**Пояснительная записка**

**к проекту решения Рязанской городской Думы**

**«Об утверждении бюджета города Рязани на 2024**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

При формировании проекта решения Рязанской городской Думы «Об утверждении бюджета города Рязани на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее ‒ проект решения) учтены положения:

- Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 февраля 2023 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

- Основных направлений бюджетной и налоговой политики Рязанской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и на период до 2026 года, с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики города Рязани на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, утвержденных постановлением администрации города Рязани от 13.10.2023 № 13260.

Проект решения сформирован с учетом 19 муниципальных 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 (2025 год) и в объеме 5 процентов на второй год планового периода (2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Статья 6 проекта решения в соответствии с правом, предоставленным статьей 81 Бюджетного кодекса, устанавливает размер резервного фонда администрации города Рязани на 2024 год.

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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов программы внутренних заимствований.

Статьей 10 проекта решения устанавливаются особенности казначейского сопровождения средств в 2024 году в соответствии с требованиями статей 242.23 и 242.26 Бюджетного кодекса.

Статьей 11 проекта решения применительно к исполнению бюджета города в 2024 году устанавливается:

-перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджетов в показатели сводной бюджетной росписи

-процедура оплаты получателем средств бюджета города Рязани авансовых платежей при заключении договоров (муниципальных контрактов) на поставку товаров, работ, услуг;

- процедура направления неналоговых доходов на реализацию плана мероприятий, указанных в пункте 1 статьи 16.6, пункте 1 статьи 75.1 и пункте 1 статьи 78.2 Федерального закона от 10 января 2002 года № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды»;

- процедура направления остатков средств на едином счете бюджета города Рязани, сложившихся на 1 января 2024 года.

**II. Основные характеристики проекта бюджета города**

**на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Прогноз основных характеристик бюджета города на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития города, изменений бюджетного и налогового законодательства, ожидаемого исполнения бюджета города за 2023 год.

Основные характеристики бюджета города Рязани на 2024 год и до 2026 года:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2022 год | 2023 год\* | | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **18 477 706,8** | **19 143 979,3** | **103,6** | **16 765 550,3** | **87,6** | **15 553 100,4** | **92,8** | **15 140 842,5** | **97,3** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы** | **18 656 812,2** | **20 105 964,3** | **107,8** | **17 386 268,3** | **86,5** | **16 286 411,4** | **93,7** | **15 954 742,5** | **98,0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Дефицит/**  **профицит** | **-179 105,4** | **-961 985,0** | **537,1** | **-620 718,0** | **64,5** | **-733 311,0** | **118,1** | **-813 900,0** | **111,0** |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Динамика доходов бюджета города Рязани на 2024-2026 годы приведена ниже:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2022 год  факт | 2023 год\*  план | 2024 год  проект | 2025 год  прогноз | 2026 год  прогноз |
| **Доходы, всего** | **18 477 706,8** | **19 143 979,3** | **16 765 550,3** | **15 553 100,4** | **15 140 842,5** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 6 285 289,6 | 6 423 826,3 | 7 458 000,4 | 7 778 318,5 | 8 159 800,0 |
| Темпы роста (снижения) налоговых и неналоговых доходов к предыдущему году, % | 114,0 | 102,2 | 116,1 | 104,3 | 104,9 |
| *Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов, %* | 34,0 | 33,6 | 44,5 | 50,0 | 53,9 |
| Безвозмездные поступления | 12 192 417,2 | 12 720 153,0 | 9 307 549,9 | 7 774 781,9 | 6 981 042,5 |
| **Темпы прироста доходов всего к предыдущему году, %** | **126,3** | **103,6** | **87,6** | **92,8** | **97,3** |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

В 2024 году по сравнению с 2023 годом предусматривается снижение общего объема доходов бюджета города на 12,4 % в связи с отсутствием в проекте бюджета части субсидий из вышестоящего бюджета. Объем целевых средств из областного бюджета будет уточняться в 2024 году по мере распределения их по муниципальным образованиям. Собственные налоговые и неналоговые доходы предусмотрены с ростом на 16,1 % к уровню 2023 года. В 2025 году доходы снижаются на 7,2 % в связи с сокращением объема безвозмездных поступлений – на 16,5 %. В 2026 году снижение доходов составит 2,7 %, собственные налоговые и неналоговые доходы прогнозируются с ростом на 4,9 %, объем безвозмездных поступлений сократится относительно 2025 года на 10,2 %.

Предельный объем расходов бюджета города на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов определен исходя из прогноза поступления доходов в бюджет города Рязани и источников финансирования дефицита.

Динамика расходов бюджета города приведена ниже:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2022 год  факт | 2023 год\*  план | 2024 год  проект | 2025 год  прогноз | 2026 год  прогноз |
| **Расходы всего** (тыс. рублей) | **18 656 812,2** | **20 105 964,3** | **17 386 268,3** | **16 286 411,4** | **15 954 742,5** |
| Изменения к предыдущему году (тыс. рублей) | 3 787 252,8 | 1 449 152,1 | -2 719 696,0 | -1 099 856,9 | -331 668,9 |
| Изменения к предыдущему году (%) | 125,5 | 107,8 | 86,5 | 93,7 | 98,0 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| За счет собственных налоговых и неналоговых доходов и источников финансирования дефицита  (тыс. рублей) | 6 464 395,0 | 7 385 811,3 | 8 078 718,4 | 8 511 629,5 | 8 973 700,0 |
| Изменения к предыдущему году (тыс. рублей) | 708 980,3 | 921 416,3 | 692 907,1 | 432 911,1 | 462 070,5 |
| Изменения к предыдущему году (%) | 112,3 | 114,3 | 109,4 | 105,4 | 105,4 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

В 2024-2026 годах планируется снижение объема расходов бюджета на 13,5 %, 6,3 % и 2,0 % соответственно в связи с уменьшением объема межбюджетных трансфертов из областного бюджета. Расходы без учета межбюджетных трансфертов определены с ростом в 2024 году на 9,4 %, в 2025-2026 годах с ростом на 5,4 %.

В 2024 году дефицит бюджета планируется в объеме 620,7 млн. рублей (8,3 % от собственных налоговых и неналоговых доходов), в плановом периоде дефицит составит 9,4 % и 10,0 % от собственных налоговых и неналоговых доходов, или 733,3 млн. рублей и 813,9 млн. рублей соответственно.

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

Прогнозируемый объем муниципального долга на 1 января 2025 года составит 3 774 314,0 тыс. рублей, на 1 января 2026 года – 4 507 625,0 тыс. рублей, на 1 января 2027 года – 5 321 525,0 тыс. рублей и не превысит ограничения, установленные Бюджетным кодексом.

Таким образом, сформированные в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития города Рязани на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Представленный проект бюджета основан на базовом варианте прогноза социально-экономического развития города Рязани на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Рязани на 2024 год и на плановый период 2026 и 2026 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 2024-2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов; прогнозируемый рост валового регионального продукта, прибыли прибыльных предприятий согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Рязанской области, ежегодная индексация заработной платы в бюджетной сфере на прогнозируемый уровень инфляции на 2024 год в размере 4,5%; на 2025-2026 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 2026 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 2024 года перечня получателей социальных льгот по налогу на доходы физических лиц в части произведенных расходов на оплату образования. Право на получение льготы предоставлено супругу (супруге), обучающегося на очной форме обучения в организации, осуществляющей образовательную деятельность (Федеральный закон от 31.07.2023 № 389-ФЗ);

- увеличение с 1 января 2024 года максимального размера социального вычета в виде расходов на обучение с 50,0 тыс. рублей до 110,0 тыс. рублей (Федеральный закон от 28.04.2023 № 159-ФЗ);

- увеличение с 1 января 2024 года максимального размера социального вычета на медицинские услуги (за исключением расходов на дорогостоящее лечение) со 120,0 тыс. рублей до 150,0 тыс. рублей (Федеральный закон от 28.04.2023 № 159-ФЗ);

- упрощенный порядок получения социального налогового вычета (без предоставления налогоплательщиком подтверждающих документов в случае, если такие документы предоставлены непосредственно образовательной, медицинской организацией) (Федеральный закон от 31.07.2023 № 389-ФЗ);

- предоставление на региональном уровне мер поддержки субъектам малого и среднего бизнеса на налоговые периоды 2024, 2025, 2026 годов в виде максимального снижения налоговой ставки до 1% для участников проекта инновационного научно-технологического центра «Аэрокосмическая инновационная долина», в виде установления пониженной ставки в размере 2% для налогоплательщиков, осуществляющих деятельность в сферах науки, информационных технологий, защиты информации, образования, оказания услуг населению, в виде установления пониженной ставки в размере 3% для налогоплательщиков, предоставляющих социально-значимые услуги населению, осуществляющих деятельность в сфере культуры, розничной торговли в специализированных и неспециализированных магазинах, на рынках продовольственными и непродовольственными товарами, туризма (проект Закона Рязанской области о внесении изменений в статью 1 Закона Рязанской области от 21.07.2016 № 35-ОЗ);

- продление меры поддержки гражданам Российской Федерации, призванным на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации (далее – мобилизованные лица) в виде освобождения от уплаты земельного налога применительно к одному земельному участку за налоговые периоды 2022, 2023, годов, предоставление меры поддержки гражданам, принимающим (принимавшим) участие в специальной военной операции, обеспечивающим (обеспечивавшим) выполнение задач в ходе специальной военной операции в виде освобождения от уплаты земельного налога применительно к одному земельному участку за налоговые периоды 2022, 2023, годов (решение Рязанской городской Думы от 26.10.2023 № 55-IV);

- увеличение единого норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты городских округов с 2,57% до 5,0% (на 2,43%) (Закон Рязанской области от 07.07.2023 № 69-ОЗ);

- 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 2024 год в размере 7,0110%, на 2025 год – 6,8815%, на 2026 год – 6,7482% (проект Закона Рязанской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»);

- увеличение норматива распределения доходов от акцизов на нефтепродукты в бюджет Рязанской области в целях формирования дорожного фонда субъекта в 2024 году относительно 2023 года на 0,0059 пункта (с 0,8517% до 0,8576%). Установление соответствующего норматива на 2025 год в размере 0,8466%, на 2026 год – 0,8451% (проект Федерального закона «О федеральном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»);

- уменьшение дифференцированного норматива отчислений в бюджет города Рязани от акцизов на нефтепродукты с 0,9507% в 2023 году до 0,9452% в 2024-2026 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 2024-2026 годы 712,45 км (проект Закона Рязанской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»);

- установление с 1 января 2024 года значения коэффициента-дефлятора, используемого в целях применения упрощенной системы налогообложения, в размере – 1,329 (с ростом на 5,72% к действующему значению) (проект приказа Минэкономразвития России);

- установление с 1 января 2024 года значения коэффициента-дефлятора, необходимого в целях обложения налогом на доходы физических лиц иностранных граждан, работающих на основании патентов, в размере – 2,400 (с ростом на 5,73% к действующему значению) (проект приказа Минэкономразвития России);

- 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 2024 год в размере 2,6 (с ростом на 6,12%) (проект Закона Рязанской области);

- применение с 1 января 2024 года результатов новой кадастровой оценки объектов недвижимого имущества, утвержденных постановлением министерства имущественных и земельных отношений Рязанской области от 02.10.2023 № 28-П;

- 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 2024-2026 годы осуществлялась в соответствии с требованиями, установленными приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения». Применялась бюджетная классификация, утвержденная приказом Минфина России от 01.06.2023 № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)».

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города на 2024 год прогнозируются в объеме 7 458 000,4 тыс. рублей или с ростом по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения 2023 года на 830 002,3 тыс. рублей (12,5%).

Превалирующее значение в структуре бюджета принадлежит налоговым доходам, объем которых составит в 2024 году 6 744 509,8 тыс. рублей или 90,4% собственных доходов. Неналоговые доходы определены в сумме 713 490,6 тыс. рублей (9,6% доходов бюджета).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города на 2025 год прогнозируются в объеме 7 778 318,5 тыс. рублей или с ростом относительно предыдущего года на 320 318,1 тыс. рублей (4,3%). Налоговые доходы составят 7 096 111,9 тыс. рублей или 91,2% в структуре бюджета, неналоговые доходы – 682 206,6 тыс. рублей (8,8% доходов бюджета).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2026 год прогнозируются в объеме 8 159 800,0 тыс. рублей или с ростом по сравнению с предыдущим годом на 381 481,5 тыс. рублей (4,7%). Налоговые доходы составят 7 495 729,4 тыс. рублей (91,9% в структуре бюджета), неналоговые доходы – 664 070,6 тыс. рублей (8,1% в структуре бюджета).

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет города**

**по основным доходным источникам на 2024-2026 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 29.08.2023 № 2.1-05-2.10/127@.

При расчете налога на доходы физических лиц, источником которых является налоговый агент, главным администратором использовались:

- налоговая база согласно данным отчета по форме № 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц за 2022 год, по сведениям, предоставленным налоговыми агентами»;

- основные показатели прогноза социально-экономического развития Рязанской области на очередной финансовый год и плановый период в части фонда заработной платы (предоставлены Минэкономразвития Рязанской области главному администратору доходов 05.10.2023): 2023 год – 111,7%, 2024 год – 109,3%, 2025 год – 106,8%, 2026 год – 106,9%, скорректированные на показатель, характеризующий динамику темпа роста заработной платы по городу Рязани в текущем году;

- коэффициент, корректирующий динамику налоговых вычетов, согласно отчету по форме № 1-ДДК «О декларировании доходов физическими лицами», исчисленный как средний показатель за три предшествующих года - 110,85%;

- собираемость налога, исчисленная по данным консолидированного по Рязанской области отчета по форме № 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему РФ», как средний показатель за три года, предшествующих отчетному, – 102,98%;

Исчисленная сумма налога, источником которых является налоговый агент, уменьшалась на величину налога на доходы физических лиц в части суммы, превышающей 650 000,0 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей.

Применялась средняя ставка налога, сложившаяся в предшествующем году – 13,15%.

Применен новый норматив отчислений в бюджет города Рязани с учетом увеличения на 2,43% в размере - 20,00%.

Прогнозируемый объем поступлений по видам налога, за исключением НДФЛ в виде дивидендов, 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.

Для расчета поступлений налога на доходы от долевого участия в организации, полученного в виде дивидендов использовались данные отчета формы 7-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по расчету сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом» и показатель прогнозируемого темпа роста прибыли прибыльных организаций согласно социально-экономическим показателям Российской Федерации на текущий финансовый год и плановое трехлетие: 2023 год – 97,9%, 2024 год - 105,9%, 2025 год – 106,0%, 2026 год – 106,1%. Планируемые доходы умножались на ставку налога в размере 13% для определения НДФЛ на дивиденды, не превышающие 5 000 000,0 рублей, и в размере 15% для определения НДФЛ с дивидендов, превышающих 5 000 000,0 рублей.

При определении налога на доходы иностранных граждан в виде фиксированного авансового платежа при осуществлении трудовой деятельности на основании патента учтена индексация в 2024 году на коэффициент-дефлятор – 2,400 (с ростом на 5,73% к действующему значению) и на региональный коэффициент, учитывающий особенности рынка труда в Рязанской области – 2,6 (с ростом на 6,12%). Применен новый норматив отчислений с учетом увеличения на 2,43% в размере 5,00%.

В целом объем налога на доходы физических лиц, включая НДФЛ иностранных граждан, составит в 2024 году - 4 362 604,0 тыс. рублей, что на 900 520,0 тыс. рублей или 26% выше ожидаемой оценки 2023 года (из них 530 056,4 тыс. рублей (15,3%) за счет увеличения норматива отчислений). На 2025 год объем налога прогнозируется в сумме 4 683 731,0 тыс. рублей или с ростом к 2024 году на 321 127,0 тыс. рублей (7,4%), на 2026 год – 5 045 035,0 тыс. рублей или с ростом к 2025 году на 361 304,0 тыс. рублей (7,2%).

**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 главным администратором доходов бюджета (с 1 января 2023 – Федеральная налоговая служба) 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 31.07.2023 № 389-ФЗ.

Норматив отчислений акцизов в бюджеты субъектов РФ в размере 74,9% продлен Федеральным законом от 21.11.2022 № 448-ФЗ до 01.01.2026 и Федеральным законом от 02.11.2023 № 520-ФЗ - до 01.01.2027. В соответствии с тем же законами при определении отчислений в местные бюджеты в 2023-2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

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

- на 2024 год – 0,8576%;

- на 2024 год – 0,8466%;

- на 2025 год – 0,8451%.

Для определения отчислений в бюджет города применен дифференцированный норматив, установленный пропорционально протяженности автомобильных дорог общего пользования и их покрытия на 2024 – 2026 годы в размере 0,9452% ежегодно.

Параметры доходов бюджета города Рязани от распределения акцизов на 2024 год в сумме 47 741,8 тыс. рублей, на 2025 год – 48 986,9 тыс. рублей, на 2026 год – 50 545,4 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 2022 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 текущий год, очередной финансовый год и плановый период исходя из прогнозируемого коэффициента индексации (по данным министерства экономического развития Рязанской области): 2023 год – 107,0%, 2024 год – 108,2%, 2025 год – 106,6%, 2026 год – 106,4%;

- объем экспорта товаров по прогнозу социально-экономического развития Рязанской области в пересчете на рублевый эквивалент: 2023 год на уровне 125,4%, 2024 год – 105,2%, 2025 год – 103,3%, 2026 год – 104,1%;

- 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 – 114,48%, по УСН, уплачиваемому при использовании в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – 108,94%;

- показатель, характеризующий изменение числа плательщиков за 3 года, предшествующие прогнозируемому периоду: по УСН, уплачиваемому при использовании в качестве налогообложения доходы, - 110,1%, по УСН, уплачиваемому при использовании в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, - 100,8%.

Учитывались выпадающие доходы в связи установлением дополнительных мер поддержки малому и среднему бизнесу в виде снижения ставки налогообложения в отдельных отраслях экономики: 2024 год – 28 675,9 тыс. рублей, 2025 год – 33 348,3 тыс. рублей, 2026 год – 33 229,7 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»: на 2024 год – 7,0110%, на 2025 год – 6,8815%, на 2026 год – 6,7482%.

На 2024 год налог исчислен в сумме 400 433,0 тыс. рублей или с ростом на 50 159,0 тыс. рублей (14,3%) к оценке исполнения 2023 года, на 2025 год – 409 803,0 тыс. рублей, на 2026 год 424 885,0 тыс. рублей.

В составе налогов на совокупный доход определены прогнозируемые поступления от индивидуальных предпринимателей, состоящих на патентной системе налогообложения.

Для расчета прогнозируемой суммы поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (ПСН) определялся средний размер налоговой базы на один выданный патент предыдущего периода, исчисленный согласно данным отчета по форме № 1-Патент «Отчет о количестве индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему налогообложения, и выданных патентов на право применения патентной системы налогообложения в разрезе видов предпринимательской деятельности» на 01.01.2023.

Средний размер налоговой базы на один выданный патент предыдущего периода корректировался на:

- прогнозируемый показатель роста совокупного объема оборота розничной торговли и объема платных услуг в текущем году и плановом периоде: 2023 год – 109,3%, 2024 год – 111,2%, 2025 год – 107,8%, 2026 год – 107,7%;

- средний темп роста количества выданных патентов за 3 года, предшествующие прогнозируемому периоду, - 101,7%.

- показатель роста налоговых вычетов в размере отчислений в страховые фонды, исчисленный за три года, предшествующие отчетному, по данным формы 1-Патент - 110,6%;

- средний показатель собираемости за три предшествующих года, определяемый путем соотношения начисленных и поступивших сумм согласно налоговым отчетам по форме № 1-НМ – 115,01%.

Исчисленная сумма налога по патентной системе налогообложения составила на 2024 год – 136 361,0 тыс. рублей, что на 14 208,0 тыс. рублей (11,6%) выше ожидаемого исполнения за 2023 год, на 2025 год – 151 252,0 тыс. рублей, на 2026 год – 167 653,0 тыс. рублей.

Поступления по специальному налоговому режиму «Единый сельскохозяйственный налог» (ЕСХН) исчислены исходя из налоговой базы предыдущего отчетного периода согласно отчета по форме 5-ЕСХН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по единому сельскохозяйственному налогу», проиндексированной на показатель прогнозируемого объема прибыли прибыльных организаций по прогнозу социально-экономического развития Рязанской области: на 2023 год – 100,4%, 2024 год - 105,7%, 2025 год – 106,2%, 2026 год – 107,1%.

Применен коэффициент собираемости, исчисленный за 3 года, предшествующие отчетному, - 95,04%.

Исчисленная сумма налога по ЕСХН на 2024 год – 1 862,0 тыс. рублей, на 2025 год – 1 977,0 тыс. рублей, на 2026 год – 2 118,0 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 за 2022 год» с применением коэффициента, учитывающего тенденции изменения налоговой базы в предыдущих периодах на уровне 102,7% .

Применена расчетная средняя ставка налога, сложившаяся за 2022 год, в размере 0,29%.

Использовался коэффициент собираемости с учетом контрольной работы по погашению задолженности в размере 95,89%.

Учтены выпадающие доходы в результате формирования переплаты, обусловленной проведением перерасчетов по обращениям налогоплательщиков в связи с оспариванием кадастровой стоимости, исключением из перечня объектов недвижимого имущества, облагаемых налогом исходя из кадастровой стоимости, определенные на 2023 год в объеме 57 674,0 тыс. рубле, на 2024 год – 69 338,0 тыс. рублей, на 2025 год – 71 073,0 тыс. рублей, на 2026 год – 74 079,0 тыс. рублей.

Налог на имущество физических лиц на 2024 год составил 883 994,0 тыс. рублей или с ростом к ожидаемому исполнению за 2023 год на 21 369,0 тыс. рублей (2,5%), на 2025 год налог определен в объеме 907 998,0 тыс. рублей, на 2026 год – 931 427,0 тыс. рублей.

**Земельный налог**

Расчет поступлений по земельному налогу 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 2022 год».

При определении ожидаемой оценки поступлений земельного налога в 2023 году налоговая база пересчитывалась на показатель экстраполяции, рассчитываемый как среднее арифметическое значение темпов роста (снижения) налоговой базы за три предыдущих года, который составил для организаций – 96,37%, для физических лиц – 100%, 104,29% - на 2024-2026 годы.

Расчетная налоговая база корректировалась:

- на уровень собираемости налога, исчисленный как частное от деления поступившего налога на сумму начисленного налога согласно отчету по форме № 1-НМ (средний за три года, предшествующие отчетному): для юридических лиц – 99,17%, для физических лиц – 98,57;

- выпадающие доходы в связи с введением на 2023 год моратория на рост налога по причине изменения кадастровой стоимости (Федеральный закон от 26.03.202 № 67-ФЗ), а также оспариванием результатов кадастровой оценки: 2023 год – 74 158,0 тыс. рублей, 2024-2026 годы – по 98 877,0 тыс. рублей ежегодно.

Прогнозируемая налоговая база умножалась на расчетную ставку по земельному налогу: для юридических лиц на уровне 1,3%, для физических лиц – 0,36%.

С учетом перечисленных факторов совокупный объем земельного налога по юридическим и физическим лицам в 2024 году составит 815 536,0 тыс. рублей, т.е. снизится по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения текущего года на 53 185,0 тыс. рублей (6,1%). В плановом периоде сохранится тенденция снижения налога – до 789 531,0 тыс. рублей и 764 571,0 тыс. рублей в 2025 и 2026 годах соответственно.

**Госпошлина**

Прогноз поступлений государственной пошлины исчислен по видам, подлежащим зачислению в бюджет городского округа, 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 2024 год в сумме 96 023,0 тыс. рублей, на 2025 год – 102 668,0 тыс. рублей, на 2026 год – 109 330,0 тыс. рублей.

Госпошлина за выдачу разрешений на установку рекламных конструкций, администрируемая управлением градостроительства и архитектуры администрации города Рязани, заявлена: на 2024 год в сумме 140,0 тыс. рублей, на 2025 год – 165,0 тыс. рублей, на 2026 год – 165,0 тыс. рублей. Существенное снижение относительно плановых назначений на 2023 год (на 1 500,0 тыс. рублей) обусловлено созданием единого дизайн-кода города и утверждением в этой связи постановлением администрации города Рязани от 25.01.2023 № 597 регламента предоставления муниципальной услуги «Установка информационной вывески, согласование дизайн-проекта размещения вывески». Плата за оформление решения о согласовании вывесок законодательством не предусмотрена.

**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, исполняющими 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 27.10.2023 № 1796) (далее - Методики).

При определении предполагаемых поступлений арендной платы за землю в 2023 году принимались во внимание следующие факторы: количество и условия заключенных договоров аренды, объем поступлений за 7 месяцев т.г., 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 14 000,0 тыс. рублей).

При расчете прогнозных поступлений на очередной год и плановый период начисления т.г. скорректированы на предполагаемые расторжения договоров: для целей, не связанных со строительством на сумму 12 000,0 тыс. рублей, заключенных под строительство – 40 476,8 тыс. рублей, с арендаторами, злостно уклоняющимися от исполнения договорных обязательств, – 37 988,9 тыс. рублей. Итоговая сумма начислений проиндексирована на прогнозируемый уровень инфляции: 2024 год - 4,5%, 2025-2026 годы - по 4,0% ежегодно. Учтены предполагаемые поступления по результатам работы по взысканию дебиторской задолженности – 26 700,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета города от сдачи в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в 2024 году составят 261 263,5 тыс. рублей, что меньше ожидаемого исполнения за 2023 год на 15 708,7 тыс. рублей, в 2025 году – 271 416,7 тыс. рублей, в 2026 году – 276 141,6 тыс. рублей.

Доходы от аренды земель, находящихся в собственности муниципального образования, составят в 2024 году – 17 744,6 тыс. рублей, в 2025 году – 18 378,2 тыс. рублей, в 2026 году – 19 113,3 тыс. рублей.

При планировании поступлений арендных платежей за имущество, составляющего казну городского округа, за основу принят объем текущих обязательств по заключенным договорам, уменьшенных на договорные обязательства организаций, находящихся в стадии банкротства. Полученная сумма скорректирована на предполагаемые изменения условий договорных отношений (расторжение, в том числе в результате приватизации арендуемого имущества, изменение размера арендной платы, установленной договорами) в размере 4 496,4 тыс. рублей на 2024 год, 6 500,0 тыс. рублей на 2025 год, 7 500,0 – на 2026 год. Учтены поступления по результатам работы по взысканию дебиторской задолженности – по 462,0 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 2024 год в объеме 25 767,8 тыс. рублей или со снижением к оценке 2023 года на 1 861,2 тыс. рублей  (6,7%), на 2025 год – 23 764,2 тыс. рублей, на 2026 год – 22 764,2 тыс. рублей.

Расчет поступлений в бюджет доходов от размещения нестационарных торговых объектов (временные сооружения, временные конструкции, передвижные сооружения) 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 (4,5 % - на 2024 год, 4,0 % - на 2025, 2026 годы) 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 2024 год в сумме 34 108,7 тыс. рублей или с ростом к 2023 году на 1 468,8 тыс. рублей (4,5%), на 2025 год – 35 473,0 тыс. рублей, на 2026 год – 36 891,9 тыс. рублей.

Совокупный объем поступления от размещения НТО в виде временных конструкций и передвижных сооружений в 2024 году составит 1 697,6 тыс. рублей, в 2025 году – 1 765,4 тыс. рублей, в 2026 году – 1 836,1 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 2024-2026 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 2024 год спрогнозирован исходя из количества действующих договоров –219 единиц, из количества договоров, планируемых к заключению по результатам торгов, – 8 единиц.

Поступления на 2025 год определены исходя из количества действующих договоров – 206 единиц, планируемых к заключению по результатам торгов, - 111 единиц.

Поступления на 2026 год определены исходя из количества действующих договоров – 249 единиц, планируемых к заключению договоров – 73 единицы.

На очередной год и каждый год планового периода применен коэффициент собираемости, сложившийся в отчетном периоде, – 87,0%.

Размер средней номинальной заработной платы за 2022 год принят на уровне 54 537,8 тыс. рублей.

Индекс потребительских цен по базовому сценарию на 2023 год – 7,5%, на 2024 год – 4,5%, на 202-2026 годы – по 4,0% ежегодно.

Доходы по данной статье в 2024 году составят 46 800,0 тыс. рублей, в 2025 году – 76 517,3 тыс. рублей, в 2026 году – 57 960,6 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 – 95,3%. Платежи за наем помещений в 2024-2026 годах составят 30 804,6 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, 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, определяемого как отношение суммы прибыли (дивидендов), перечисленной городскому округу за год, предшествующий отчетному, к чистой прибыли хозяйственных товариществ и обществ за год, предшествующий отчетному.

Объем доходов бюджета по данному источнику определен: на 2024-2026 годы по 12 946,2 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, определены с учетом окончания действия инвестиционного соглашения и увеличением норматива отчислений в бюджет платы за парковки с 10 % до 100 % .Учтено планируемое повышение с 1 января 2024 года размера платы за парковку с 20 рублей за 1 час до 30 рублей за 1 час, а также оптимизация количества парковочных мест (ликвидация нерентабельных парковок на улицах, удаленных от центра города) с одновременной отменой бесплатного размещения автомобилей для собственников помещений в зонах платных парковок.

Объем доходов бюджета от предоставления платных парковок определен в сумме 15 628,0 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия, что многократно превышает ожидаемые поступления по данному источнику в текущем году (ожидаемая оценка исполнения 2023 года – 1 128,3 тыс. рублей).

**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 20.06.2022 № 268 , 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) с использованием дополнительного коэффициента индексации ставок платы в размере 1,26 (утвержден постановлением Правительства РФ от 20.03.2023 № 437). Прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет города по нормативу отчислений 60 % определен в объеме 72 618,8 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 2024 год – 365,7 тыс. рублей, на 2025 год – 412,0 тыс. рублей, на 2026 год – 446,7 тыс. рублей; возмещения за снос зеленых насаждений по прогнозируемой городской застройке на 2024 год – 625,0 тыс. рублей, на 2025 год – 653,1 тыс. рублей, на 2026 год – 626,8 тыс. рублей; принудительные мероприятия по хранению материальных средств на 2024 год – 39,6 тыс. рублей, на 2025 год – 39,5 тыс. рублей, на 2026 год – 42,2 тыс. рублей, прочее возмещение затрат бюджета, взыскиваемых по судебным решениям на 2024 год – 441,9 тыс. рублей, на 2025 год – 388,8 тыс. рублей, на 2026 год – 392,9 тыс. рублей.

Платные услуги запланированы на 2024 год в сумме 2 430,3 тыс. рублей, на 2025 год – 2 518,1 тыс. рублей, на 2026 год – 2 609,5 тыс. рублей, в том числе: плата за проведение закупок на конкурсной основе на 2024 год – 2 195,4 тыс. рублей, на 2025 год – 2 283,2 тыс. рублей, на 2026 год – 2 374,6 тыс. рублей; услуги по предоставлению управлением градостроительства и архитектуры сведений из информационной системы обеспечения градостроительной деятельности в сумме 234,9 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, и от продажи имущества с соответствии с проектом Программы приватизации 2024 год. Кроме того, запланированы поступления от реализации материальных запасов (макулатура, металлолом). Прогноз доходов от продажи муниципального имущества на очередной финансовый год определен в сумме 7 087,4 тыс. рублей. Поступления в плановом периоде предусмотрены: на 2025 год – 6 784,7 тыс. рублей, на 2026 год – 3 790,3 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 43 661,5 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия. Плата за увеличение площади земельных участков на 2024-2026 годы исчислена по методике, как среднее арифметическое поступлений за текущий год (ожидаемая оценка исполнения) и за три года, предшествующих текущему. В прогнозе на 2024 год учтены дополнительные доходы в связи с предполагаемым перераспределением земельного участка с кадастровым номером 62:29:0110007:150 в сумме 40 000,0 тыс. рублей. Совокупный объем доходов от продажи и увеличения площади земельных участков определен на 2024 год – 93 819,0 тыс. рублей, на 2025-2026 годы по 53 819,0 тыс. рублей ежегодно.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

В соответствии со статьей 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации в редакции Федерального закона от 04.11.2022 № 432-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 7 единиц.

На 2024 год доходы по данной статье определены в сумме 31 665,7 тыс. рублей, на 2025 год – 32 708,4 тыс. рублей, на 2026 год – 32 267,1 тыс. рублей, что меньше относительно предыдущего года на 4 107,0 тыс. рублей.

**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. Кроме того, в прогнозе на 2024 год учтены предполагаемые поступления по договорам о комплексном развитии территорий в сумме 30 000,0 тыс. рублей. Общий объем прочих неналоговых доходов на очередной финансовый год составил 33 151,5 тыс. рублей, на 2025 год – 2 496,5 тыс. рублей, на 2026 год – 2 206,2 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов**

В бюджете города на 2024год безвозмездные поступления предусмотрены в объеме 9 307 549,9 тыс. рублей, на 2025 год – 7 774 781,9 тыс. рублей, на 2026 год – 6 981 042,5 тыс. рублей (Приложение к пояснительной записке).

**IV. Расходы бюджета города на 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 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 2024-2026 годы на уровне доведенных в 2023 году до главных распорядителей лимитов бюджетных обязательств;

2) уточнение «базовых» объемов на 2024-2026 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 индексацию заработной платы работникам бюджетной сферы, не подпадающим под указы Президента РФ, на прогнозный уровень инфляции;

- на увеличение бюджетных ассигнований по мероприятиям «длящегося» характера, возникшим в ходе исполнения бюджета города в 2023 году, на обеспечение функционирования вводимых в эксплуатацию в 2023 году 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;

- 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Проект бюджета города на 2024-2026 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 19 муниципальных программ. К «непрограммным» расходам отнесены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Рязанской городской Думы, Контрольно-счетной палаты, и средства резервного фонда администрации города Рязани.

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 вносятся одновременно с проектом бюджета.

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

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **10 227 953,2** | **10 735 015,9** | **105,0** | **9 804 610,0** | **91,3** | **9 362 948,3** | **95,5** |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| **федерального бюджета** | **936 286,3** | **909 522,2** | **97,1** | **259 027,7** | **28,5** |  |  |
| **областного бюджета** | **6 581 384,9** | **7 010 425,8** | **106,5** | **6 550 698,9** | **93,4** | **6 394 717,7** | **97,6** |
| **городского бюджета** | **2 710 282,0** | **2 815 067,9** | **103,9** | **2 994 883,4** | **106,4** | **2 968 230,6** | **99,1** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях, находящихся в ведении УО и МП» | 7 386 071,4 | 8 134 683,8 | 110,1 | 8 338 580,3 | 102,5 | 8 360 312,8 | 100,3 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 5 543 537,3 | 6 165 012,3 | 111,2 | 6 165 012,3 | 100,0 | 6 165 012,3 | 100,0 |
| городского бюджета | 1 842 534,1 | 1 969 671,5 | 106,9 | 2 173 568,0 | 110,4 | 2 195 300,5 | 101,0 |
| Основное мероприятие «Организация бесплатного питания детей школьного возраста льготной категории» | 115 758,4 | 133 764,8 | 115,6 | 136 197,3 | 101,8 | 138 726,9 | 101,9 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 115 758,4 | 133 764,8 | 115,6 | 136 197,3 | 101,8 | 138 726,9 | 101,9 |
| Основное мероприятие «Финансовое обеспечение частных организаций, осуществляющих образовательную деятельность в городе Рязани» | 90 794,7 | 106 553,1 | 117,4 | 106 553,1 | 100,0 | 106 553,1 | 100,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 90 794,7 | 106 553,1 | 117,4 | 106 553,1 | 100,0 | 106 553,1 | 100,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на повышение качества услуг в сфере дополнительного образования» | 639,7 | 668,5 | 104,5 | 695,2 | 104,0 | 723,0 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 639,7 | 668,5 | 104,5 | 695,2 | 104,0 | 723,0 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на совершенствование системы патриотического воспитания детей и молодежи, формирование и развитие социально значимых ценностей, гражданственности и патриотизма» | 6 703,4 | 1 473,3 | 22,0 | 1 532,3 | 104,0 | 1 593,7 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 5 133,4 |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 158,7 |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 1 411,3 | 1 473,3 | 104,4 | 1 532,3 | 104,0 | 1 593,7 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Организация содержательного отдыха детей и подростков в каникулярное время» | 130 536,8 | 122 958,6 | 94,2 | 127 976,6 | 104,1 | 133 194,7 | 104,1 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 117 721,7 | 110 425,4 | 93,8 | 114 941,9 | 104,1 | 119 638,8 | 104,1 |
| городского бюджета | 12 815,1 | 12 533,2 | 97,8 | 13 034,7 | 104,0 | 13 555,9 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Развитие системы поддержки одаренных детей» | 358,0 | 374,1 | 104,5 | 389,1 | 104,0 | 404,7 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 358,0 | 374,1 | 104,5 | 389,1 | 104,0 | 404,7 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение развития профессиональной деятельности педагогических работников» | 169 178,7 | 296,0 | 0,2 | 307,9 | 104,0 | 320,2 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 168 895,4 |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 283,3 | 296,0 | 104,5 | 307,9 | 104,0 | 320,2 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Развитие материально-технической базы учреждений и создание безопасных условий для проведения учебно-воспитательного процесса» | 828 703,4 | 204 617,9 | 24,7 | 138 324,3 | 67,6 | 101 857,3 | 73,6 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 424 940,7 |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 81 247,4 |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 322 515,3 | 204 617,9 | 63,4 | 138 324,3 | 67,6 | 101 857,3 | 73,6 |
| Основное мероприятие «Обеспечение деятельности УОиМП» | 44 057,3 | 56 835,1 | 129,0 | 56 878,8 | 100,1 | 56 924,0 | 100,1 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 2 498,8 | 3 513,5 | 140,6 | 3 513,5 | 100,0 | 3 513,5 | 100,0 |
| городского бюджета | 41 558,5 | 53 321,6 | 128,3 | 53 365,3 | 100,1 | 53 410,5 | 100,1 |
| Основное мероприятие «Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» | 234 543,7 | 248 362,7 | 105,9 | 254 482,0 | 102,5 | 259 617,6 | 102,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 234 543,7 | 248 362,7 | 105,9 | 254 482,0 | 102,5 | 259 617,6 | 102,0 |
| Основное мероприятие «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях» | 416 868,5 | 428 505,0 | 102,8 | 443 392,5 | 103,5 | 147 754,9 | 33,3 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 256 021,2 | 256 652,9 | 100,2 | 259 027,7 | 100,9 |  |  |
| областного бюджета | 34 912,0 | 34 998,1 | 100,2 | 42 167,3 | 120,5 |  |  |
| городского бюджета | 125 935,3 | 136 854,0 | 108,7 | 142 197,5 | 103,9 | 147 754,9 | 103,9 |
| Основное мероприятие «Увеличение количества мест в общеобразовательных учреждениях» | 799 766,5 | 1 291 571,6 | 161,5 | 194 983,0 | 15,1 | 50 475,2 | 25,9 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 81 295,6 | 652 869,3 | 803,1 |  |  |  |  |
| областного бюджета | 710 514,3 | 589 923,4 | 83,0 | 118 510,8 | 20,1 |  |  |
| городского бюджета | 7 956,6 | 48 778,9 | 613,1 | 76 472,2 | 156,8 | 50 475,2 | 66,0 |
| Основное мероприятие «Увеличение количества мест в дошкольных образовательных учреждениях» | 589,8 | 616,3 | 104,5 | 641,0 | 104,0 | 666,6 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 589,8 | 616,3 | 104,5 | 641,0 | 104,0 | 666,6 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на обеспечение социализации и самореализации молодежи, социальную адаптацию и профилактику асоциального поведения, вовлечение в занятие творческой деятельностью» | 2 190,7 | 2 489,3 | 113,6 | 2 380,8 | 95,6 | 2 476,1 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 2 190,7 | 2 489,3 | 113,6 | 2 380,8 | 95,6 | 2 476,1 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на вовлечение обучающихся в активную социально значимую общественную деятельность, поддержку талантливой молодежи» | 1 037,0 | 1 083,6 | 104,5 | 1 127,1 | 104,0 | 1 172,1 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 1 037,0 | 1 083,6 | 104,5 | 1 127,1 | 104,0 | 1 172,1 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на вовлечение граждан в добровольческую деятельность» | 155,2 | 162,2 | 104,5 | 168,7 | 104,0 | 175,4 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 155,2 | 162,2 | 104,5 | 168,7 | 104,0 | 175,4 | 104,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в городе Рязани» определены в 2024 году в сумме 10 735 015,9 тыс. рублей, в 2025 году – 9 804 610,0 тыс. рублей, в 2026 году – 9 362 948,3 тыс. рублей.

Расходы на реализацию муниципальной программы в 2024 году по сравнению с уровнем 2023 года увеличены на 507 062,7 тыс. рублей, в 2025 году уменьшены относительно 2024 года на 930 405,9 тыс. рублей, в 2026 году уменьшены к уровню 2025 года на 441 661,8 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.

.

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

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **321 922,5** | **350 314,7** | **108,8** | **365 828,7** | **104,4** | **378 907,8** | **103,6** |
| в том числе средства: | | | | | | | |
| ***городского бюджета*** | ***303 508,1*** | ***350 314,7*** | ***115,4*** | ***365 828,7*** | ***104,4*** | ***378 907,8*** | ***103,6*** |
| ***областного бюджета*** | ***18 414,4*** |  |  |  |  |  |  |
| Оказание услуг (работ) физкультурно-спортивной направленности населению муниципальными спортивными школами | 261 595,2 | 321 464,3 | 122,9 | 340 300,4 | 105,9 | 353 086,3 | 103,8 |
| Обеспечение обязательного проведения периодических медицинских осмотров (обследований) работников учреждений физической культуры и спорта | 607,3 | 706,6 | 116,4 | 734,9 | 104,0 | 764,3 | 104,0 |
| Оказание услуг (работ) по обеспечению доступа к спортивным объектам для проведения занятий с населением | 11 450,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 27 803,1 | 5 048,3 | 18,2 | 1 502,2 | 29,8 | 1 562,3 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 9 388,7 | 5 048,3 | 53,8 | 1 502,2 | 29,8 | 1 562,3 | 104,0 |
| *областного* бюджета | 18 414,4 |  |  |  |  |  |  |
| Организация и проведения массовых спортивных мероприятий | 3 796,4 | 3 967,2 | 104,5 | 4 125,9 | 104,0 | 4 291,0 | 104,0 |
| Обеспечение организации и проведения физкультурно-оздоровительных мероприятий с населением по месту жительства | 325,0 | 338,0 | 104,0 | 351,5 | 104,0 | 365,6 | 104,0 |
| Обеспечение деятельности управления по физической культуре и массовому спорту администрации города Рязани | 14 692,5 | 18 790,3 | 127,9 | 18 813,8 | 100,1 | 18 838,3 | 100,1 |
| Строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта, в том числе: разработка проектной документации | 1 653,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани», предусмотренные в проекте, составят: в 2024 году – 350 314,7 тыс. рублей, в 2025 году – 365 828,7 тыс. рублей, в 2026 году – 378 907,8 тыс. рублей. Расходы на реализацию муниципальной программы увеличены: в 2024 году по сравнению с уровнем 2023 года на 28 392,2 тыс. рублей, в 2025 году к уровню 2024 года на 15 514,0 тыс. рублей, в 2026 году относительно 2025 года на 13 079,1 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 отдельным категориям работников муниципальных учреждений в соответствии с «майскими» указами Президента Российской Федерации, индексацией фонда заработной платы работников, не вошедших в указы Президента Российской Федерации с 01.10.2024 на 4,5 % – 11 966,8 тыс. рублей;

- увеличением расходов за счет ввода 7 ставок тренеров-преподавателей и 8 ставок прочего персонала МБУ ДО «СШОР «Единство» (ввод новых площадей на ул. Радиозаводская, строение 35, пом. Р1); МБУ ДО «СШОР «Антей» (ввод новых площадей на ул. Мехзавод, д.30); МБУ ДО ВВС «Волна» - 7 087,3 тыс. рублей;

- увеличением расходов на ремонт ограждения МАУ ДО города Рязани «СШ «Химик» по представлению УФСБ России по Рязанской области от 31.03.2023 № 5-2235 – 2 103,9 тыс. рублей;

- увеличением расходов на проектно-сметную документацию МАУ ДО города Рязани «СШ «Золотые купола» для освещения стадиона «Локомотив» - 1 500,0 тыс. рублей;

- увеличением расходов на оплату земельного налога на лучное поле МБУ ДО «СШОР «Фаворит» в сумме 792,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа**

**«Культура города Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Культура города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | | 2026 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** | **880 929,1** | **910 046,6** | **103,3** | **914 766,7** | **100,5** | | **939 103,0** | **102,7** |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| ***федерального бюджета*** | ***41 372,4*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | | ***0,0*** | ***0,0*** |
| ***областного бюджета*** | ***5 177,6*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | | ***0,0*** | ***0,0*** |
| ***городского бюджета*** | ***834 379,1*** | **910 046,6** | **109,1** | **914 766,7** | **100,5** | | **939 103,0** | **102,7** |
| из них: | | | | | | | | |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях дополнительного образования, находящихся в ведении Управления культуры» | 407 595,2 | 443 658,8 | 108,8 | 457 088,1 | 103,0 | | 464 851,9 | 101,7 |
| Основное мероприятие «Подготовка кадров для сферы культуры - поддержка граждан, обучающихся на условиях целевого обучения» | 46,0 | 162,0 | 352,2 | 162,0 | 100,0 | | 162,0 | 100,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение проведения обязательных периодических медицинских осмотров (обследований) работников» | 830,2 | 867,6 | 104,5 | 902,3 | 104,0 | | 938,4 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях культуры, находящихся в ведении Управления культуры» | 338 676,5 | 364 562,3 | 107,6 | 370 893,3 | 101,7 | | 374 575,0 | 101,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение населения библиотечным, библиографическим и информационным обслуживанием удаленно через сеть Интернет» | 28 591,4 | 30 768,2 | 107,6 | 31 019,1 | 100,8 | | 31 226,5 | 100,7 |
| Основное мероприятие «Организация и проведение общегородских культурно-массовых мероприятий, повышение событийной насыщенности культурной жизни города Рязани» | 9 846,3 | 9 489,4 | 96,4 | 9 869,0 | 104,0 | | 10 263,8 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Организация и проведение социально-культурных и досуговых мероприятий с населением по месту жительства» | 76,2 | 76,2 | 100,0 | 79,2 | 103,9 | 82,4 | | 104,0 |
| Основное мероприятие «Создание безопасных условий пребывания в учреждениях, укрепление материально-технической базы сферы культуры» | 49 850,4 | 18 151,0 | 36,4 | 5 411,1 | 29,8 | 5 627,6 | | 104,0 |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| *федерального бюджета* | *20 556,7* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *2 339,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *26 954,6* | *18 151,0* | *67,3* | *5 411,1* | *29,8* | | *5 627,6* | *104,0* |
| Основное мероприятие «Обеспечение деятельности управления культуры администрации города Рязани» | 21 012,5 | 26 311,1 | 125,2 | 26 342,6 | 100,1 | | 26 375,4 | 100,1 |
| Основное мероприятие «Модернизация (капитальный ремонт, реконструкция) муниципальных детских школ искусств по видам искусств» | 24 404,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| *федерального бюджета* | *20 815,7* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *2 838,5* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *750,2* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| Основное мероприятие «Строительство и реконструкция объектов сферы культуры, в том числе разработка проектно-сметной документации» | 0,0 | 16 000,0 | 0,0 | 13 000,0 | 81,3 | | 25 000,0 | 192,3 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Культура города Рязани», предусмотренные в проекте, составят в 2024 году 910 046,6 тыс. рублей, в 2025 году – 914 766,7 тыс. рублей, в 2026 году –939 103,0 тыс. рублей.

Расходы на реализацию муниципальной программы увеличиваются: в 2024 году по сравнению с уровнем 2023 года на 29 117,5 тыс. рублей, в 2025 году к уровню 2024 года на 4 720,1 тыс. рублей, в 2026 году относительно 2025 года на 24 336,3 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.

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

Расходы бюджета в 2024 году и период 2025 и 2026 годов на реализацию муниципальной программы «Стимулирование развития экономики в городе Рязани»:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **212 945,2** | **3 301,9** | **1,6** | **3 393,2** | **102,8** | **3 488,1** | **102,8** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *209 741,5* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 203,7* | *3 301,9* | *103,1* | *3 393,2* | *102,8* | *3 488,1* | *102,8* |
| 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 | 980,6 | 1 024,7 | 104,5 | 1 065,7 | 104,0 | 1 108,3 | 104,0 |
| Организация международных мероприятий | 406,6 | 424,9 | 104,5 | 441,9 | 104,0 | 459,6 | 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 | 832,3 | 104,5 | 865,6 | 104,0 | 900,2 | 104,0 |
| Реализация проекта туристского кода центра города | 209 741,5 |  |  |  |  |  |  |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *209 741,5* |  |  |  |  |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Стимулирование развития экономики в городе Рязани» запланированы в 2024 году в сумме 3 301,9 тыс. рублей, в 2025 году – 3 393,2 тыс. рублей, в 2026 году – 3 488,1 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены в 2024 году на 209 643,3 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 91,3 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 94,9 тыс. рублей.

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

**Муниципальная программа «Профилактика правонарушений**

**в городе Рязани»**

Расходы бюджета в 2024 году и период 2025 и 2026 годов на реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **18 243,9** | **23 035,6** | **126,3** | **22 268,0** | **96,7** | **22 504,9** | **101,1** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *12 551,5* | *16 104,6* | *128,3* | *16 104,6* | *100,0* | *16 104,6* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *5 692,4* | *6 931,0* | *121,8* | *6 163,4* | *88,9* | *6 400,3* | *103,8* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Создание условий для повышения уровня общественной безопасности и профилактики правонарушений | 1 296,7 | 1 354,2 | 104,4 | 1 408,4 | 104,0 | 1 464,7 | 104,0 |
| Создание условий для добровольного участия граждан в охране общественного порядка | 3 440,5 | 3 538,2 | 102,8 | 3 629,0 | 102,6 | 3 723,4 | 102,6 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 269,0* | *1 269,0* | *100,0* | *1 269,0* | *100,0* | *1 269,0* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *2 171,5* | *2 269,2* | *104,5* | *2 360,0* | *104,0* | *2 454,4* | *104,0* |
| Создание условий для формирования негативного отношения в обществе к немедицинскому потреблению наркотиков | 59,2 | 59,6 | 100,7 | 60,0 | 100,7 | 60,4 | 100,7 |
| Создание условий для формирования мотивации к ведению здорового образа жизни | 534,6 | 558,7 | 104,5 | 581,1 | 104,0 | 604,6 | 104,0 |
| Проведение профилактической работы с несовершеннолетними | 154,7 | 158,5 | 102,5 | 162,1 | 102,3 | 165,7 | 102,2 |
| Проведение мероприятий, направленных на вовлечение несовершеннолетних в культурно-досуговые, спортивно-массовые мероприятия, а также в общественно полезную деятельность | 1 475,7 | 2 530,8 | 171,5 | 1 591,8 | 62,9 | 1 650,5 | 103,7 |
| Обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 11 282,5 | 14 835,6 | 131,5 | 14 835,6 | 100,0 | 14 835,6 | 100,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *11 282,5* | *14 835,6* | *131,5* | *14 835,6* | *100,0* | *14 835,6* | *100,0* |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

На реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений в городе Рязани» в 2024 году запланированы ассигнования в объеме 23 035,6 тыс. рублей, в 2025 году – 22 268,0 тыс. рублей, в  2026  году – 22 504,9 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2023 года увеличены в 2024 году на 4 791,7 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом уменьшены на 767,6 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 236,9 тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы 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 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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:** | **928 376,4** | **208 717,6** | **22,5** | **209 701,6** | **100,5** | **215 163,9** | **102,6** |
| в том числе средства*:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *725 657,0* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *202 719,4* | *208 717,6* | *103,0* | *209 701,6* | *100,5* | *215 163,9* | *102,6* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда в городе Рязани | 8 086,1 | 7 210,7 | 89,2 | 7 499,0 | 104,0 | 7 799,0 | 104,0 |
| Создание условий для управления МКД в городе Рязани | 89 202,9 | 76 240,4 | 85,5 | 76 479,8 | 100,3 | 76 804,8 | 100,4 |
| Развитие систем коммунальной инфраструктуры в городе Рязани | 758 347,1 | 34 800,1 | 4,6 | 34 746,1 | 99,8 | 38 982,1 | 112,2 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *725 657,0* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *32 690,1* | *34 800,1* | 106,5 | *34 746,1* | 99,8 | *38 982,1* | 112,2 |
| Установка, замена, проверка индивидуальных приборов учета в муниципальном жилищном фонде | 320,0 | 351,6 | 109,9 | 365,7 | 104,0 | 380,3 | 104,0 |
|
| Организация оказания банных услуг в городе Рязани | 11 625,6 | 12 348,1 | 106,2 | 12 842,0 | 104,0 | 13 355,7 | 104,0 |
| Обеспечение деятельности управления энергетики и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Рязани | 60 729,7 | 77 566,7 | 127,7 | 77 569,0 | 100,0 | 77 642,0 | 100,1 |
|
| Организация взаимодействия с подведомственными предприятиями и жилищно-эксплуатационными организациями по вопросам функционирования систем коммунальной инфраструктуры | 65,0 | 150,0 | 230,8 | 150,0 | 100,0 | 150,0 | 100,0 |
| Информационно-аналитическое обеспечение государственной политики в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности и обучение в области энергосбережения |  | 50,0 |  | 50,0 | 100,0 | 50,0 | 100,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани» в 2024 году составят 208 717,6 тыс. рублей, в 2025 году – 209  701,6  тыс.  рублей, в 2026 году – 215 163,9 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены в 2024 году на 719 658,8  тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 984,0  тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 5 462,3  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 объемов субсидий из областного бюджетана развитие систем коммунальной инфраструктуры.

**Муниципальная программа «Благоустройство города Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Благоустройство города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год \* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **1 401 898,8** | **1 196 547,2** | **85,4** | **1 236 612,4** | **103,3** | **1 248 195,0** | **100,9** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *442,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *200 060,3* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *1 201 396,5* | *1 196 547,2* | *99,6* | *1 236 612,4* | *103,3* | *1 248 195,0* | *100,9* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Содержание и озеленение территории города | 703 292,1 | 789 053,1 | 112,2 | 813 995,5 | 103,2 | 846 560,5 | 104,0 |
| Обеспечение освещения на территории города | 470 210,6 | 116 829,4 | 24,8 | 121 577,0 | 104,1 | 126 440,3 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | 200 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 270 210,6 | 116 829,4 | 43,2 | 121 577,0 | 104,1 | 126 440,3 | 104,0 |
| Содержание мест захоронения | 121 981,1 | 161 470,9 | 132,4 | 165 477,4 | 102,5 | 173 820,2 | 105,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | 442,0 |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | 60,3 |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 121 478,8 | 161 470,9 | 132,9 | 165 477,4 | 102,5 | 173 820,2 | 105,0 |
| Строительство и реконструкция городских кладбищ, в том числе разработка ПСД | 44 288,4 | 55 000,0 | 124,2 | 60 300,0 | 109,6 | 25 000,0 | 41,5 |
| Строительство, реконструкция и капитальный ремонт сетей ливневой канализации, в том числе разработка ПСД | 1 867,6 | 1 951,7 | 104,5 | 2 029,8 | 104,0 | 2 111,0 | 104,0 |
| Создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | 2 300,0 | 2 610,0 | 113,5 | 2 714,4 | 104,0 | 2 823,0 | 104,0 |
| Снос нежилых зданий и сооружений |  | 3 000,0 |  | 3 000,0 | 100,0 | 3 000,0 | 100,0 |
| Обеспечение деятельности УБГ | 57 959,0 | 66 632,1 | 115,0 | 67 518,3 | 101,3 | 68 440,0 | 101,4 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Благоустройство города Рязани» в 2024 году составят 1 196 547,2 тыс. рублей в  2025 году – 1 236 612,4 тыс. рублей, в 2026 году – 1 248 195,0 тыс. рублей.

Запланированные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2023 года в 2024 году уменьшены на 205 351,6 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 40 065,2 тыс. рублей. В  2026  году по сравнению с 2025 годом увеличены на 11 582,6 тыс. рублей. В 2024 - 2026 годах предусмотрены расходы на строительство и реконструкцию городских кладбищ, в том числе разработку ПСД, которые до 2024 года планировались в рамках ВЦП «Адресная инвестиционная программа города Рязани».

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 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Дорожное хозяйство и развитие улично-дорожной сети в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год \* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **1 465 887,6** | **271 776,9** | **18,5** | **275 556,8** | **101,4** | **286 580,1** | **104,0** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 221 084,6* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *244 803,0* | *271 776,9* | *111,0* | *275 556,8* | *101,4* | *286 580,1* | *104,0* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Проведение работ, направленных на улучшение состояния улично-дорожной сети города Рязани | 1 357 986,1 | 164 330,8 | 12,1 | 169 012,8 | 102,8 | 175 774,2 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 207 087,8* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *150 898,3* | *164 330,8* | *108,9* | *169 012,8* | *102,8* | *175 774,2* | *104,0* |
| Адаптация остановочных пунктов общественного транспорта и подходов к остановочным пунктам для обеспечения доступности инвалидам и другим маломобильным группам населения | 796,1 | 290,2 | 36,5 | 301,8 | 104,0 | 313,9 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *518,4* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *277,7* | *290,2* | *104,5* | *301,8* | *104,0* | *313,9* | *104,0* |
| Проведение работ, направленных на повышение безопасности дорожного движения | 104 807,4 | 104 754,6 | 99,9 | 103 744,8 | 99,0 | 107 894,7 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *13 478,4* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *91 329,0* | *104 754,6* | *114,7* | *103 744,8* | *99,0* | *107 894,7* | *104,0* |
| Проведение работ по созданию автоматизированных информационных и управляющих систем в городе Рязани | 2 298,0 | 2 401,3 | 104,5 | 2 497,4 | 104,0 | 2 597,3 | 104,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

На реализацию муниципальной программы «Дорожное хозяйство и развитие улично-дорожной сети в городе Рязани» в 2024 году запланированы ассигнования в объеме 271 776,9 тыс. рублей, в 2025 году – 275 556,8 тыс. рублей, в 2026 году – 286 580,1 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены в 2024 году на 1 194 110,7  тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 3 779,9 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 11 023,3  тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий. На уменьшение расходов по муниципальной программе в 2024 году повлияло отсутствие субсидий из областного бюджета.

**Муниципальная программа «Охрана окружающей среды**

**в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **25 432,7** | **23 787,5** | **93,5** | **23 911,8** | **100,5** | **24 041,3** | **100,5** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *21 475,2* | *20 674,8* | *96,3* | *20 674,8* | *100,0* | *20 674,8* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *3 957,5* | *3 112,7* | *78,7* | *3 237,0* | *104,0* | *3 366,5* | *104,0* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Организация мероприятий по реабилитации природного ландшафта города Рязани, в том числе занятого водными объектами | 5 177,3 | 2 388,7 | 46,1 | 2 484,3 | 104,0 | 2 583,5 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | 2 842,6 |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 2 334,7 | 2 388,7 | 102,3 | 2 484,3 | 104,0 | 2 583,5 | 104,0 |
| Организация и проведение экологических мероприятий, направленных на повышение уровня образования, воспитания, информированности населения | 492,6 | 514,8 | 104,5 | 535,2 | 104,0 | 556,7 | 104,0 |
| Формирование земельных участков под массивы зеленых насаждений | 961,7 | 33,1 | 3,4 | 34,4 | 103,9 | 35,8 | 104,1 |
| Организация мероприятий по гуманному обращению с животными без владельцев, обитающими на территории города Рязани | 18 801,1 | 20 850,9 | 110,9 | 20 857,9 | 100,0 | 20 865,3 | 100,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *18 632,6* | *20 674,8* | *111,0* | *20 674,8* | *100,0* | *20 674,8* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *168,5* | *176,1* | *104,5* | *183,1* | *104,0* | *190,5* | *104,0* |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды в городе Рязани» в 2024 году составят 23 787,5  тыс. рублей, в 2025 году – 23 911,8 тыс. рублей, 2026 году – 24 041,3 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета на 2024 год объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены на 1 645,2 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 124,3 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 129,5 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 уменьшение расходов в 2024 году на формирование земельных участков под массивы зеленых насаждений, а также завершение работ по разработке проектной документации на выполнение работ по ликвидации несанкционированной свалки отходов и рекультивации нарушенных земель в районе «Кузьмин овраг» за счет средств областного бюджета.

**Муниципальная программа «Жилище»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Жилище» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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:** | **328 342,8** | **107 114,5** | ***32,6*** | **410 390,8** | ***383,1*** | **132 948,3** | ***32,4*** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *7 882,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *251 074,8* | *20 000,0* | *8,0* | *310 492,0* | *1 552,5* |  |  |
| *городского бюджета* | *69 386,0* | *87 114,5* | *125,6* | *99 898,8* | *114,7* | *132 948,3* | *133,1* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Реализация проектов в рамках комплексного освоения и развития территорий, предусматривающих обеспечение земельных участков инженерной, социальной и транспортной инфраструктурой | 252 961,5 | 20 947,1 | *8,3* | 314 020,6 | *1 499,1* | 6 174,6 | *2,0* |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *250 000,0* | *20 000,0* | *8,0* | *310 492,0* | *1 552,5* |  |  |
| *городского бюджета* | *2 961,5* | *947,1* | *32,0* | *3 528,6* | *372,6* | *6 174,6* | *175,0* |
| Разработка градостроительной и проектной документации | 12 995,1 | 20 139,2 | *155,0* | 33 034,5 | *164,0* | 62 761,1 | *190,0* |
| Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья или строительство жилого дома | 12 795,4 | 6 755,4 | *52,8* | 4 171,8 | *61,8* | 4 338,7 | *104,0* |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *7 882,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 074,8* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 838,6* | *6 755,4* | *176,0* | *4 171,8* | *61,8* | *4 338,7* | *104,0* |
| Льготное ипотечное кредитование | 2 000,0 | 2 080,0 | *104,0* | 2 163,0 | *104,0* | 2 249,0 | *104,0* |
| Субсидирование процентной ставки по банковскому кредиту | 8 000,0 | 8 320,0 | *104,0* | 8 653,0 | *104,0* | 8 999,0 | *104,0* |
| Осмотр местонахождения объекта адресации на территории города Рязани | 290,2 | 290,2 | *100,0* | 290,2 | *100,0* | 290,2 | *100,0* |
| Обеспечение деятельности управления капитального строительства | 39 300,6 | 48 582,6 | *123,6* | 48 057,7 | *98,9* | 48 135,7 | *100,2* |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

На реализацию муниципальной программы «Жилище» в 2024 году запланированы ассигнования в объеме 107 114,5 тыс. рублей, в 2025 году – 410 390,8 тыс. рублей, в 2026 году – 132 948,3 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены в 2024 году на 221 228,3 тыс. рублей. В 2025 году расходы увеличены по сравнению с  2024  годом на 303 276,3 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом уменьшены на 277 442,5 тыс. рублей.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета города на изменение расходов по указанной выше программе повлияло уменьшение бюджетных ассигнований в связи с завершением строительства в 2023 году детских садов в микрорайонах Кальное и Семчино.

Кроме того, запланированы ассигнования на строительство детского сада в районе ЖК «МЕТРОПАРК» в 2024 году в объеме 20 200,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 20 000,0 тыс. рублей, в 2025 году – 313 596,9  тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 310 492,0  тыс. рублей.

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

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 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** | **892 776,3** | **1 143 115,9** | **128,0** | **1 123 588,8** | **98,3** | **1 148 875,9** | **102,3** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *4 654,0* | *2 464,3* | *53,0* | *2 464,3* | *100,0* | *2 464,3* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *888 122,3* | *1 140 651,6* | *128,4* | *1 121 124,5* | *98,3* | *1 146 411,6* | *102,3* |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Дополнительное профессиональное образование муниципальных служащих | 987,7 | 975,5 | 98,8 | 990,6 | 101,5 | 1 030,1 | 104,0 |
| Управление муниципальным имуществом города Рязани | 5 497,6 | 14 269,9 | 259,6 | 5 836,5 | 40,9 | 6 002,0 | 102,8 |
| Обеспечение деятельности администрации города Рязани | 408 977,0 | 517 423,7 | 126,5 | 513 952,8 | 99,3 | 516 815,1 | 100,6 |
| Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений, подведомственных администрации города Рязани | 475 611,9 | 607 982,5 | 127,8 | 600 344,6 | 98,7 | 622 564,4 | 103,7 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *3 000,0* |  |  |  |  |  |  |
| Выполнение переданных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 654,0 | 2 464,3 | 149,0 | 2 464,3 | 100,0 | 2 464,3 | 100,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 654,0* | *2 464,3* | *149,0* | *2 464,3* | *100,0* | *2 464,3* | *100,0* |
| Создание архива электронных документов администрации города Рязани | 48,10 |  |  |  |  |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления» составили: в 2024 году 1 143 115,9 тыс. рублей, в 2025 году – 1 123 588,8 тыс. рублей, в 2026 году – 1 148 875,9 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2023 года увеличены в 2024 году на 250 339,6 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом уменьшены на 19 527,1 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 25 287,1 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 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Гармонизация межнациональных (межэтнических), межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **1 131,2** | **1 179,6** | **104,3** | **1 224,4** | **103,8** | **1 271,1** | **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» | 167,7 | 172,7 | 103,0 | 177,3 | 102,7 | 182,1 | 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» | 478,6 | 500,1 | 104,5 | 520,1 | 104,0 | 540,8 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на укрепление межнациональных, межконфессиональных и межкультурных отношений среди жителей города Рязани» | 314,8 | 329,0 | 104,5 | 342,1 | 104,0 | 355,8 | 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» | 102,1 | 106,8 | 104,6 | 111,0 | 103,9 | 115,5 | 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» | 68,0 | 71,0 | 104,4 | 73,9 | 104,1 | 76,9 | 104,1 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Гармонизация межнациональных (межэтнических), межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани», предусмотренные в проекте бюджета на 2024 год в сумме 1 179,6 тыс. рублей, 2025 год – 1 224,4 тыс. рублей, 2026 год – 1 271,1 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 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год \* | 2024 год | | 2025 год | | 2026год | |
| 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** | **1 287 858,3** | **463 009,8** | **36,0** | **68 187,7** | **14,7** | **72 915,3** | **106,9** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *505 427,4* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *671 030,3* | *377 532,7* | *56,3* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *96 638,3* | *85 477,1* | *88,5* | *68 187,7* | *79,8* | *72 915,3* | *106,9* |
| *добровольные пожертвования* | *14 762,3* |  |  |  |  |  |  |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним | 199 821,5 | 14 315,0 | 7,2 | 14 887,6 | 104,0 | 15 483,1 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *185 506,5* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *14 315,0* | *14 315,0* | *100,0* | *14 887,6* | *104,0* | *15 483,1* | *104,0* |
| Благоустройство общественных территорий города Рязани | 933 780,9 | 428 697,5 | 45,9 | 32 502,9 | 7,6 | 35 803,1 | 110,2 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *505 427,4* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *365 767,7* | *377 532,7* | *103,2* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *62 585,8* | *51 164,8* | *81,8* | *32 502,9* | *63,5* | *35 803,1* | *110,2* |
| Реализация инициативных проектов (проектов местных инициатив) | 154 255,9 | 19 997,3 | 13,0 | 20 797,2 | 104,0 | 21 629,1 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *119 756,1* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *19 737,5* | *19 997,3* | *101,3* | *20 797,2* | *104,0* | *21 629,1* | *104,0* |
| *добровольные пожертвования* | *14 762,3* |  | *0,0* |  |  |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» в 2024 году составят 463 009,8 тыс. рублей, в 2025 году – 68 187,7 тыс. рублей, в 2026 году – 72 915,3 тыс. рублей.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета города на расходы по указанной программе повлияло изменение объема субсидий вышестоящих бюджетов.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями**

**и выплатами отдельных категорий граждан»**

Расходы бюджетных ассигнований в проекте бюджета города Рязани на 2024-2026 годы на реализацию муниципальной программы «Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями и выплатами отдельных категорий граждан» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | 772 098,5 | 705 504,4 | 91,4 | 570 704,4 | 80,9 | 606 509,2 | 106,3 |
| В том числе средства**:** |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | 18 096,7 | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | 491 443,0 | 484 357,2 | 98,6 | 445 407,0 | 92,0 | 478 111,7 | 107,3 |
| *городского бюджета* | 262 558,8 | 221 147,2 | 84,2 | 125297,4 | 56,7 | 128 397,5 | 102,5 |
| из них: |  |  |  |  |  |  |  |
| Социальная поддержка граждан города, находящихся в тяжелой жизненной ситуации | 24 764,3 | 24 697,0 | 99,7 | 25 524,0 | 103,3 | 26 384,0 | 103,4 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *24 764,3* | *24 697,0* | *99,7* | *25 524,0* | *103,3* | *26 384,0* | *103,4* |
| Обеспечение ежемесячными выплатами отдельных категорий граждан | 44 231,1 | 88 593,8 | 200,3 | 91 334,5 | 103,1 | 93 218,5 | 102,1 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *44 231,1* | *88 593,8* | *200,3* | *91 334,5* | *103,1* | *93 218,5* | *102,1* |
| Предоставление компенсационных выплат и гарантий Почетным гражданам города Рязани | 2 149,3 | 2 245,8 | 104,5 | 2 603,9 | 115,9 | 2 726,6 | 104,7 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *2 149,3* | *2 245,8* | *104,5* | *2 603,9* | *115,9* | *2 726,6* | *104,7* |
| 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 | 188 324,1 | 102 687,5 | 54,5 | 2 795,0 | 2,7 | 2 906,8 | 104,0 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *188 324,1* | *102 687,5* | *54,5* | *2 795,0* | *2,7* | *2 906,8* | *104,0* |
| 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 | 174 703,9 | 177 699,0 | 101,7 | 177 699,0 | 100,0 | 177 699,0 | 100,0 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *174 703,9* | *177 699,0* | *101,7* | *177 699,0* | *100,0* | *177 699,0* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Реализация переданных государственных полномочий в сфере обеспечения льготных категорий граждан жилыми помещениями | 196 998,4 | 146 469,0 | 74,4 | 103 846,3 | 70,9 | 133 043,1 | 128,1 |
| *федерального бюджета* | *18 096,7* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *178 901,7* | *146 469,0* | *74,4* | *103 846,3* | *70,9* | *133 043,1* | *128,1* |
| *городского бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Осуществление переданных государственных полномочий по опеке и попечительству | 77 309,4 | 88 908,7 | 115,0 | 92 097,3 | 103,6 | 95 142,9 | 103,3 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *77 309,4* | *88 908,7* | *115,0* | *92 097,3* | *103,6* | *95 142,9* | *103,3* |
| *городского бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Выплаты денежных средств на вознаграждение, причитающееся приемным родителям, патронатным воспитателям, на предоставление мер социальной поддержки приемным семьям | 9 417,1 | 11 072,5 | 117,6 | 11 556,4 | 104,4 | 12 018,7 | 104,0 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *9 417,1* | *11 072,5* | *117,6* | *11 556,4* | *104,4* | *12 018,7* | *104,0* |
| *городского бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 51 110,9 | 60 208,0 | 117,8 | 60 208,0 | 100,0 | 60 208,0 | 100,0 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *51 110,9* | *60 208,0* | *117,8* | *60 208,0* | *100,0* | *60 208,0* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 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) | 3 090,0 | 2 923,1 | 94,6 | 3 040,0 | 104,0 | 3 161,6 | 104,0 |
| *федерального бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *3 090,0* | *2 923,1* | *94,6* | *3 040,0* | *104,0* | *3 161,6* | *104,0* |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями и выплатами отдельных категорий граждан», составят в 2024 году 705 504,4 тыс. рублей, в 2025 году - 570 704,4 тыс. рублей, в 2026 году - 606 509,2 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования в 2024 году по сравнению с уровнем 2023 года уменьшены на 66 594,1 тыс. рублей, в 2025 году снижены к уровню 2024 года на 134 800,0 тыс. рублей, в 2026 году увеличены относительно 2025 года - 35 804,8 тыс. рублей.

На снижение расходов проекта бюджета по программе в первую очередь повлияло сокращение субвенций из вышестоящих бюджетов на 25 182,5 тыс. рублей, уменьшение ассигнований на предоставление льгот по полному или частичному освобождению от платы за услуги по перевозке пассажиров автомобильным и наземным электрическим транспортом общего пользования на 85 636,6 тыс. рублей и другие. При этом увеличен фонд пенсионных выплат с одновременным изменением количества получателей пенсии за выслугу лет на 44 448,7 тыс. рублей.

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

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023  год \* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **78 961,9** | **12 102,7** | **15,3** | **12 395,0** | **102,4** |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства* | *43 624,5* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *2 332,6* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *33 004,8* | *12 102,7* | *36,7* | *12 395,0* | *102,4* |  |  |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Приобретение жилых помещений для переселения граждан из аварийного жилищного фонда | 35 352,8 |  |  |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *Публично-правовая компания «Фонд развития территорий»* | *23 191,2* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 206,1* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *10 955,5* |  |  |  |  |  |  |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда | 25 874,2 |  |  |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *Публично-правовая компания «Фонд развития территорий»* | *20 433,3* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 126,5* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *4 314,4* |  |  |  |  |  |  |
| Снос аварийных жилых домов | 2 200,0 | 2 300,0 | 104,5 | 2 200,0 | *95,7* |  |  |
| Расселение домов, не соответствующих требованиям 185-ФЗ | 15 534,9 | 9 802,7 | 63,1 | 10 195,0 | *104,0* |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» в 2024 году составят 12 102,7 тыс. рублей, в 2025 году – 12 395,0 тыс. рублей. В 2024 году уменьшены расходы в связи с отсутствием субсидий областного бюджета и средств, поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий».

**Муниципальная программа «Общественный**

**транспорт в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Общественный транспорт в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год \* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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:** | **1 056 314,3** | **435 280,0** | **41,2** | **180 600,0** | **100,0** | **180 600,0** | **100,0** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *870 361,5* | *254 680,0* | *29,3* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *185 952,8* | *180 600,0* | *97,1* | *180 600,0* | *100,0* | *180 600,0* | *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 | 499 878,7 | 424 680,0 | 85,0 | 170 000,0 | 40,0 | 170 000,0 | 100,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *352 927,1* | *254 680,0* | *72,2* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *146 951,6* | *170 000,0* | *115,7* | *170 000,0* | *100,0* | *170 000,0* | *100,0* |
| Приобретение низкопольных автобусов, предназначенных для перевозки маломобильных групп граждан | 474 855,9 | 10 600,0 | 2,2 | 10 600,0 | 100,0 | 10 600,0 | 100,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *447 434,4* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *27 421,5* | *10 600,0* | *38,7* | *10 600,0* | *100,0* | *10 600,0* | *100,0* |
| Ремонт инфраструктуры (троллейбусных линий, тяговых подстанций) городского наземного электрического транспорта | 73 685,0 |  |  |  |  |  |  |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *70 000,0* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 685,0* |  |  |  |  |  |  |
| Приобретение транспортных средств городского наземного электрического транспорта (низкопольных троллейбусов, предназначенных для перевозки маломобильных групп населения, для МУП «УРТ») | 7 894,7 |  |  |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* |  |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *7 894,7* |  |  |  |  |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

На реализацию муниципальной программы «Общественный транспорт в городе Рязани» в 2024 году запланированы ассигнования в объеме 435 280,0  тыс.  рублей, в том числе субсидии из областного бюджета – 254 680,0  тыс. рублей, в 2025- 2026 годах – 180 600,0 тыс. рублей соответственно.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2023 год уменьшены в 2024 году на 621 034,3  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 2025-2026 годах повлияло отсутствие в проекте бюджета субсидий областного бюджета.

**Муниципальная программа «Цифровизация городской среды»**

Расходы бюджета в 2024 году и период 2025 и 2026 годов на реализацию муниципальной программы «Цифровизация городской среды»:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **6 667,6** | **10 981,5** | **164,7** | **6 685,3** | **60,9** | **6 952,6** | **104,0** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Организация предоставления муниципальных услуг в электронной форме | 325,1 | 497,8 | 153,1 | 511,4 | 102,7 | 531,8 | 104,0 |
| Информатизация администрации города Рязани | 6 342,5 | 10 483,7 | 165,3 | 6 173,9 | 58,9 | 6 420,8 | 104,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Цифровизация городской среды» составили: в 2024 году 10 981,5  тыс. рублей, в 2025 году – 6 685,3 тыс. рублей, в 2026 году – 6 952,6  тыс. рублей.

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

**Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 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** | **293 574,1** | **530 150,3** | **180,6** | **683 325,4** | **128,9** | **714 682,8** | **104,6** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Обслуживание муниципального долга | 207 218,3 | 422 816,2 | 204,0 | 575 271,6 | 136,1 | 605 880,6 | 105,3 |
| Эффективное управление бюджетным процессом города Рязани за счет развития информационной системы управления муниципальными финансами | 3 300,0 | 3 800,0 | 115,2 | 3 800,0 | 100,0 | 3 800,0 | 100,0 |
| Обеспечение деятельности финансово-казначейского управления администрации города Рязани | 83 055,8 | 103 534,1 | 124,7 | 104 253,8 | 100,7 | 105 002,2 | 100,7 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» составили: в 2024 году 530 150,3 тыс. рублей, в 2025 году – 683 325,4  тыс. рублей, в 2026 году – 714 682,8 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2023 года увеличены в 2024 году на 236 576,2 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 153 175,1 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 31 357,4 тыс. рублей.

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

**Муниципальная программа «Развитие территориального общественного самоуправления и гражданского общества в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2024-2026 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления и гражданского общества в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 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** | **2 235,9** | **2 336,5** | **104,5** | **2 430,0** | **104,0** | **2 527,2** | **104,0** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Информирование населения о возможностях участия в ТОС и вовлечения жителей города в решение вопросов местного значения | 124,8 | 124,8 | 100,0 | 129,8 | 104,0 | 135,0 | 104,0 |
| Обеспечение гарантий развития ТОС и социально ориентированных НКО | 1 408,5 | 1 484,7 | 105,4 | 1 544,1 | 104,0 | 1 605,8 | 104,0 |
| Создание условий для реализации общественных инициатив | 702,6 | 727,0 | 103,5 | 756,1 | 104,0 | 786,4 | 104,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления и гражданского общества в городе Рязани» составили: в 2024 году 2 336,5 тыс. рублей, в 2025 году – 2 430,0  тыс. рублей, в 2026 году – 2 527,2 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2023 года увеличены в 2024 году на 100,6 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 93,5 тыс. рублей, в 2026 году по сравнению с 2025 годом увеличены на 97,2 тыс. рублей.

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

**Расходы городского бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности на 2024 – 2026 годы**

Бюджетные расходы на осуществление непрограммных направлений расходов в 2024 – 2026 годах составят: в 2024 году – 252 949,2 тыс. рублей, в 2025 году – 153 199,4 тыс. рублей, в 2026 году – 154 460,7 тыс. рублей.

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год\* | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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** | **241 804,9** | **252 949,2** | **104,6** | **153 199,4** | **60,6** | **154 460,7** | **100,8** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *84,2* | *304,1* | *361,2* | *317,0* | *104,2* | *1 331,5* | *420,0* |
| *городского бюджета* | *241 720,7* | *252 645,1* | *104,5* | *152 882,4* | *60,5* | *153 129,2* | *100,2* |
| Обеспечение деятельности Рязанской городской Думы | 109 592,7 | 127 220,7 | 116,1 | 127 366,8 | 100,1 | 127 518,6 | 100,1 |
| Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Рязани | 21 527,4 | 25 424,4 | 118,1 | 25 515,6 | 100,4 | 25 610,6 | 100,4 |
| Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 84,2 | 304,1 | 361,2 | 317,0 | 104,2 | 1 331,5 | 420,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *84,2* | *304,1* | *361,2* | *317,0* | *104,2* | *1 331,5* | *420,0* |
| Проведение выборов и референдумов | 46 829,0 |  |  |  |  |  |  |
| Резервные фонды | 61 000,0 | 100 000,0 | 163,9 |  |  |  |  |
| Снос объектов капитального строительства | 2 771,6 |  |  |  |  |  |  |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2023 года.

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.

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

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета города составят в 2024 году – 620 718,0 тыс. рублей, в 2025 году – 733 311,0 тыс. рублей, в 2026 году – 813 900,0 тыс. рублей.

Объем привлечения кредитных ресурсов в российских кредитных организациях в 2024 году составит 2 987 314,0 тыс. рублей, в том числе:

- невозобновляемая кредитная линия сроком на один год на общую сумму 2 787 314,0 тыс. рублей;

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

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в 2024 году составит 2 361 596,0 тыс. рублей. Разница между кредитами, привлеченными в российских кредитных организациях, и суммой их погашения, в 2024 году составит (+) 625 718,0 тыс. рублей.

Объем привлечения кредитных ресурсов в кредитных организациях в 2025 году составит 4 121 625,0 тыс. рублей, в 2026 году – 3 131 525,0 тыс. рублей. Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в 2025 году составит 3 187 314,0 тыс. рублей, в 2026 году – 2 121 625,0 тыс. рублей. Разница между кредитами, привлеченными в российских кредитных организациях и суммой их погашения, в 2025 году составит (+) 934 311,0 тыс. рублей, в 2026 году – (+) 1 009 900,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение бюджетных кредитов, привлеченных из областного бюджета, составит в 2024 году – 5 000,0 тыс. рублей, в 2025 году – 201 000,0 тыс. рублей и в 2026 году – 196 000,0 тыс. рублей.

Кроме того, в 2024 году планируется привлечение из федерального бюджета краткосрочных бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета городского округа. Объем привлечения составит 1 300 000,0 тыс. рублей.

Исходя из планируемого размера дефицита бюджета города в 2024-2026 годах объем муниципального долга составит на 01.01.2025 года – 3 774 314,0 тыс. рублей, на 01.01.2026 года – 4 507 625,0 тыс. рублей, на 01.01.2027 года – 5 321 525,0 тыс. рублей, что не превышает ограничения, установленные статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Начальник финансово-казначейского

управления С.Д. Финогенова