



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНО–СЧЕТНАЯ ПАЛАТА  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

**Заключение № 02–03/Б–079–22 от 25.11.2022  
на проект решения Тульской городской Думы  
«О бюджете муниципального образования  
город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Заключение контрольно–счетной палаты муниципального образования город Тула (далее – Заключение) на проект решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект Решения о бюджете) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением «О контрольно–счетной палате муниципального образования город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 27.05.2009 № 68/1512.

Целями экспертно–аналитического мероприятия являлись:

экспертиза и оценка обоснованности доходных статей проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, соблюдение законодательства и нормативных правовых актов;

анализ расходных статей проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в разрезе разделов и подразделов функциональной классификации расходов, ведомственной структуры расходов проекта бюджета;

оценка сбалансированности проекта бюджета муниципального образования город Тула, верхнего предела муниципального долга, предельного объема расходов на его обслуживание в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов.

Числовые значения анализируемых параметров бюджета муниципального образования город Тула представлены в Заключении в тысячах рублей с точностью до одного десятичного знака после запятой. Относительное отклонение при расчетах составляет не более 0,1 тыс.руб., или 0,01%, что обусловлено округлением чисел к определенному разряду.

**1. Оценка соответствия проекта Решения о бюджете сведениям и документам,  
являющимся основанием для составления проекта бюджета**

Оценка соответствия проекта Решения о бюджете сведениям и документам, являющимся основанием для составления проекта бюджета, проводилась по следующим критериям:

1) *критерий концептуального единства*: положения проекта Решения о бюджете не должны противоречить бюджетному законодательству, положениям послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 21.04.2021;

2) *критерий учета особенностей бюджетной и налоговой политики:* проект Решения о бюджете должен соответствовать основным направлениям бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

3) *критерий реалистичности назначений показателей:* проект Решения о бюджете должен учитывать прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

### ***Критерий концептуального единства***

Проект Решения о бюджете, поступил на рассмотрение Тульской городской Думы 15.11.2022, в соответствии со сроком, установленным ст.185 Бюджетного Кодекса Российской Федерации и п.3.2.3 Положения о бюджетном процессе (не позднее 15 ноября текущего года).

Одновременно с проектом Решения о бюджете представлен перечень материалов и документов, определенных ст.184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и п.3.2.4 Положения о бюджетном процессе, в том числе:

1. Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

2. Предварительные итоги социально-экономического развития муниципального образования город Тула за январь-июнь 2022 года;

3. Ожидаемые итоги социально-экономического развития муниципального образования город Тула за 2022 год;

4. Прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов с пояснительной запиской;

5. Реестр источников доходов бюджета муниципального образования город Тула;

6. Проект бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на 2022–2026 годы (далее – Бюджетный прогноз);

7. Прогноз основных характеристик (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит) бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

8. Пояснительная записка к проекту решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Пояснительная записка);

9. Приложение к Пояснительной записке «Распределение бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования город Тула по разделам, подразделам классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

10. Справка о верхнем пределе муниципального внутреннего долга муниципального образования город Тула по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным финансовым годом и каждым годом планового периода;

11. Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования город Тула на 2022 год;

12. Расчеты по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (далее – Расчеты по доходным источникам);

13. Объем доходов бюджета муниципального образования город Тула по группам, подгруппам, статьям, подстатьям и элементам классификации доходов бюджетов Российской Федерации;

14. Проекты паспортов 26 муниципальных программ муниципального образования город Тула.

Дополнительно с проектом Решения о бюджете администрацией города Тулы представлена Справка о бюджетных инвестициях, планируемых к предоставлению

юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями и муниципальными унитарными предприятиями, в соответствии с которой предоставление бюджетных инвестиций не планируется.

Проект Решения о бюджете ориентирован на реализацию национальных целей развития страны и приоритетов, определенных Посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21.04.2021, обеспечение преемственности федеральной и региональной политики в данной сфере.

В соответствии с установками, определенными в послании Президента Российской Федерации, в проекте Решения о бюджете предусматривается решение вопросов социального и экономического развития, в том числе участие в национальных проектах: «Культура», «Образование», «Демография», «Жилье и городская среда», «Безопасные качественные дороги» и региональных проектах, не входящих в состав национальных проектов: «Обеспечение жильем молодых семей», «Модернизация школьных систем образования», «Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры», «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского», «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области». В целом проект Решения о бюджете имеет социальную ориентацию.

*По результатам экспертизы положений проекта Решения о бюджете подтверждено его соответствие бюджетному законодательству, положениям послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21.04.2021.*

#### ***Критерий учета особенностей бюджетной и налоговой политики***

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (далее – бюджетная политика) бюджетная политика сохраняет преемственность в отношении определенных ранее приоритетов и скорректирована с учетом текущей экономической и геополитической ситуации в стране и необходимостью реализации первоочередных задач. Ориентирована на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования.

Базисным документом при реализации бюджетной политики является бюджетный прогноз, в основу которого положены показатели текущей ситуации и предполагаемые сценарии развития.

Бюджетный прогноз разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе, постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», распоряжением администрации города Тулы от 24.03.2020 № 1/60-р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года».

При изменении Бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на 2021 – 2026 годы, утвержденного постановлением администрации города Тулы от 09.02.2021 № 230 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на 2021 – 2026 годы», учтены:

решение Тульской городской Думы от 21.12.2020 № 18/373 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 15.12.2021 № 30/649);

решение Тульской городской Думы от 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции от 20.07.2022 № 38/829);

проект решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Параметры Бюджетного прогноза в части расходов бюджета муниципального образования город Тула на период до 2026 года сформированы в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, и демонстрируют стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе. В 2026 году в основных параметрах Бюджетного прогноза учтены межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области в форме субвенций.

При подготовке Бюджетного прогноза учтены следующие риски:

недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития муниципального образования город Тула;

сокращение межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области;

ухудшение условий для рыночных заимствований.

Представленные с проектом Решения основные направления бюджетной политики соответствуют общей концепции Бюджетного прогноза.

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики:

доходы бюджета муниципального образования город Тула, планируемые в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов, сформированы за счет доходов от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, и региональных налогов в соответствии с нормативами, установленными действующим законодательством, местных налогов и сборов, неналоговых доходов, а также за счет безвозмездных поступлений;

расходы бюджета муниципального образования город Тула сформированы для решения вопросов местного значения городского округа, закрепленных Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», а также на осуществление переданных отдельных государственных полномочий.

Для достижения целей бюджетной политики в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов предусмотрено решение следующих задач.

1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, долговая политика муниципального образования город Тула:

– основополагающими для реализации в рамках бюджетного цикла 2023–2025 годов будут мероприятия 26 муниципальных программ муниципального образования город Тула и включенные в их состав региональные проекты, в том числе направленные на достижение целей и задач национальных проектов;

– долговая политика муниципального образования будет направлена на обеспечение объема муниципального долга на экономически безопасном уровне и минимизацию стоимости его обслуживания, безусловное исполнение и обслуживание принятых долговых обязательств в полном объеме и в установленные сроки.

2. Повышение прозрачности бюджетного процесса, развитие автоматизированной системы управления общественными финансами муниципального образования город Тула:

– будет продолжена практика размещения на официальном сайте администрации муниципального образования город Тула в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта нормативного правового акта о бюджете, решения о бюджете, отчетов об исполнении бюджета, в том числе в доступной для населения форме «Бюджет для граждан»;

– планируется переход на систему исполнения бюджета «Web исполнение», а также дальнейшая интеграция с информационной системой управления общественными финансами «Электронный бюджет» и региональным электронным бюджетом Тульской области.

3. Бюджетная политика в сфере муниципальных закупок:

- планирование закупок будет осуществляться с учетом требований муниципальных правовых актов по нормированию, принятых в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44–ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- продолжится практика проведения совместных электронных аукционов и конкурсов, позволяющая закупать товары, работы, услуги по более низким ценам, на единых условиях исполнения контрактов. Планируется дальнейшее внедрение системы заключения контрактов без проведения конкурентных процедур путем получения оферт от потенциальных контрагентов через РИС ТО «Запрос цен для закупок малого объема»;

- неотъемлемой частью бюджетной политики в области закупок будет являться осуществление контроля за проводимыми процедурами на всех этапах размещения закупок;

- будет продолжена зарекомендовавшая себя с положительной стороны работа в части учета экономии, сложившейся по итогам осуществления закупок с дальнейшим ее направлением на увеличение бюджетных ассигнований резервных средств администрации города Тулы.

#### 4. Повышение эффективности внутреннего муниципального финансового контроля:

- полномочия по внутреннему муниципальному финансовому контролю, будут осуществляться в соответствии с требованиями федеральных стандартов, утвержденных нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации, и с учетом методических указаний Министерства финансов Российской Федерации;

- контрольная деятельность будет проводиться исходя из необходимости повышения качества финансового менеджмента главных администраторов бюджетных средств муниципального образования город Тула; с применением риск-ориентированного контроля, направленного на предупреждение нарушений, цифровизацию процессов и снижение нагрузки на подконтрольную среду.

Основным направлением налоговой политики муниципального образования город Тула является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования город Тула в условиях восстановления экономической активности после преодоления негативных последствий для экономики, обусловленных внутренними и внешнеполитическими факторами.

Для достижения обозначенной цели планируется:

- организация мероприятий по обеспечению в полном объеме запланированных налоговых поступлений;

- мобилизация доходов бюджета города за счет эффективного администрирования местных налогов и повышения собираемости налогов, поступающих в бюджет города;

- повышение уровня ответственности главных администраторов доходов бюджета за выполнение плановых показателей в части исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула;

- проведение ежегодного анализа и оценки эффективности «налоговых расходов» по местным налогам и принятие решений о целесообразности внесения изменений в муниципальные правовые акты, устанавливающие налоги на территории муниципального образования город Тула;

- организация межведомственного взаимодействия органов исполнительной власти города с налоговыми, правоохранительными, надзорными органами и органами по исполнению судебных актов в целях легализации налогооблагаемой базы;

- обеспечение стабильного уровня поступления доходов в бюджет муниципального образования город Тула за счет создания и поддержания благоприятного инвестиционного климата, устранения административных барьеров, сохранения и создания рабочих мест в рамках реализации инвестиционных проектов, выстраивания механизма взаимодействия с субъектами малого и среднего бизнеса по вопросам оказания информационной, консультационной и финансовой поддержки;

- продолжение работы по осуществлению содействия среднему и малому бизнесу для развития предпринимательской деятельности;
- продолжение работы по актуализации перечня объектов кадастровой оценки в целях формирования и поддержания актуальных баз данных для целей исчисления налоговых и неналоговых платежей; ежегодное формирование предложений по включению в перечень объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость;
- расширение налогооблагаемой базы по имущественным налогам, в том числе за счет выявления правообладателей ранее учтенных объектов недвижимости, право собственности на которые не было зарегистрировано;
- реализация мер, направленных на легализацию предпринимательской деятельности, содействие вовлечению граждан в предпринимательскую деятельность и сокращение неформальной занятости путем расширения практики применения налога на профессиональный доход, регистрации граждан в качестве «самозанятых» и вовлечения их в экономику;
- продолжение работы по анализу состояния и сокращению уровня недоимки по налоговым доходам бюджета муниципального образования город Тула;
- усиление роли межведомственного взаимодействия при выявлении и вовлечении в налоговый оборот неучтенных объектов недвижимости, по сокращению задолженности по налогам и сборам перед бюджетом муниципального образования город Тула, обеспечению своевременной выплаты заработной платы, включая адресную работу с налогоплательщиками;
- совершенствование нормативных правовых актов о налогах, принятых органами местного самоуправления, с учетом изменений федерального законодательства, обеспечение публичности и прозрачности процесса принятия муниципальных правовых актов муниципального образования город Тула в области налогообложения;
- проведение информационных кампаний в целях повышения финансовой грамотности населения на побуждение к своевременному исполнению платежных обязательств и недопущению роста задолженности по платежам в бюджет муниципального образования город Тула.

Кроме того, в целях социальной поддержки граждан в полном объеме сохраняются льготы по имущественным налогам. В предстоящие три года будет продолжено обеспечение взвешенной политики муниципального образования город Тула в области предоставления налоговых льгот с учетом объема льгот по местным налогам, предусмотренных федеральным законодательством о налогах и сборах. Решения по вопросам установления, продления (отмены действия) налоговых льгот будут приниматься в соответствии с действующим законодательством на основе анализа их эффективности.

Проект Решения о бюджете в соответствии с Основными направлениями налоговой политики муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов учитывает внесенные изменения в налоговое и бюджетное законодательство, принятые в целях создания стабильных условий для осуществления деятельности налогоплательщиков в период сложной экономической ситуации, связанной с введением санкций в отношении Российской Федерации.

*По результатам экспертизы подтверждено соответствия проекта Решения о бюджете основным направлениям бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.*

#### ***Критерий реалистичности назначений показателей***

Согласно Пояснительной записке в основу формирования доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов приняты:

- показатели прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;
- отчеты налоговых органов о начисленных и уплаченных в бюджет налогах за 2021 год;
- динамика поступления доходов в 2022 году и в предшествующих периодах;
- оценка поступления отдельных видов налогов и сборов в текущем году и прогноз на 2023–2025 годы организаций по администрируемым видам доходов.

В соответствии со ст.172 Бюджетного кодекса Российской Федерации в расчетах прогнозируемых поступлений доходных источников в проекте Решения о бюджете использованы показатели прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы (далее – Прогноз).

Прогноз разработан в соответствии со статьей 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», распоряжением правительства Тульской области от 02.03.2022 № 102-р «Об утверждении плана-графика составления проекта бюджета Тульской области и проекта бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», постановлением администрации города Тулы от 26.09.2016 № 4291 «Об утверждении Порядка разработки (корректировки) прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на среднесрочный период», распоряжением администрации города Тулы от 12.05.2022 № 1/2385-р «Об утверждении плана-графика составления проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Согласно Прогнозу, объем отгруженной продукции в 2023 году в целом по промышленности составит 586,2 млрд. руб., или 104,9% к уровню 2022 года<sup>1</sup> (558,9 млрд.руб.). В 2024 году планируется увеличение на 29,9 млрд.руб. (5,1%), в 2025 году на 32,7 млрд.руб. (5,3%).

Рост промышленного производства в прогнозном периоде в муниципальном образовании город Тула предполагается в машиностроении (производство готовых металлических изделий, производство электронных и оптических изделий, производство электрического оборудования, производство машин и оборудования, производство прочих транспортных средств и оборудования, ремонт и монтаж машин и оборудования).

Планируемый объем продукции в 2023 г. в целом по сельскому хозяйству составит 6 340,4 млн.руб. (увеличение по сравнению с 2022 г. на 152,1 млн.руб., или на 2,5%). По прогнозным ожиданиям в 2024 – 2025 годах сохранится положительная динамика объема производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий (темпы роста предположительно составят 104,2% (6 607,3 млн.руб.) и 106,0% (7 004,6 млн.руб.) по годам соответственно). Ожидается рост объема продукции сельского хозяйства по кругу крупных и средних предприятий (2023 год – на 7,4%, 2024 год – на 0,9%, 2025 год – на 5,5%).

Объем выполненных работ по виду деятельности «Строительство» в 2023 г. предположительно составит 12 334,8 млн.руб. (увеличение на 1 080,0 млн.руб. (9,6%) по сравнению с 2022 г.). В 2024–2025 годах планируется увеличение объемов выполненных работ на 1 174,3 млн.руб. (9,5%) и на 1 267,2 млн.руб. (9,4%) по годам соответственно.

В 2023 году ожидается рост инвестиционной активности организаций, перешедших от стадии восстановления к стадии активного роста. Объем инвестиций за счет всех источников финансирования (инвестиции коммерческих организаций, бюджетные инвестиции, привлеченные инвестиции) планируется в 2023 г. – 55 881,9 млн.руб. (увеличение на 8,1% по сравнению с 2022 г.), в 2024 г. – 62 234,3 млн.руб. (11,4%), в 2025 г. – 69 017,0 млн.руб. (10,9%).

---

<sup>1</sup> Здесь и далее – по ожидаемой оценке Прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

В 2023–2025 гг. ожидается рост финансового результата на протяжении всего прогнозного периода, что обусловлено оптимистичными прогнозами системообразующих предприятий (предполагается рост прибыли по полному кругу предприятий в целом в прогножном периоде со 104,6% в 2023 году до 104,9% к концу прогнозного периода):

- в 2023 г. увеличение на 3 188,8 млн.руб. (на 4,6%);
- в 2024 г. увеличение на 3 480,5 млн.руб. (на 4,8%);
- в 2025 г. увеличение на 3 723,5 млн.руб. (на 4,9%).

В прогножном периоде 2023–2025 гг. предполагается рост оборота розничной торговли в сопоставимых ценах на 12,4%, 10,1% и 8,1% соответственно, что обусловлено, как увеличением потребительского спроса, так и снижением уровня инфляционных ожиданий.

Прогнозируется рост объема платных услуг населению по полному кругу в действующих ценах в 2023 г. на 6,1%, в 2024 г. на 9,0%, в 2025 г. на 6,8%.

В 2023 году фонд заработной платы планируется в объеме 165,6 млрд.руб. (увеличение на 9,6% по сравнению с 2022 г. (151,1 млрд.руб.)), его рост обусловлен прогнозами системообразующих предприятий, а также ежегодным увеличением с 1 октября среднемесячной заработной платы работников бюджетной сферы. В 2024 г. фонд заработной платы должен превысить отметку 176,5 млрд.руб. (увеличение на 6,6%), в 2025 г. – 187,0 млрд.руб. (увеличение на 5,9%).

В целом показатели социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов характеризуются постепенным ростом как к отчетным данным 2021 года, так и к ожидаемым данным 2022 года.

Проведенным анализом расчетов по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, представленных одновременно с проектом Решения о бюджете, подтверждено использование в расчетах следующих показателей:

- ожидаемые поступления доходных источников за 2022 год (оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования город Тула на 2022 год);
- нормативы отчислений в бюджеты муниципальных образований Тульской области;
- темпы роста прибыли прибыльных организаций сельского хозяйства (прогноз основных показателей социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024, 2025 годов, согласованный с министерством экономического развития Тульской области);
- индексы потребительских цен (Прогноз);
- прогнозные показатели поступления доходов, зачисляемых в консолидированный бюджет Тульской области (проект закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»);
- прогнозные данные главных администраторов доходных источников.

*По результатам экспертизы подтверждены реалистичность и соответствие назначений показателей проекта Решения о бюджете данным прогноза социально-экономического развития города Тулы на 2023–2025 годы.*

*Оценка соответствия внесенного проекта Решения о бюджете сведениям и документам, являющимся основанием для составления проекта бюджета*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий концептуального единства	соответствует
Критерий учета особенностей бюджетной политики и налоговой политики	соответствует
Критерий реалистичности назначений показателей	соответствует



## 2. Оценка соответствия текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства

Оценка текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете проводилась с использованием критерия соответствия текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства.

### ***Критерий соответствия текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства***

В соответствии с п.1 ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.3.1.1 Положения о бюджетном процессе статья 1 проекта Решения о бюджете содержит основные характеристики бюджета, к которым относятся:

общий объем доходов бюджета муниципального образования город Тула на очередной финансовый год и плановый период;

общий объем расходов бюджета муниципального образования город Тула на очередной финансовый год и плановый период;

общий объем условно утверждаемых расходов на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета муниципального образования город Тула (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение);

дефицит (профицит) бюджета муниципального образования город Тула на очередной финансовый год и плановый период.

Ввиду того, что принятие обязательств в иностранной валюте в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов муниципальным образованием город Тула не планируется, в состав приложений к проекту Решения о бюджете не включены:

программа муниципальных внешних заимствований муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов,

программа муниципальных гарантий в иностранной валюте на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов,

источники внешнего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Также проектом Решения о бюджете не предусмотрено утверждение верхнего предела муниципального внешнего долга муниципального образования город Тула в иностранной валюте по состоянию на 1 января 2023 года, 1 января 2024 года, 1 января 2025 года с указанием в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям в иностранной валюте.

Перечень показателей бюджета, утверждаемых проектом Решения о бюджете, соответствует п.3 ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пп.3.1.1–1 Положения о бюджетном процессе (Приложение 1).

*По результатам экспертизы проекта Решения о бюджете подтверждено соответствие его текстовой части и структуры требованиям бюджетного законодательства.*

### *Оценка текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий соответствия текстовой части и структуры проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства	соответствует

### 3. Оценка правильности применения бюджетной классификации Российской Федерации при составлении проекта Решения о бюджете

Оценка правильности применения бюджетной классификации проводилась с учетом требований гл.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказа Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (далее – приказ Минфина России № 82н) по следующим критериям:

1) *критерий единства назначения кодов бюджетной классификации*: назначение кодов бюджетной классификации на условиях единства для бюджетов бюджетной системы Российской Федерации структуры кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

2) *критерий стабильности (преемственности) назначения кодов бюджетной классификации*: назначение кодов бюджетной классификации на условиях стабильности, преемственности кодов бюджетной классификации отчетного, текущего и очередного финансового года и планового периода.

#### ***Критерий единства назначения кодов бюджетной классификации***

При формировании кодов бюджетной классификации в проекте Решения о бюджете использовалась единая разрядность (двадцатизначная) для кодов классификации доходов бюджета, кодов классификации расходов бюджета и кодов классификации источников финансирования дефицита бюджета, согласно гл.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и приказу Минфина России № 82н.

Коды целевых статей в расходной части проекта Решения о бюджете соответствуют перечню кодов целевых статей расходов классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула, утвержденному приказом финансового управления администрации города Тулы от 08.11.2022 № 57 «О порядке применения бюджетной классификации».

*По результатам экспертизы проекта Решения о бюджете подтверждено назначение кодов бюджетной классификации на условиях единства для бюджетов бюджетной системы Российской Федерации структуры кодов бюджетной классификации Российской Федерации.*

#### ***Критерий стабильности (преемственности) назначения кодов бюджетной классификации***

При назначении кодов бюджетной классификации групп, подгрупп, разделов, подразделов в проекте Решения о бюджете соблюден принцип стабильности (преемственности) назначения кодов, использованных для очередного финансового года и планового периода, в соответствии с приказом Минфина России № 82н и приказом Минфина России от 17.05.2022 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов)» (далее – приказ Минфина России № 75н).

*По результатам экспертизы проекта Решения о бюджете подтверждена стабильность (преемственность) назначения кодов бюджетной классификации.*

#### ***Оценка правильности применения бюджетной классификации Российской Федерации при составлении проекта Решения о бюджете***

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий единства назначения кодов бюджетной классификации	соответствует
Критерий стабильности (преемственности) назначения кодов бюджетной классификации	соответствует

#### **4. Анализ и оценка полноты, достоверности и законности отражения доходов в доходной части бюджета, в том числе оценка достоверности, законности и полноты отражения доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений**

Формирование доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы оценивалось по следующим критериям:

- 1) *критерий законности*: законность отражения доходов в доходной части бюджета, в том числе доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений;
- 2) *критерий полноты*: полнота отражения доходов в доходной части бюджета, в том числе доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений;
- 3) *критерий достоверности*: достоверность отражения доходов в доходной части бюджета, в том числе доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений.

##### ***Критерий законности***

В ходе анализа доходной части проекта Решения о бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов установлено, что она сформирована в соответствии со ст.61.2, ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст.55 Федерального закона от 06.10.2003 № 131–ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 131–ФЗ), ст.3 Закона Тульской области от 11.11.2005 № 639–ЗТО «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» (далее – Закон Тульской области № 639–ЗТО).

Согласно ст.61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации проектом Решения о бюджете в налоговые доходы включены следующие подгруппы доходов:

- налоги на прибыль, доходы;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации;
- налоги на совокупный доход;
- налоги на имущество;
- государственная пошлина.

В соответствии со ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации к неналоговым доходам в проекте Решения о бюджете отнесены:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;
- платежи при пользовании природными ресурсами;
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба;
- прочие неналоговые доходы.

Согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации, Федеральному закону № 131–ФЗ, Закону Тульской области № 639–ЗТО в безвозмездные поступления включены дотации, субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты, поступающие из бюджета Тульской области.

Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула утвержден постановлением администрации города Тулы от 22.12.2021 № 1611.

*По результатам экспертизы доходных источников в проекте Решения о бюджете подтверждена законность их отражения в доходной части бюджета, в том числе поступающих в порядке межбюджетных отношений.*

##### ***Критерий полноты***

В проекте Решения о бюджете доходы бюджета муниципального образования на 2023 год прогнозируются в сумме 24 242 619,3 тыс.руб. (Приложение 2), из них налоговые

и неналоговые доходы составляют 12 201 578,3 тыс.руб., или 50,33% от общей суммы доходов, безвозмездные поступления – 12 041 041,0 тыс.руб., или 49,67% (Приложение 3).

Прогнозируемый объем доходов бюджета на плановый период:

– в 2024 году объем доходов составляет 22 471 936,9 тыс.руб., в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 12 980 496,5 тыс.руб., или 57,76% от общего объема доходов бюджета;
- безвозмездные поступления – 9 491 440,5 тыс.руб., или 42,24%;

– в 2025 году объем доходов составляет 22 841 665,0 тыс.руб., в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 13 790 782,6 тыс.руб., или 60,38% от общего объема доходов бюджета;
- безвозмездные поступления в сумме 9 050 882,3 тыс.руб., или 39,62%.

В ходе проведения анализа проекта Решения о бюджете установлено, что расчеты объемов поступлений в доходную часть бюджета, примененные при разработке проекта Решения о бюджете, производились на основе:

– показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

– ожидаемого поступления отдельных видов доходных источников в текущем году и прогноза на 2023–2025 годы главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула по администрируемым видам доходов.

Объемы налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений, включенных в доходную часть бюджета муниципального образования город Тула соответствуют Бюджетному прогнозу.

Доходы бюджета муниципального образования город Тула сформированы за счет доходов от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, и региональных налогов в соответствии с нормативами, установленными действующим законодательством, местных налогов и сборов, неналоговых доходов с учетом изменений и дополнений нормативных правовых актов Российской Федерации, Тульской области и муниципального образования город Тула, вступающих в силу с 1 января 2023 года, а также за счет безвозмездных поступлений.

В ходе проведенного анализа проекта Решения о бюджете установлено, что доходная часть бюджета в виде безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации сформирована исходя из объемов безвозмездных поступлений из бюджета Тульской области в бюджет муниципального образования город Тула, предусмотренных проектом Закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов, действующих на момент представления проекта Решения о бюджете на рассмотрение Тульской городской Думы.

Отмечается, что в доходной части бюджета муниципального образования город Тула в виде безвозмездных поступлений не учтена субсидия из бюджета Тульской области бюджету муниципального образования город Тула из бюджета Тульской области на реализацию проекта «Строительство объектов водоснабжения г. Тулы», предусмотренная проектом Закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» по следующим годам:

на 2023 год в объеме 61 784,4 тыс.руб. (что составляет 0,3% от общего объема доходов в бюджет);

на 2024 год в объеме 26 479,0 тыс.руб. (что составляет 0,1% от общего объема доходов в бюджет).

На момент внесения проекта Решения о бюджете на рассмотрение в Тульскую городскую Думу соответствующие соглашения и уведомления о предоставлении субсидии

из бюджета Тульской области бюджету муниципального образования город Тула на реализацию проекта «Строительство объектов водоснабжения г. Тульы» отсутствовали.

В остальном, объемы дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предусмотренных к поступлению в бюджет муниципального образования город Тула из бюджета Тульской области, соответствуют проекту Закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и соглашениям о предоставлении межбюджетных трансфертов, действующим на момент представления проекта Решения о бюджете на рассмотрение Тульской городской Думы.

*Соответственно, доходы бюджета в проекте Решения о бюджете отражены в полном объеме, за исключением доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений.*

### ***Критерий достоверности***

В ходе проведенного сравнительного анализа доходной части проекта Решения о бюджете и ожидаемого исполнения за 2022 год отмечена положительная динамика темпов роста доходов в 2023 г., а именно: увеличение объема доходной части бюджета на 664 105,2 тыс.руб., или на 2,82%, с 23 578 514,1 тыс.руб. до 24 242 619,3 тыс.руб. (Приложение 4).

В плановом периоде 2024 и 2025 годов отмечено:

снижение объемов доходной части бюджета в 2024 г. по отношению к 2023 г. на 1 770 682,4 тыс.руб., или на 7,30%, с 24 242 619,3 тыс.руб. до 22 471 936,9 тыс.руб.;

увеличение объемов доходной части бюджета в 2025 г. по отношению к 2024 г. на 369 728,0 тыс.руб., или на 1,65%, с 22 471 936,9 тыс.руб. до 22 841 665,0 тыс.руб.

В целом объем доходной части бюджета на 2025 г. ниже ожидаемого уровня исполнения за 2022 г. на 736 849,2 тыс.руб., или на 3,13%.

Данная тенденция обусловлена ростом объемов налоговых и неналоговых доходов и снижением безвозмездных поступлений.

Так, согласно Расчетам по доходным источникам, составленным на основе данных главных администраторов налоговых доходов бюджета муниципального образования город Тула, спрогнозирован рост доходов к предыдущему финансовому году в следующих объемах:

«Налоги на прибыль, доходы»

- в 2023 г. – 663 643,6 тыс.руб., или на 10,04%,
- в 2024 г. – 450 260,9 тыс.руб., или на 6,19%,
- в 2025 г. – 430 492,1 тыс.руб., или на 5,57%;

«Налоги на совокупный доход»

- в 2023 г. – 290 295,5 тыс.руб., или на 14,52%,
- в 2024 г. – 294 006,7 тыс.руб., или на 12,84%,
- в 2025 г. – 337 630,6 тыс.руб., или на 13,07%;

«Налоги на имущество»

- в 2023 г. – 59 364,1 тыс.руб., или на 4,52%,
- в 2024 г. – 48 116,6 тыс.руб., или на 3,50%,
- в 2025 г. – 44 881,6 тыс.руб., или на 3,16%;

«Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации»

- в 2024 г. – 18 877,6 тыс.руб., или на 7,64%,
- в 2025 г. – 14 514,8 тыс.руб., или на 5,46%;

«Государственная пошлина»

- в 2023 г. – 2 950,8 тыс.руб., или на 2,87%,
- в 2024 г. – 2 890,9 тыс.руб., или на 2,73%,
- в 2025 г. – 2 970,4 тыс.руб., или на 2,73%.

Вместе с тем, в 2023 году и плановом периоде 2024–2025 годов наблюдается существенное снижение объемов безвозмездных поступлений по отношению к предшествующему году, в основном за счет субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) и иных межбюджетных трансфертов.

Так, в соответствии с проектом Решения о бюджете отмечено уменьшение объемов субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) по отношению к предшествующему году:

– в 2023 г. на 1 046 259,3 тыс.руб., или на 36,27%, с 2 884 746,7 тыс.руб. до 1 838 487,4 тыс.руб.;

– в 2024 г. на 139 522,9 тыс.руб., или на 7,59%, с 1 838 487,4 тыс.руб. до 1 698 964,5 тыс.руб.;

– в 2025 г. на 230 256,2 тыс.руб., или на 13,55%, с 1 698 964,5 тыс.руб. до 1 468 708,2 тыс.руб.

Иные межбюджетные трансферты по отношению к предшествующему году:

– увеличены в 2023 г. на 355 243,1 тыс.руб., или на 12,67%, с 2 803 986,8 тыс.руб. до 3 159 229,9 тыс.руб.;

– уменьшены в 2024 г. на 2 716 884,9 тыс.руб., или на 86,00%, с 3 159 229,9 тыс.руб. до 442 345,0 тыс.руб.;

– уменьшены в 2025 г. на 254 370,3 тыс.руб., или на 57,50%, с 442 345,0 тыс.руб. до 187 974,7 тыс.руб.

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации по отношению к предшествующему году демонстрируют:

– уменьшение в 2023 г. на 39 773,6 тыс.руб., или на 48,16%, с 82 589,0 тыс.руб. до 42 815,5 тыс.руб.;

– увеличение в 2024 г. на 2 997,1 тыс.руб., или на 7,00%, с 42 815,5 тыс.руб. до 45 812,5 тыс.руб.;

– увеличение в 2025 г. на 2 886,2 тыс.руб., или на 6,30%, с 45 812,5 тыс.руб. до 48 698,7 тыс.руб.

Уменьшение объемов прочих безвозмездных поступлений по отношению к предшествующему году запланировано:

– в 2023 г. на 8 649,5 тыс.руб., или на 52,59%, с 16 448,3 тыс.руб. до 7 798,9 тыс.руб.;

– в 2024 г. в полном объеме.

Увеличение субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации по отношению к предшествующему году предусматривается в следующих объемах:

– в 2023 г. на 550 194,7 тыс.руб., или на 8,54%, с 6 442 514,7 тыс.руб. до 6 992 709,5 тыс.руб.;

– в 2024 г. на 311 609,0 тыс.руб., или на 4,46%, с 6 992 709,5 тыс.руб. до 7 304 318,5 тыс.руб.;

– в 2025 г. на 41 182,2 тыс.руб., или на 0,56%, с 7 304 318,5 тыс.руб. до 7 345 500,7 тыс.руб.

Неналоговые доходы, спрогнозированные на основании данных, предоставленных главными администраторами доходов бюджета – министерством имущественных и земельных отношений Тульской области, управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Тульской области, комитетом имущественных и земельных отношений администрации города Тулы, управлением по административно–техническому надзору администрации города Тулы, управлением экономического развития администрации города Тулы, управлением по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы и иными главными администраторами доходов, также демонстрируют снижение общего объема поступлений по закрепленным доходным источникам, как в 2023 году, так и в плановом периоде 2024–2025 годов.

По результатам экспертизы установлено, что объемы поступлений в доходную часть бюджета, запланированные в проекте Решения о бюджете, соответствуют показателям Реестра источников доходов бюджета муниципального образования город Тула.

При проведении структурного анализа доходной части бюджета отмечено незначительное изменение удельного веса по видам доходов в 2023–2025 годах. В 2023 году и в плановом периоде 2024–2025 годов налоговые и неналоговые доходы будут составлять не менее 50% всех доходов бюджета (Приложение 3).

*В ходе оценки соответствия структуры и объемов налоговых и неналоговых доходов, а также безвозмездных поступлений Реестру источников доходов бюджета муниципального образования город Тула, проекту закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» достоверность доходной части бюджета в проекте Решения о бюджете подтверждена.*

*Оценка достоверности, полноты и законности отражения доходов в доходной части бюджета, в том числе доходов, поступающих в порядке межбюджетных отношений бюджета*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий законности	соответствует
Критерий полноты	соответствует на 99,7%
Критерий достоверности	соответствует

## **5. Анализ и оценка запланированных ассигнований в расходной части бюджета**

Формирование расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов оценивалось по следующим критериям:

1) *критерий правомерности*: правомерность установления расходных обязательств на очередной финансовый год и плановый период, в частности, соблюдения законодательно установленного разграничения компетенции между уровнями государственной власти и местного самоуправления;

2) *критерий достаточности*: достаточность запланированных ассигнований для исполнения установленных расходных обязательств муниципального образования;

3) *критерий законности и целевого направления*: законность отражения расходов в расходной части бюджета, их целевое направление.

### ***Критерий правомерности***

Планирование расходной части бюджета осуществлялось на основе действующей бюджетной сети получателей бюджетных средств муниципального образования город Тула в соответствии с расходными обязательствами согласно ст.86 Бюджетного кодекса Российской Федерации, отраженными в соответствии со ст.87 Бюджетного кодекса Российской Федерации в своде реестра расходных обязательств муниципального образования город Тула, с учетом полномочий на решение вопросов местного значения согласно ст.16 Федерального закона № 131–ФЗ и действующих расходных полномочий, переданных муниципальному образованию город Тула от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, с выделением общих условно утвержденных расходов (в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Объемы бюджетных ассигнований расходной части бюджета, запланированные в проекте Решения о бюджете, соответствуют показателям планового Реестра расходных обязательств муниципального образования город Тула, включающего перечень законов, иных нормативных правовых актов, муниципальных правовых актов, обуславливающих публичные нормативные обязательства и правовые основания для иных расходных

обязательств с указанием соответствующих положений законов и иных нормативных правовых актов, муниципальных правовых актов.

*Таким образом, правомерность установления расходных обязательств на очередной финансовый год и плановый период, в частности, соблюдение законодательно установленного разграничения компетенции между уровнями государственной власти и местного самоуправления, подтверждена.*

### **Критерий достаточности**

Формирование расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы осуществлялось с учетом обеспечения сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета муниципального образования город Тула; индексации заработной платы; сохранения в 2023–2025 годах целевых показателей оплаты труда в сфере образования, культуры, установленных указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы»; достижения целей и реализации мероприятий, предусмотренных муниципальными программами; участия в реализации приоритетных региональных проектов; оценки исполнения бюджета муниципального образования город Тула за 2022 год, выполнения поставленных перед муниципальным образованием город Тула задач.

Общая сумма расходов на 2023 год запланирована проектом Решения о бюджете в объеме 25 462 777,1 тыс.руб. (Приложение 5).

Увеличение расходной части бюджета в 2023 году от ожидаемого исполнения за 2022 год составляет 89 595,3 тыс.руб., или 0,35%, с 25 373 181,8 тыс.руб. до 25 462 777,1 тыс.руб.

В плановом периоде расходная часть бюджета составляет:

– в 2024 году – 23 342 300,5 тыс.руб. (в том числе условно утвержденные расходы – 346 271,5 тыс.руб.);

– в 2025 году – 23 262 591,3 тыс.руб. (в том числе условно утвержденные расходы – 710 585,5 тыс.руб.).

Объем расходной части бюджета соответствует Бюджетному прогнозу.

При проведении анализа структуры расходной части бюджета (Приложение 6) отмечено, что в 2023 году 90,05% объема расходов приходится на бюджетные ассигнования, направляемые на исполнение расходных обязательств в сферах:

– образования – 11 941 115,3 тыс.руб. (46,90% от общей суммы расходов);

– национальной экономики – 4 963 530,3 тыс.руб. (19,49%);

– жилищно–коммунального хозяйства – 4 074 749,9 тыс.руб. (16,00%);

– общегосударственных вопросов – 1 950 522,3 тыс.руб. (7,66%).

В плановом периоде 2024–2025 годов отмечено незначительное изменение удельных долей разделов расходной части бюджета.

В соответствии со ст.179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации пунктом 4 проекта Решения о бюджете предлагается утвердить объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула (Приложение 2):

- 2023 год – 1 456 186,6 тыс.руб.;
- 2024 год – 271 508,7 тыс.руб.;
- 2025 год – 286 067,5 тыс.руб.

Объемы запланированных бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2023 г. и в плановом периоде 2024–2025 гг. соответствуют объемам его доходных источников согласно Порядку формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула, утвержденному решением Тульской городской Думы от 17.07.2013 № 63/1424 (Приложение 7).



Пунктом 11 проекта Решения о бюджете в составе расходов бюджета муниципального образования город Тула предусматривается создание резервного фонда администрации города Тулы на 2023 год в объеме 381 333,6 тыс.руб. (1,5% от общего объема расходов), на плановый период 2024 и 2025 годов в объемах 364 812,5 тыс.руб. (1,6% от общего объема расходов) и 215 000,0 тыс.руб. (0,9% от общего объема расходов) соответственно, в том числе на проведение аварийно–восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций в сумме 15 000,0 тыс.руб. ежегодно (Приложение 2).

Федеральным законом от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» требование к размеру резервных фондов высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации (местных администраций) отменено с 21.11.2022.

В ходе анализа ведомственной структуры бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) отмечена концентрация средств бюджета в объеме 53 041 781,0 тыс.руб. (74,70% расходной части бюджета за 2023–2025 гг. без учета условно утвержденных расходов) в рамках расходов группы из четырех ГРБС (Приложения 8, 9), в том числе:

- управление образования администрации города Тулы (бюджетные ассигнования – 32 195 078,9 тыс.руб., 45,34% от общего объема расходов);
- управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы (9 390 268,5 тыс.руб., 13,22%);
- управление по благоустройству администрации города Тулы (5 938 700,0 тыс.руб., 8,36%);
- управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы (5 517 733,6 тыс.руб., 7,77%).

Общий объем непрограммных расходов согласно проекту Решения о бюджете запланирован (Приложение 10):

- в 2023 году в сумме 1 899 798,6 тыс.руб.;
- в 2024 году в сумме 1 787 722,5 тыс.руб.;
- в 2025 году в сумме 1 645 900,6 тыс.руб.

В ходе проведения анализа бюджетных ассигнований, включенных в расходную часть бюджета, установлено, что при планировании расходов бюджета были соблюдены нормы и требования гл.10 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В ходе сравнительного анализа объемов бюджетных ассигнований расходной части бюджета, запланированных в проекте Решения о бюджете, и показателей планового Реестра расходных обязательств муниципального образования город Тула, включающего оценку объемов бюджетных ассигнований, необходимых для исполнения включенных в реестр обязательств, отклонений не выявлено.

*По результатам экспертизы подтверждена достаточность запланированных в проекте Решения о бюджете ассигнований для исполнения установленных расходных обязательств муниципального образования город Тула.*

### **Критерий законности и целевого направления**

Проведенным анализом распределения бюджетных ассигнований по направлениям расходов установлено соответствие действующему перечню целевых статей классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула,

утвержденному приказом финансового управления администрации города Тулы от 08.11.2022 № 57 «О Порядке применения бюджетной классификации» (Приложение 11).

При структурном анализе распределения бюджетных ассигнований по направлениям расходов отмечены незначительные колебания удельного веса ассигнований в плановом периоде 2024–2025 годов (Приложение 12).

Проектом Решения о бюджете предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2023 году и в плановом периоде 2024–2025 годов. Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, утвержден пунктом 7 проекта Решения о бюджете (Приложение 13), в том числе:

- 2023 г. – 134 752,0 тыс.руб.;
- 2024 г. – 138 535,8 тыс.руб.;
- 2025 г. – 142 546,8 тыс.руб.

Значительная часть расходов бюджета муниципального образования город Тула за счет средств вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации приходится на исполнение государственных полномочий.

Сравнительным анализом объемов запланированных бюджетных ассигнований, включенных в расходы бюджета и исполняемых за счет средств бюджета субъекта, и объемов запланированных безвозмездных поступлений из бюджета субъекта, отклонений не выявлено (Приложение 14).

Расходы за счет средств вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации запланированы в объемах:

- в 2023 г. в сумме 12 033 242,2 тыс.руб.;
- в 2024 г. в сумме 9 491 440,5 тыс.руб.;
- в 2025 г. в сумме 9 050 882,3 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования за счет местного бюджета на исполнение расходных обязательств муниципального образования город Тула, в целях софинансирования которых предоставляются субсидии, в объеме, необходимом для их исполнения, запланированы по одноименным направлениям расходов за счет средств вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в следующих объемах (Приложение 15):

- в 2023 г. в сумме 468 744,8 тыс.руб.;
- в 2024 г. в сумме 264 299,3 тыс.руб.;
- в 2025 г. в сумме 418 792,0 тыс.руб.

*По результатам экспертизы бюджетных ассигнований по направлениям расходов бюджетной классификации подтверждены законность их отражения в проекте Решения о бюджете и целевое направление.*

*Оценка запланированных ассигнований в расходной части бюджета*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий правомерности	соответствует
Критерий достаточности	соответствует
Критерий законности и целевого направления	соответствует

**6. Оценка соответствия показателей объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ, предусмотренных к финансированию за счет средств муниципального бюджета, объемам бюджетных обязательств, утвержденных муниципальными правовыми актами**

Оценка соответствия показателей объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ, предусмотренных к финансированию в проекте Решения о бюджете, проводилась по следующим критериям:

1) *критерий соответствия требованиям, установленным ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации*: соответствие проекта Решения о бюджете требованиям, установленным ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации о разработке, формировании и реализации муниципальных программ;

2) *критерий финансового обеспечения муниципальных программ*: оценка объемов финансирования муниципальных программ, в том числе по годам и кодам бюджетной классификации.

***Критерий соответствия требованиям,  
установленным ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации***

Формирование бюджета муниципального образования город Тула осуществлено с использованием программно-целевых принципов.

В 2023–2025 годах запланировано к реализации 26 муниципальных программ.

На дату внесения проекта Решения о бюджете постановлениями администрации города Тулы утверждены все муниципальные программы.

На дату утверждения Заключения три муниципальные программы имеют сроки реализации до 2023–2024 гг.:

- муниципальная программа «Доступная среда» – 2017–2023 годы;
- муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» – 2018–2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие культуры и туризма» – 2020–2024 годы.

Согласно представленным с проектом Решения о бюджете проектам паспортов муниципальных программ муниципального образования город Тула:

- срок реализации муниципальной программы «Доступная среда» определен периодом 2023–2027 годы;
- срок реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» определен периодом 2023–2027 годы;
- срок реализации муниципальной программы «Развитие культуры и туризма» продлен до 2025 года.

С учетом положений п.2 ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формирования, реализации и оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула, утвержденным постановлением администрации города Тулы от 16.09.2013 № 3117:

нормативный правовой акт администрации города Тулы об утверждении вновь разработанной муниципальной программы принимается не позднее одного месяца со дня вступления в силу решения Тульской городской Думы об утверждении бюджета муниципального образования город Тула на соответствующий финансовый год и плановый период;

акт администрации города Тулы о внесении изменений в ранее утвержденную муниципальную программу, направленных на приведение в соответствие с решением Тульской городской Думы об утверждении бюджета муниципального образования город Тула на соответствующий финансовый год и плановый период, подлежит принятию не позднее трех месяцев со дня вступления в силу указанного решения.

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ, запланированных к реализации проектом Решения о бюджете, на соответствие объемам финансирования, указанным в проектах изменения паспортов муниципальных программ, отклонений не выявил (Приложение 16).

*По результатам экспертизы подтверждено соответствие проекта Решения о бюджете требованиям, установленным ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.*

### ***Критерий финансового обеспечения муниципальных программ***

В ходе проведенного анализа проекта Решения о бюджете в части бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ установлено, что расходы на реализацию муниципальных программ соответствуют Бюджетному прогнозу и Реестру расходных обязательств и составляют (Приложение 17):

в 2023 году – 23 562 978,6 тыс.руб., или 92,5% от расходной части бюджета;

в 2024 году – 21 208 306,5 тыс.руб., или 92,2% от расходной части бюджета без учета условно утвержденных расходов;

в 2025 году – 20 906 105,3 тыс.руб., или 92,7% от расходной части бюджета без учета условно утвержденных расходов.

Отмечено увеличение объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ по отношению к ресурсному обеспечению действующих муниципальных программ (согласно действующих редакций по состоянию на 15.11.2022) (Приложение 18):

в 2023 г. на 3 084 566,3 тыс.руб.;

в 2024 г. на 3 620 832,6 тыс.руб.;

в 2025 г. на 4 130 866,0 тыс.руб.

Более 80% бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ, согласно проекту Решения о бюджете, приходятся на расходы в части (Приложение 19):

субсидий бюджетным учреждениям

- 2023 г. – 11 108 901,7 тыс.руб., или 47,1%,

- 2024 г. – 11 214 830,1 тыс.руб., или 52,9%,

- 2025 г. – 11 541 986,8 тыс.руб., или 55,2%;

иных закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд

- 2023 г. – 4 865 284,4 тыс.руб., или 20,6%,

- 2024 г. – 4 170 844,8 тыс.руб., или 19,7%,

- 2025 г. – 4 010 644,4 тыс.руб., или 19,2%;

бюджетных инвестиций

- 2023 г. – 4 093 416,0 тыс.руб., или 17,4%,

- 2024 г. – 2 018 994,7 тыс.руб., или 9,5%

- 2025 г. – 1 389 374,4 тыс.руб., или 6,6%.

В рамках реализации муниципальных программ в 2023–2025 годах планируется продолжить участие в шести региональных проектах, входящих в состав национальных проектов (Приложение 20): «Культурная среда», «Современная школа», «Формирование комфортной городской среды», «Содействие занятости», «Спорт – норма жизни», «Региональная и местная дорожная сеть», а также в пяти региональных проектах, не входящих в состав национальных проектов (Приложение 21): «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского», «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области», «Обеспечение жильем молодых семей», «Модернизация школьных систем образования», «Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры».

*По результатам экспертизы подтверждено соответствие объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ, запланированных к реализации проектом Решения о бюджете, Бюджетному прогнозу и Реестру расходных обязательств.*

*Оценка соответствия показателей объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ, предусмотренных к финансированию за счет средств муниципального бюджета, объемам бюджетных обязательств, утвержденных муниципальными правовыми актами*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий соответствия требованиям, установленным ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации	соответствует
Критерий финансового обеспечения муниципальных программ	соответствует

### **7. Оценка сбалансированности бюджета, анализ источников финансирования дефицита бюджета**

Оценка сбалансированности проекта бюджета проводилась по критериям:

- 1) *критерий дефицитности*: соответствие объема дефицита пределу, установленному ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации;
- 2) *критерий правомерности и достаточности*: соответствие перечня источников финансирования дефицита бюджета ст.96 Бюджетного кодекса Российской Федерации, достаточность источников финансирования дефицита бюджета.

#### ***Критерий дефицитности***

Проект решения о бюджете сформирован с дефицитом (Приложение 22).

Планируемый дефицит бюджета муниципального образования город Тула в 2023 году составит 1 220 157,8 тыс.руб., в 2024 году – 870 363,6 тыс.руб., в 2025 году – 420 926,4 тыс.руб.

Объемы дефицита бюджета соответствуют Бюджетному прогнозу.

Объем планируемого дефицита не превышает предел, установленный ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и на 2023 год составляет 10,0% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, на 2024 год – 6,7%, на 2025 год – 3,1%.

*Таким образом, объем дефицита бюджета в 2023 году и в плановом периоде 2024 – 2025 годов не превышает предел, установленный ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.*

#### ***Критерий правомерности и достаточности***

В составе источников внутреннего финансирования дефицита бюджета в проекте Решения о бюджете указаны кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации, бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета, составляющие в общей сумме (Приложение 23):

- на 2023 год – 1 220 157,8 тыс.руб.,
- на 2024 год – 870 363,6 тыс.руб.,
- на 2025 год – 420 926,4 тыс.руб.

В результате проведенного анализа состава источников финансирования дефицита бюджета установлено:

- перечень источников финансирования дефицита бюджета соответствует ст.96 Бюджетного кодекса Российской Федерации;
- общий объем источников финансирования дефицита достаточен для покрытия дефицита бюджета.

*Таким образом, состав источников финансирования дефицита бюджета правомерен, соответствует ст.96 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и достаточен для покрытия дефицита бюджета.*

*Оценка сбалансированности бюджета, анализ источников финансирования дефицита бюджета*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий дефицитности	соответствует
Критерий правомерности и достаточности	соответствует

**8. Оценка параметров муниципального долга, привлечения и погашения заемных средств**

Оценка параметров муниципального долга, привлечения и погашения заемных средств проводилась по критерию соответствия статьям 106, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации: соблюдение ограничений на объем муниципальных заимствований, верхние пределы муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода, объем расходов на обслуживание муниципального долга.

***Критерий соответствия статьям 106, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации***

В ходе проведенного анализа параметров муниципального долга на 2023 год и плановый период 2024–2025 годов, предлагаемых к утверждению проектом Решения о бюджете, установлено:

- объем муниципальных заимствований соответствует ст.106 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Приложение 24);
- значения верхних пределов муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода, соответствуют ст.107 Бюджетного кодекса Российской Федерации (приложения 24, 25);
- объем расходов на обслуживание муниципального долга соответствует ст.111 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Приложение 24).

*По результатам экспертизы проекта Решения о бюджете подтверждено его соответствие статьям 106, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.*

*Оценка параметров муниципального долга, привлечения и погашения заемных средств*

Наименование критерия	Результаты оценки
Критерий соответствия статьям 106, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации	соответствует

**9. Выводы**

Проект Решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», материалы и документы, представленные к нему, соответствуют Бюджетному кодексу Российской Федерации и Положению о бюджетном процессе; применение кодов бюджетной классификации Российской Федерации при составлении проекта бюджета соответствует ст.18 Бюджетного кодекса Российской Федерации и приказам Минфина России № 75н, № 82н; формирование доходной и расходной частей бюджета осуществлено с учетом прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы, особенностей налоговой политики и бюджетной политики города Тулы.

На основании изложенного, контрольно-счетная палата муниципального образования город Тула предлагает рассмотреть и утвердить проект Решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

- Приложение:
1. Приложение 1 «Перечень показателей бюджета, утверждаемых проектом Решения о бюджете» на 2 л. в 1 экз.
  2. Приложение 2 «Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула в 2020–2025 годах» на 1 л. в 1 экз.
  3. Приложение 3 «Структура доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2022–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
  4. Приложение 4 «Динамика изменения доходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах» на 2 л. в 1 экз.
  5. Приложение 5 «Динамика изменения расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах» на 4 л. в 1 экз.
  6. Приложение 6 «Структура расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2022–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
  7. Приложение 7 «Формирование бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
  8. Приложение 8 «Бюджетные ассигнования в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2023–2025 годы» на 1 л. в 1 экз.
  9. Приложение 9 «Главные распорядители бюджетных средств с наибольшим объемом бюджетных ассигнований в 2023–2025 годах» на 1 л. в 1 экз.
  10. Приложение 10 «Динамика изменения непрограммных расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах» на 3 л. в 1 экз.
  11. Приложение 11 «Бюджетные ассигнования в разрезе направлений расходов в 2023–2025 годах» на 7 л. в 1 экз.
  12. Приложение 12 «Структура бюджетных ассигнований в разрезе направлений расходов на 2023–2025 годы» на 6 л. в 1 экз.
  13. Приложение 13 «Бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2023–2025 годах» на 1 л. в 1 экз.
  14. Приложение 14 «Бюджетные ассигнования за счет средств вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023–2025 годах» на 1 л. в 1 экз.
  15. Приложение 15 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование расходов, в целях софинансирования которых запланировано получение субсидий из вышестоящих бюджетов на 2023–2025 годы» на 5 л. в 1 экз.
  16. Приложение 16 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ в 2023–2025 годах» на 2 л. в 1 экз.

17. Приложение 17 «Доля расходов на финансирование муниципальных программ в общих расходах проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» на 1 л. в 1 экз.
18. Приложение 18 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ за 2023–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
19. Приложение 19 «Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальных программ в разрезе кодов видов расходов бюджетной классификации на 2023–2025 годы» на 1 л. в 1 экз.
20. Приложение 20 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, за 2022–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
21. Приложение 21 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, не входящих в состав национальных проектов, за 2022–2025 годы» на 2 л. в 1 экз.
22. Приложение 22 «Оценка соблюдения положений статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации» на 1 л. в 1 экз.
23. Приложение 23 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» на 1 л. в 1 экз.
24. Приложение 24 «Параметры муниципального долга муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы» на 1 л. в 1 экз.
25. Приложение 25 «Расчет верхнего предела муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода» на 1 л. в 1 экз.

Председатель контрольно–счетной палаты  
муниципального образования город Тула

Н.С. Фатеева

Исполнители:

Броцман И.Ю., Шорникова Ю.В.,

Кудряшова Е.Ю., Абрамова А.Ю.



*Перечень показателей бюджета, утверждаемых проектом Решения о бюджете*

Наименование показателя	Нормативный правовой акт		Проект Решения о бюджете
	Бюджетный кодекс Российской Федерации	Положение о бюджетном процессе	
Объем доходов бюджета муниципального образования город Тула по группам, подгруппам, статьям, подстатьям и элементам классификации доходов бюджетов Российской Федерации	абз.11 п.3. ст.184.1	абз.4 пп.3.1.1–1	пункт 3; приложение 1
Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула на очередной финансовый год и плановый период	абз.4 п.3. ст.184.1	абз.5 пп.3.1.1–1	пункт 5; приложение 2
Ведомственная структура расходов бюджета на очередной финансовый год и плановый период	абз.5 п.3. ст.184.1	абз.6 пп.3.1.1–1	пункт 6; приложение 3
Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств	абз.6 п.3. ст.184.1	абз.7 пп.3.1.1–1	пункт 7; приложение 4
Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов в очередном финансовом году и плановом периоде	абз.7 п.3. ст.184.1	абз.8 пп.3.1.1–1	пункт 8; приложение 5
Общий объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета муниципального образования город Тула (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение)	абз.8 п.3. ст.184.1	абз.4 пп.3.1.1.	подпункт 2 пункта 2
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на очередной финансовый год и плановый период	абз.9 п.3. ст.184.1	абз.10 пп.3.1.1–1	пункт 16; приложение 9
Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода, с указанием в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям города	абз.10 п.3. ст.184.1	абз.12 пп.3.1.1–1	пункт 12
Перечень и объем бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования город Тула на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула по разделам, подразделам, целевым статьям, группам видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула	абз.11 п.3. ст.184.1	абз.9 пп.3.1.1–1	пункт 10; приложение
Объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году и плановом периоде	абз.11 п.3. ст.184.1, п.7 ст.107	абз.13 пп.3.1.1–1	пункт 13
Размер резервного фонда администрации города Тулы	абз.11 п.3. ст.184.1, п.3 ст.81	абз.14 пп.3.1.1–1	пункт 11
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города на очередной финансовый год и плановый период	абз.11 п.3. ст.184.1, абз.2 п.5. ст.179.4	абз.15 пп.3.1.1–1	пункт 4
Программа муниципальных заимствований города на очередной финансовый год и плановый период	абз.11 п.3. ст.184.1, п.1. ст.110.1	абз.16 пп.3.1.1–1	пункт 14; приложение 7

Наименование показателя	Нормативный правовой акт		Проект Решения о бюджете
	Бюджетный кодекс Российской Федерации	Положение о бюджетном процессе	
Программа муниципальных гарантий города на очередной финансовый год и плановый период	абз.11 п.3. ст.184.1, п.3. ст.110.2	абз.17 пп.3.1.1-1	пункт 15; приложение 8
Объем и цели бюджетных инвестиций, планируемых к предоставлению юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями и муниципальными унитарными предприятиями, с указанием юридического лица	абз.11 п.3. ст.184.1, абз.2 п.1 ст.80	абз.18 пп.3.1.1-1	не утверждается ввиду отсутствия

## Приложение 2

## Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула в 2020–2025 годах

(тыс.руб.)

Показатели	Исполнено		Оценка ожидаемого исполнения	Бюджетные ассигнования согласно действующему бюджету <sup>2</sup>			Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение бюджетных ассигнований	
	2020 год	2021 год		2022 год	2022 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2025 год	(гр.8–гр.6) 2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Доходы	16 970 880,9	19 757 962,3	23 578 514,1	22 946 756,3	21 606 981,5	20 642 274,5	24 242 619,3	22 471 936,9	22 841 665,0	2 635 637,8	1 829 662,5
Расходы	17 255 040,3	19 891 145,4	25 373 181,8	24 563 974,9	22 263 508,3	21 225 549,6	25 462 777,1	23 342 300,5	23 262 591,3	3 199 268,8	2 116 750,9
Дефицит	284 159,4	133 183,1	1 794 667,7	1 617 218,6	656 526,8	583 275,2	1 220 157,8	870 363,6	420 926,4	563 631,0	287 088,4
Объем резервного фонда администрации города Тулы	13 166,1	22 825,6	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	381 333,6	364 812,5	215 000,0	366 333,6	349 812,5
Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода	5 561 000,0	5 557 000,0	6 509 376,0	6 509 376,0	7 127 555,7	7 674 835,7	7 609 376,0	8 409 376,0	8 809 376,0	481 820,3	734 540,3
Объем погашения долговых обязательств	6 946 000,0	2 378 900,0	4 807 000,0	4 807 000,0	3 100 000,0	1 641 000,0	4 520 500,0	920 500,0	1 872 219,0	1 420 500,0	–720 500,0
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	356 447,0	305 812,7	258 021,7	258 021,7	680 987,3	262 272,2	373 147,5	489 364,0	590 990,5	–307 839,8	227 091,7
Объем дорожного фонда (доходная часть бюджета)	820 269,6	1 365 504,2	1 739 238,0	1 739 238,0	954 693,3	767 554,4	1 456 186,6	271 508,7	286 067,5	501 493,3	–496 045,7
Объем дорожного фонда (расходная часть бюджета)	820 269,6	1 365 504,2	1 739 238,0	1 739 238,0	954 693,3	767 554,4	1 456 186,6	271 508,7	286 067,5	501 493,3	–496 045,7

<sup>2</sup> Решение Тульской городской Думы от 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции от 26.10.2022 № 41/888)

## Структура доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2022–2025 годы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году		Проект Решения о бюджете								
			2023 год			2024 год			2025 год		
	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	изменение удельного веса <sup>3</sup>	сумма	удельный вес	изменение удельного веса	сумма	удельный вес	изменение удельного веса
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>11 367 927,9</b>	<b>48,21%</b>	<b>12 201 578,3</b>	<b>50,33%</b>	<b>2,12%</b>	<b>12 980 496,5</b>	<b>57,76%</b>	<b>7,43%</b>	<b>13 790 782,6</b>	<b>60,38%</b>	<b>2,61%</b>
<b>Налоговые доходы, в том числе:</b>	<b>10 316 046,8</b>	<b>43,75%</b>	<b>11 289 936,2</b>	<b>46,57%</b>	<b>2,82%</b>	<b>12 104 088,9</b>	<b>53,86%</b>	<b>7,29%</b>	<b>12 934 578,4</b>	<b>56,63%</b>	<b>2,76%</b>
налоги на прибыль, доходы	6 609 789,2	28,03%	7 273 432,8	30,00%	1,97%	7 723 693,7	34,37%	4,37%	8 154 185,8	35,70%	1,33%
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	289 513,9	1,23%	247 132,1	1,02%	-0,21%	266 009,7	1,18%	0,16%	280 524,5	1,23%	0,04%
налоги на совокупный доход	1 999 330,7	8,48%	2 289 626,2	9,44%	0,97%	2 583 632,9	11,50%	2,05%	2 921 263,5	12,79%	1,29%
налоги на имущество	1 314 652,4	5,58%	1 374 016,5	5,67%	0,09%	1 422 133,1	6,33%	0,66%	1 467 014,7	6,42%	0,09%
государственная пошлина	102 777,8	0,44%	105 728,7	0,44%	-	108 619,6	0,48%	0,05%	111 590,0	0,49%	0,01%
задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-17,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Неналоговые доходы, в том числе:</b>	<b>1 051 881,1</b>	<b>4,46%</b>	<b>911 642,1</b>	<b>3,76%</b>	<b>-0,70%</b>	<b>876 407,6</b>	<b>3,90%</b>	<b>0,14%</b>	<b>856 204,2</b>	<b>3,75%</b>	<b>-0,15%</b>
доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	656 195,5	2,78%	591 611,1	2,44%	-0,34%	577 825,7	2,57%	0,13%	563 829,2	2,47%	-0,10%
платежи при пользовании природными ресурсами	34 850,3	0,15%	20 071,6	0,08%	-0,07%	20 071,6	0,09%	0,01%	20 071,6	0,09%	-
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	64 394,5	0,27%	28 448,6	0,12%	-0,16%	29 993,8	0,13%	0,02%	30 155,3	0,13%	-
доходы от продажи материальных и нематериальных активов	143 009,3	0,61%	126 885,2	0,52%	-0,08%	118 556,9	0,53%	-	112 910,5	0,49%	-0,03%
штрафы, санкции, возмещение ущерба	90 264,2	0,38%	94 625,7	0,39%	0,01%	79 959,6	0,36%	-0,03%	79 237,6	0,35%	-0,01%
прочие неналоговые доходы	63 167,2	0,27%	50 000,0	0,21%	-0,06%	50 000,0	0,22%	0,02%	50 000,0	0,22%	-
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>12 210 586,2</b>	<b>51,79%</b>	<b>12 041 041,0</b>	<b>49,67%</b>	<b>-2,12%</b>	<b>9 491 440,5</b>	<b>42,24%</b>	<b>-7,43%</b>	<b>9 050 882,3</b>	<b>39,62%</b>	<b>-2,61%</b>
дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	82 589,0	0,35%	42 815,5	0,18%	-0,17%	45 812,5	0,20%	0,03%	48 698,7	0,21%	0,01%

<sup>3</sup> Здесь и далее – по отношению к предыдущему году

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году		Проект Решения о бюджете								
			2023 год			2024 год			2025 год		
	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	изменение удельного веса <sup>5</sup>	сумма	удельный вес	изменение удельного веса	сумма	удельный вес	изменение удельного веса
субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 884 746,7	12,23%	1 838 487,4	7,58%	-4,65%	1 698 964,5	7,56%	-0,02%	1 468 708,2	6,43%	-1,13%
субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	6 442 514,7	27,32%	6 992 709,5	28,84%	1,52%	7 304 318,5	32,50%	3,66%	7 345 500,7	32,16%	-0,35%
иные межбюджетные трансферты	2 803 986,8	11,89%	3 159 229,9	13,03%	1,14%	442 345,0	1,97%	-11,06%	187 974,7	0,82%	-1,15%
безвозмездные поступления от негосударственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие безвозмездные поступления	16 448,3	0,07%	7 798,9	0,03%	-0,04%	-	-	-0,03%	-	-	-
доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	8 262,2	0,04%	-	-	-0,04%	-	-	-	-	-	-
возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-27 961,5	-0,12%	-	-	0,12%	-	-	-	-	-	-
<b>ВСЕГО</b>	<b>23 578 514,1</b>	<b>100,00%</b>	<b>24 242 619,3</b>	<b>100,00%</b>	<b>x</b>	<b>22 471 936,9</b>	<b>100,00%</b>	<b>x</b>	<b>22 841 665,0</b>	<b>100,00%</b>	<b>x</b>

## Приложение 4

## Динамика изменения доходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Темп роста						Темп роста 2025 года к 2022 году	
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год к 2022 году		2024 год к 2023 году		2025 год к 2024 году		(гр.5 – гр.2)	(гр.12/гр.2 * 100 %)
					(гр.3 – гр.2)	(гр.6/гр.2 * 100 %)	(гр.4 – гр.3)	(гр.8/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.10/гр.4 * 100 %)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>11 367 927,9</b>	<b>12 201 578,3</b>	<b>12 980 496,5</b>	<b>13 790 782,6</b>	<b>833 650,4</b>	<b>7,33%</b>	<b>778 918,2</b>	<b>6,38%</b>	<b>810 286,2</b>	<b>6,24%</b>	<b>2 422 854,7</b>	<b>21,31%</b>
<b>Налоговые доходы, в том числе:</b>	<b>10 316 046,8</b>	<b>11 289 936,2</b>	<b>12 104 088,9</b>	<b>12 934 578,4</b>	<b>973 889,4</b>	<b>9,44%</b>	<b>814 152,7</b>	<b>7,21%</b>	<b>830 489,5</b>	<b>6,86%</b>	<b>2 618 531,6</b>	<b>25,38%</b>
налоги на прибыль, доходы	6 609 789,2	7 273 432,8	7 723 693,7	8 154 185,8	663 643,6	10,04%	450 260,9	6,19%	430 492,1	5,57%	1 544 396,6	23,37%
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	289 513,9	247 132,1	266 009,7	280 524,5	-42 381,8	-14,64%	18 877,6	7,64%	14 514,8	5,46%	-8 989,4	-3,10%
налоги на совокупный доход	1 999 330,7	2 289 626,2	2 583 632,9	2 921 263,5	290 295,5	14,52%	294 006,7	12,84%	337 630,6	13,07%	921 932,8	46,11%
налоги на имущество	1 314 652,4	1 374 016,5	1 422 133,1	1 467 014,7	59 364,1	4,52%	48 116,6	3,50%	44 881,6	3,16%	152 362,3	11,59%
государственная пошлина	102 777,8	105 728,7	108 619,6	111 590,0	2 950,8	2,87%	2 890,9	2,73%	2 970,4	2,73%	8 812,2	8,57%
задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-17,1	-	-	-	17,1	-100,00%	-	-	-	-	17,1	-100,00%
<b>Неналоговые доходы, в том числе:</b>	<b>1 051 881,1</b>	<b>911 642,1</b>	<b>876 407,6</b>	<b>856 204,2</b>	<b>-140 239,0</b>	<b>-13,33%</b>	<b>-35 234,5</b>	<b>-3,86%</b>	<b>-20 203,4</b>	<b>-2,31%</b>	<b>-195 676,9</b>	<b>-18,60%</b>
доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	656 195,5	591 611,1	577 825,7	563 829,2	-64 584,4	-9,84%	-13 785,4	-2,33%	-13 996,5	-2,42%	-92 366,2	-14,08%
платежи при пользовании природными ресурсами	34 850,3	20 071,6	20 071,6	20 071,6	-14 778,7	-42,41%	-	-	-	-	-14 778,7	-42,41%
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	64 394,5	28 448,6	29 993,8	30 155,3	-35 945,9	-55,82%	1 545,2	5,43%	161,6	0,54%	-34 239,2	-53,17%
доходы от продажи материальных и нематериальных активов	143 009,3	126 885,2	118 556,9	112 910,5	-16 124,1	-11,27%	-8 328,2	-6,56%	-5 646,5	-4,76%	-30 098,9	-21,05%
штрафы, санкции, возмещение ущерба	90 264,2	94 625,7	79 959,6	79 237,6	4 361,4	4,83%	-14 666,1	-15,50%	-722,0	-0,90%	-11 026,6	-12,22%
прочие неналоговые доходы	63 167,2	50 000,0	50 000,0	50 000,0	-13 167,2	-20,85%	-	-	-	-	-13 167,2	-20,85%
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>12 210 586,2</b>	<b>12 041 041,0</b>	<b>9 491 440,5</b>	<b>9 050 882,3</b>	<b>-169 545,2</b>	<b>-1,39%</b>	<b>-2 549 600,6</b>	<b>-21,17%</b>	<b>-440 558,1</b>	<b>-4,64%</b>	<b>-3 159 703,9</b>	<b>-25,88%</b>
дотации бюджетам	82 589,0	42 815,5	45 812,5	48 698,7	-39 773,6	-48,16%	2 997,1	7,00%	2 886,2	6,30%	-33 890,3	-41,03%

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Темп роста						Темп роста 2025 года к 2022 году	
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год к 2022 году		2024 год к 2023 году		2025 год к 2024 году		(гр.5 – гр.2)	(гр.12/гр.2 * 100 %)
					(гр.3 – гр.2)	(гр.6/гр.2 * 100 %)	(гр.4 – гр.3)	(гр.8/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.10/гр.4 * 100 %)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
бюджетной системы Российской Федерации												
субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 884 746,7	1 838 487,4	1 698 964,5	1 468 708,2	-1 046 259,3	-36,27%	-139 522,9	-7,59%	-230 256,2	-13,55%	-1 416 038,5	-49,09%
субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	6 442 514,7	6 992 709,5	7 304 318,5	7 345 500,7	550 194,7	8,54%	311 609,0	4,46%	41 182,2	0,56%	902 986,0	14,02%
иные межбюджетные трансферты	2 803 986,8	3 159 229,9	442 345,0	187 974,7	355 243,1	12,67%	-2 716 884,9	-86,00%	-254 370,3	-57,50%	-2 616 012,1	-93,30%
безвозмездные поступления от негосударственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие безвозмездные поступления	16 448,3	7 798,9	-	-	-8 649,5	-52,59%	-7 798,9	-100,00%	-	-	-16 448,3	-100,00%
доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	8 262,2	-	-	-	-8 262,2	-100,00%	-	-	-	-	-8 262,2	-100,00%
возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-27 961,5	-	-	-	27 961,5	-100,00%	-	-	-	-	27 961,5	-100,00%
<b>ВСЕГО</b>	<b>23 578 514,1</b>	<b>24 242 619,3</b>	<b>22 471 936,9</b>	<b>22 841 665,0</b>	<b>664 105,2</b>	<b>2,82%</b>	<b>-1 770 682,4</b>	<b>-7,30%</b>	<b>369 728,0</b>	<b>1,65%</b>	<b>-736 849,2</b>	<b>-3,13%</b>

## Приложение 5

## Динамика изменения расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году						Темп роста 2025 г. к 2022 г.	
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год		(гр.5 – гр.2)	(гр.12/гр.2 * 100 %)
					(гр.3 – гр.2)	(гр.6/гр.2 * 100 %)	(гр.4 – гр.3)	(гр.8/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.10/гр.4 * 100 %)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>0100 Общегосударственные вопросы</b>	<b>2 016 052,7</b>	<b>1 950 522,3</b>	<b>1 926 094,7</b>	<b>1 844 955,1</b>	<b>-65 530,4</b>	<b>-3,25%</b>	<b>-24 427,6</b>	<b>-1,25%</b>	<b>-81 139,6</b>	<b>-4,21%</b>	<b>-171 097,6</b>	<b>-8,49%</b>
0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4 279,7	3 971,0	4 191,6	4 359,1	-308,7	-7,21%	220,6	5,56%	167,5	4,00%	79,4	1,86%
0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	177 141,5	189 652,3	195 029,5	198 678,5	12 510,8	7,06%	5 377,3	2,84%	3 649,0	1,87%	21 537,0	12,16%
0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	540 697,3	547 780,4	636 331,2	658 670,1	7 083,1	1,31%	88 550,8	16,17%	22 338,9	3,51%	117 972,8	21,82%
0105 Судебная система	2 150,8	77,0	81,7	72,6	-2 073,8	-96,42%	4,6	6,02%	-9,1	-11,15%	-2 078,3	-96,63%
0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	111 134,4	105 564,4	117 683,9	122 193,8	-5 570,0	-5,01%	12 119,5	11,48%	4 509,9	3,83%	11 059,4	9,95%
0111 Резервные фонды	-	381 333,6	364 812,5	215 000,0	381 333,6	-	-16 521,1	-4,33%	-149 812,5	-41,07%	215 000,0	-
0113 Другие общегосударственные вопросы	1 180 649,0	722 143,6	607 964,3	645 981,0	-458 505,3	-38,84%	-114 179,3	-15,81%	38 016,8	6,25%	-534 667,9	-45,29%
<b>0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>184 457,9</b>	<b>165 329,5</b>	<b>159 253,1</b>	<b>169 673,1</b>	<b>-19 128,4</b>	<b>-10,37%</b>	<b>-6 076,4</b>	<b>-3,68%</b>	<b>10 420,0</b>	<b>6,54%</b>	<b>-14 784,8</b>	<b>-8,02%</b>
0309 Гражданская оборона	11 406,5	4 518,2	1 945,5	1 840,4	-6 888,3	-60,39%	-2 572,7	-56,94%	-105,1	-5,40%	-9 566,1	-83,87%



Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году						Темп роста 2025 г. к 2022 г.	
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год		(гр.5 – гр.2)	(гр.12/гр.2 * 100 %)
					(гр.3 – гр.2)	(гр.6/гр.2 * 100 %)	(гр.4 – гр.3)	(гр.8/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.10/гр.4 * 100 %)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0310 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	173 051,4	160 811,3	157 307,6	167 832,7	-12 240,1	-7,07%	-3 503,7	-2,18%	10 525,1	6,69%	-5 218,7	-3,02%
<b>0400 Национальная экономика</b>	<b>5 440 007,2</b>	<b>4 963 530,3</b>	<b>2 373 417,3</b>	<b>2 056 218,3</b>	<b>-476 476,9</b>	<b>-8,76%</b>	<b>-2 590 113,1</b>	<b>-52,18%</b>	<b>-317 199,0</b>	<b>-13,36%</b>	<b>-3 383 788,9</b>	<b>-62,20%</b>
0401 Общеэкономические вопросы	9 025,3	9 025,3	9 087,1	9 087,1	-	-	61,8	0,68%	-	-	61,8	0,68%
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	30 080,2	39 031,9	10 424,6	10 329,8	8 951,6	29,76%	-28 607,3	-73,29%	-94,8	-0,91%	-19 750,4	-65,66%
0408 Транспорт	1 309 132,4	1 193 167,3	1 231 548,4	1 183 323,6	-115 965,2	-8,86%	38 381,2	3,22%	-48 224,9	-3,92%	-125 808,9	-9,61%
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 950 339,4	3 569 240,1	979 245,9	706 427,6	-381 099,3	-9,65%	-2 589 994,3	-72,56%	-272 818,3	-27,86%	-3 243 911,8	-82,12%
0410 Связь и информатика	2 509,8	-	-	-	-2 509,8	-100,00%	-	-	-	-	-2 509,8	-100,00%
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	138 920,1	153 065,8	143 111,3	147 050,2	14 145,7	10,18%	-9 954,5	-6,50%	3 938,9	2,75%	8 130,2	5,85%
<b>0500 Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>4 243 969,9</b>	<b>4 074 749,9</b>	<b>4 281 523,7</b>	<b>4 274 839,7</b>	<b>-169 220,0</b>	<b>-3,99%</b>	<b>206 773,8</b>	<b>5,07%</b>	<b>-6 684,0</b>	<b>-0,16%</b>	<b>30 869,8</b>	<b>0,73%</b>
0501 Жилищное хозяйство	319 406,8	334 920,8	253 470,3	237 970,3	15 513,9	4,86%	-81 450,4	-24,32%	-15 500,0	-6,12%	-81 436,5	-25,50%
0502 Коммунальное хозяйство	415 229,1	709 747,2	933 093,0	1 068 613,9	294 518,1	70,93%	223 345,7	31,47%	135 520,9	14,52%	653 384,7	157,36%
0503 Благоустройство	3 402 406,6	2 921 753,1	2 977 718,1	2 846 400,3	-480 653,5	-14,13%	55 965,0	1,92%	-131 317,8	-4,41%	-556 006,3	-16,34%
0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	106 927,3	108 328,8	117 242,3	121 855,2	1 401,5	1,31%	8 913,5	8,23%	4 612,9	3,93%	14 927,9	13,96%
<b>0600 Охрана окружающей среды</b>	<b>20 679,2</b>	<b>21 615,2</b>	<b>6 615,2</b>	<b>6 615,2</b>	<b>936,0</b>	<b>4,53%</b>	<b>-15 000,0</b>	<b>-69,40%</b>	-	-	<b>-14 064,0</b>	<b>-68,01%</b>
0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	13 365,5	21 615,2	6 615,2	6 615,2	8 249,7	61,72%	-15 000,0	-69,40%	-	-	-6 750,3	-50,51%
0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	7 313,7	-	-	-	-7 313,7	-100,00%	-	-	-	-	-7 313,7	-100,00%
<b>0700 Образование</b>	<b>11 624 963,8</b>	<b>11 941 115,3</b>	<b>11 889 366,7</b>	<b>11 725 553,9</b>	<b>316 151,5</b>	<b>2,72%</b>	<b>-51 748,6</b>	<b>-0,43%</b>	<b>-163 812,8</b>	<b>-1,38%</b>	<b>100 590,1</b>	<b>0,87%</b>
0701 Дошкольное образование	3 742 969,9	3 906 642,2	3 938 147,7	4 001 551,2	163 672,3	4,37%	31 505,4	0,81%	63 403,6	1,61%	258 581,3	6,91%
0702 Общее образование	6 573 199,2	6 330 024,1	6 202 413,1	5 944 334,5	-243 175,1	-3,70%	-127 611,0	-2,02%	-258 078,6	-4,16%	-628 864,7	-9,57%
0703 Дополнительное образование детей	758 140,6	1 078 722,1	1 113 362,6	1 157 500,1	320 581,5	42,29%	34 640,5	3,21%	44 137,5	3,96%	399 359,5	52,68%
0705 Профессиональная подготовка, переподготовка	978,1	1 904,9	1 903,1	1 903,1	926,8	94,76%	-1,8	-0,09%	-	-	925,0	94,57%

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году						Темп роста 2025 г. к 2022 г.	
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год		(гр.5 – гр.2)	(гр.12/гр.2 * 100 %)
					(гр.3 – гр.2)	(гр.6/гр.2 * 100 %)	(гр.4 – гр.3)	(гр.8/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.10/гр.4 * 100 %)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
и повышение квалификации												
0707 Молодежная политика	323 024,2	104 847,4	105 107,2	109 196,3	-218 176,8	-67,54%	259,8	0,25%	4 089,1	3,89%	-213 827,9	-66,20%
0709 Другие вопросы в области образования	226 651,8	518 974,7	528 433,1	511 068,8	292 322,8	128,97%	9 458,4	1,82%	-17 364,3	-3,29%	284 416,9	125,49%
<b>0800 Культура, кинематография</b>	<b>647 724,3</b>	<b>700 491,4</b>	<b>738 759,9</b>	<b>785 165,5</b>	<b>52 767,1</b>	<b>8,15%</b>	<b>38 268,5</b>	<b>5,46%</b>	<b>46 405,6</b>	<b>6,28%</b>	<b>137 441,2</b>	<b>21,22%</b>
0801 Культура	629 377,1	683 196,6	718 872,7	764 458,5	53 819,5	8,55%	35 676,1	5,22%	45 585,8	6,34%	135 081,4	21,46%
0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии	18 347,2	17 294,8	19 887,2	20 707,0	-1 052,4	-5,74%	2 592,4	14,99%	819,8	4,12%	2 359,8	12,86%
<b>1000 Социальная политика</b>	<b>284 171,7</b>	<b>246 866,8</b>	<b>296 620,4</b>	<b>253 644,5</b>	<b>-37 305,0</b>	<b>-13,13%</b>	<b>49 753,7</b>	<b>20,15%</b>	<b>-42 976,0</b>	<b>-14,49%</b>	<b>-30 527,3</b>	<b>-10,74%</b>
1001 Пенсионное обеспечение	41 722,8	38 202,0	38 202,0	38 202,0	-3 520,8	-8,44%	-	-	-	-	-3 520,8	-8,44%
1003 Социальное обеспечение населения	48 201,6	63 637,2	82 884,4	65 814,6	15 435,6	32,02%	19 247,2	30,25%	-17 069,8	-20,59%	17 613,0	36,54%
1004 Охрана семьи и детства	194 247,4	145 027,6	175 534,1	149 627,9	-49 219,8	-25,34%	30 506,5	21,03%	-25 906,2	-14,76%	-44 619,5	-22,97%
<b>1100 Физическая культура и спорт</b>	<b>581 066,6</b>	<b>920 159,1</b>	<b>726 782,1</b>	<b>729 938,6</b>	<b>339 092,5</b>	<b>58,36%</b>	<b>-193 377,0</b>	<b>-21,02%</b>	<b>3 156,5</b>	<b>0,43%</b>	<b>148 872,0</b>	<b>25,62%</b>
1102 Массовый спорт	564 280,9	446 112,0	232 406,5	214 452,3	-118 168,9	-20,94%	-213 705,5	-47,90%	-17 954,2	-7,73%	-349 828,6	-62,00%
1103 Спорт высших достижений	-	458 485,3	476 692,3	497 095,6	458 485,3	-	18 207,0	3,97%	20 403,3	4,28%	497 095,6	-
1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта	16 785,7	15 561,8	17 683,3	18 390,7	-1 223,9	-7,29%	2 121,5	13,63%	707,4	4,00%	1 605,0	9,56%
<b>1300 Обслуживание государственного и муниципального долга</b>	<b>258 021,7</b>	<b>373 147,5</b>	<b>489 364,0</b>	<b>590 990,5</b>	<b>115 125,9</b>	<b>44,62%</b>	<b>116 216,4</b>	<b>31,14%</b>	<b>101 626,5</b>	<b>20,77%</b>	<b>332 968,8</b>	<b>129,05%</b>
1301 Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	258 021,7	373 147,5	489 364,0	590 990,5	115 125,9	44,62%	116 216,4	31,14%	101 626,5	20,77%	332 968,8	129,05%
<b>1400 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</b>	<b>72 066,8</b>	<b>105 249,9</b>	<b>108 231,9</b>	<b>114 411,6</b>	<b>33 183,1</b>	<b>46,04%</b>	<b>2 982,1</b>	<b>2,83%</b>	<b>6 179,6</b>	<b>5,71%</b>	<b>42 344,8</b>	<b>58,76%</b>
1403 Прочие межбюджетные трансферты общего характера	72 066,8	105 249,9	108 231,9	114 411,6	33 183,1	46,04%	2 982,1	2,83%	6 179,6	5,71%	42 344,8	58,76%
<b>Расходов всего (без условно</b>	<b>25 373 181,8</b>	<b>25 462 777,1</b>	<b>22 996 029,0</b>	<b>22 552 005,9</b>	<b>89 595,3</b>	<b>0,35%</b>	<b>-2 466 748,1</b>	<b>-9,69%</b>	<b>-444 023,1</b>	<b>-1,93%</b>	<b>-2 821 175,9</b>	<b>-11,12%</b>



## Структура расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2022–2025 годы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году		Проект Решения о бюджете					
	сумма	удельный вес <sup>4</sup>	2023 год		2024 год		2025 год	
			сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
<b>0100 Общегосударственные вопросы</b>	<b>2 016 052,7</b>	<b>7,95%</b>	<b>1 950 522,3</b>	<b>7,66%</b>	<b>1 926 094,7</b>	<b>8,38%</b>	<b>1 844 955,1</b>	<b>8,18%</b>
0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4 279,7	0,02%	3 971,0	0,02%	4 191,6	0,02%	4 359,1	0,02%
0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	177 141,5	0,70%	189 652,3	0,74%	195 029,5	0,85%	198 678,5	0,88%
0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	540 697,3	2,13%	547 780,4	2,15%	636 331,2	2,77%	658 670,1	2,92%
0105 Судебная система	2 150,8	0,01%	77,0	-	81,7	-	72,6	-
0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	111 134,4	0,44%	105 564,4	0,41%	117 683,9	0,51%	122 193,8	0,54%
0111 Резервные фонды	-	-	381 333,6	1,50%	364 812,5	1,59%	215 000,0	0,95%
0113 Другие общегосударственные вопросы	1 180 649,0	4,65%	722 143,6	2,84%	607 964,3	2,64%	645 981,0	2,86%
<b>0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>184 457,9</b>	<b>0,73%</b>	<b>165 329,5</b>	<b>0,65%</b>	<b>159 253,1</b>	<b>0,69%</b>	<b>169 673,1</b>	<b>0,75%</b>
0309 Гражданская оборона	11 406,5	0,04%	4 518,2	0,02%	1 945,5	0,01%	1 840,4	0,01%
0310 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	173 051,4	0,68%	160 811,3	0,63%	157 307,6	0,68%	167 832,7	0,74%
<b>0400 Национальная экономика</b>	<b>5 440 007,2</b>	<b>21,44%</b>	<b>4 963 530,3</b>	<b>19,49%</b>	<b>2 373 417,3</b>	<b>10,32%</b>	<b>2 056 218,3</b>	<b>9,12%</b>
0401 Общеэкономические вопросы	9 025,3	0,04%	9 025,3	0,04%	9 087,1	0,04%	9 087,1	0,04%
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	30 080,2	0,12%	39 031,9	0,15%	10 424,6	0,05%	10 329,8	0,05%
0408 Транспорт	1 309 132,4	5,16%	1 193 167,3	4,69%	1 231 548,4	5,36%	1 183 323,6	5,25%
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 950 339,4	15,57%	3 569 240,1	14,02%	979 245,9	4,26%	706 427,6	3,13%
0410 Связь и информатика	2 509,8	0,01%	-	-	-	-	-	-
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	138 920,1	0,55%	153 065,8	0,60%	143 111,3	0,62%	147 050,2	0,65%
<b>0500 Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>4 243 969,9</b>	<b>16,73%</b>	<b>4 074 749,9</b>	<b>16,00%</b>	<b>4 281 523,7</b>	<b>18,62%</b>	<b>4 274 839,7</b>	<b>18,96%</b>
0501 Жилищное хозяйство	319 406,8	1,26%	334 920,8	1,32%	253 470,3	1,10%	237 970,3	1,06%
0502 Коммунальное хозяйство	415 229,1	1,64%	709 747,2	2,79%	933 093,0	4,06%	1 068 613,9	4,74%
0503 Благоустройство	3 402 406,6	13,41%	2 921 753,1	11,47%	2 977 718,1	12,95%	2 846 400,3	12,62%
0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального	106 927,3	0,42%	108 328,8	0,43%	117 242,3	0,51%	121 855,2	0,54%

<sup>4</sup> Здесь и далее – удельный вес в общей сумме расходов бюджета (без условно утвержденных расходов)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение бюджета в 2022 году		Проект Решения о бюджете					
			2023 год		2024 год		2025 год	
	сумма	удельный вес <sup>4</sup>	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
хозяйства								
<b>0600 Охрана окружающей среды</b>	<b>20 679,2</b>	<b>0,08%</b>	<b>21 615,2</b>	<b>0,08%</b>	<b>6 615,2</b>	<b>0,03%</b>	<b>6 615,2</b>	<b>0,03%</b>
0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	13 365,5	0,05%	21 615,2	0,08%	6 615,2	0,03%	6 615,2	0,03%
0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	7 313,7	0,03%	–	–	–	–	–	–
<b>0700 Образование</b>	<b>11 624 963,8</b>	<b>45,82%</b>	<b>11 941 115,3</b>	<b>46,90%</b>	<b>11 889 366,7</b>	<b>51,70%</b>	<b>11 725 553,9</b>	<b>51,99%</b>
0701 Дошкольное образование	3 742 969,9	14,75%	3 906 642,2	15,34%	3 938 147,7	17,13%	4 001 551,2	17,74%
0702 Общее образование	6 573 199,2	25,91%	6 330 024,1	24,86%	6 202 413,1	26,97%	5 944 334,5	26,36%
0703 Дополнительное образование детей	758 140,6	2,99%	1 078 722,1	4,24%	1 113 362,6	4,84%	1 157 500,1	5,13%
0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	978,1	–	1 904,9	0,01%	1 903,1	0,01%	1 903,1	0,01%
0707 Молодежная политика	323 024,2	1,27%	104 847,4	0,41%	105 107,2	0,46%	109 196,3	0,48%
0709 Другие вопросы в области образования	226 651,8	0,89%	518 974,7	2,04%	528 433,1	2,30%	511 068,8	2,27%
<b>0800 Культура, кинематография</b>	<b>647 724,3</b>	<b>2,55%</b>	<b>700 491,4</b>	<b>2,75%</b>	<b>738 759,9</b>	<b>3,21%</b>	<b>785 165,5</b>	<b>3,48%</b>
0801 Культура	629 377,1	2,48%	683 196,6	2,68%	718 872,7	3,13%	764 458,5	3,39%
0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии	18 347,2	0,07%	17 294,8	0,07%	19 887,2	0,09%	20 707,0	0,09%
<b>1000 Социальная политика</b>	<b>284 171,7</b>	<b>1,12%</b>	<b>246 866,8</b>	<b>0,97%</b>	<b>296 620,4</b>	<b>1,29%</b>	<b>253 644,5</b>	<b>1,12%</b>
1001 Пенсионное обеспечение	41 722,8	0,16%	38 202,0	0,15%	38 202,0	0,17%	38 202,0	0,17%
1003 Социальное обеспечение населения	48 201,6	0,19%	63 637,2	0,25%	82 884,4	0,36%	65 814,6	0,29%
1004 Охрана семьи и детства	194 247,4	0,77%	145 027,6	0,57%	175 534,1	0,76%	149 627,9	0,66%
<b>1100 Физическая культура и спорт</b>	<b>581 066,6</b>	<b>2,29%</b>	<b>920 159,1</b>	<b>3,61%</b>	<b>726 782,1</b>	<b>3,16%</b>	<b>729 938,6</b>	<b>3,24%</b>
1102 Массовый спорт	564 280,9	2,22%	446 112,0	1,75%	232 406,5	1,01%	214 452,3	0,95%
1103 Спорт высших достижений	–	–	458 485,3	1,80%	476 692,3	2,07%	497 095,6	2,20%
1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта	16 785,7	0,07%	15 561,8	0,06%	17 683,3	0,08%	18 390,7	0,08%
<b>1300 Обслуживание государственного и муниципального долга</b>	<b>258 021,7</b>	<b>1,02%</b>	<b>373 147,5</b>	<b>1,47%</b>	<b>489 364,0</b>	<b>2,13%</b>	<b>590 990,5</b>	<b>2,62%</b>
1301 Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	258 021,7	1,02%	373 147,5	1,47%	489 364,0	2,13%	590 990,5	2,62%
<b>1400 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</b>	<b>72 066,8</b>	<b>0,28%</b>	<b>105 249,9</b>	<b>0,41%</b>	<b>108 231,9</b>	<b>0,47%</b>	<b>114 411,6</b>	<b>0,51%</b>
1403 Прочие межбюджетные трансферты общего характера	72 066,8	0,28%	105 249,9	0,41%	108 231,9	0,47%	114 411,6	0,51%
<b>Расходо всего (без условно утверждаемых расходов)</b>	<b>25 373 181,8</b>	<b>100,00%</b>	<b>25 462 777,1</b>	<b>100,00%</b>	<b>22 996 029,0</b>	<b>100,00%</b>	<b>22 552 005,9</b>	<b>100,00%</b>
Условно утвержденные расходы	x	x	x	x	346 271,5	x	710 585,5	x
<b>Всего расходов</b>	<b>25 373 181,8</b>	<b>x</b>	<b>25 462 777,1</b>	<b>x</b>	<b>23 342 300,5</b>	<b>x</b>	<b>23 262 591,3</b>	<b>x</b>

*Формирование бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда  
муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы*

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Наименование доходного источника	Ожидаемая сумма дохода за 2022 год	Прогнозная сумма дохода		
			2023 год	2024 год	2025 год
1) акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет	акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	289 513,9	247 132,1	266 009,7	280 524,5
2) государственная пошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам общего пользования местного значения транспортного средства, осуществляющего перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	государственная пошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	200,0	129,0	129,0	129,0
3) плата в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам	5 500,0	5 373,0	5 370,0	5 414,0
4) денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования местного значения	–	–	–	–	–
5) денежные средства, поступающие в бюджет муниципального образования от уплаты неустоек (штрафов, пеней), а также от возмещения убытков муниципального заказчика, взысканных в установленном порядке в связи с нарушением исполнителем (подрядчиком) условий муниципального контракта или иных договоров, финансируемых за счет муниципального дорожного фонда, или в связи с уклонением от заключения таких контрактов или иных договоров	–	–	–	–	–
6) денежные средства, внесенные участником конкурса или аукциона, проводимых в целях заключения муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда, в качестве обеспечения заявки на участие в таком конкурсе или аукционе в случае уклонения участника конкурса или аукциона от заключения такого контракта и в иных случаях, установленных законодательством Российской Федерации	–	–	–	–	–

Наименование показателя	Наименование доходного источника	Ожидаемая сумма дохода за 2022 год	Прогнозная сумма дохода		
			2023 год	2024 год	2025 год
7) межбюджетные трансферты, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, источником финансирования которых являются средства дорожного фонда Тульской области	межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	499 501,4	500 000,0	–	–
	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства	829 656,4	703 552,5	–	–
8) безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольные пожертвования	–	–	–	–	–
ВСЕГО		1 624 371,6	1 456 186,6	271 508,7	286 067,5
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула (п.4 проекта Решения о бюджете)		x	1 456 186,6	271 508,7	286 067,5
Отклонение		x	–	–	–

## Приложение 8

## Бюджетные ассигнования в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2023–2025 годы

(тыс.руб.)

Главный распорядитель бюджетных средств		Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение 2024 г. к 2023 г.		Изменение 2025 г. к 2024 г.	
КОД	Наименование	2023 год	2024 год	2025 год	(гр.4 – гр.3)	(гр.6 / гр.3 * 100%)	(гр.5 -гр.4)	(гр.8 / гр.4 * 100%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
850	Финансовое управление администрации города Тулы	590 727,3	589 270,5	450 288,8	-1 456,9	-0,25%	-138 981,7	-23,59%
851	Тульская городская Дума	196 606,9	202 204,7	206 021,2	5 597,9	2,85%	3 816,5	1,89%
852	Контрольно–счетная палата муниципального образования город Тула	36 929,1	38 579,0	39 913,9	1 649,9	4,47%	1 334,9	3,46%
853	Администрация муниципального образования город Тула	1 351 123,8	1 621 182,1	1 491 115,2	270 058,2	19,99%	-130 066,9	-8,02%
854	Главное управление администрации города Тулы по Центральному территориальному округу	85 462,6	95 887,9	95 350,8	10 425,3	12,20%	-537,1	-0,56%
855	Главное управление администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу	91 028,0	93 116,0	92 813,4	2 088,0	2,29%	-302,6	-0,32%
856	Главное управление администрации города Тулы по Зареченскому территориальному округу	88 600,3	93 820,7	96 814,6	5 220,4	5,89%	2 993,9	3,19%
857	Главное управление администрации города Тулы по Пролетарскому территориальному округу	90 032,7	85 153,5	84 542,7	-4 879,2	-5,42%	-610,8	-0,72%
858	Управление по административно–техническому надзору администрации города Тулы	49 540,4	55 049,5	56 777,3	5 509,1	11,12%	1 727,9	3,14%
860	Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	500 178,4	535 365,2	495 410,3	35 186,8	7,03%	-39 954,9	-7,46%
862	Управление культуры и туризма администрации города Тулы	1 116 604,0	1 163 086,0	1 230 860,4	46 482,0	4,16%	67 774,5	5,83%
863	Управление образования администрации города Тулы	10 634 823,6	10 648 552,2	10 911 703,1	13 728,6	0,13%	263 150,9	2,47%
865	Управление по благоустройству администрации города Тулы	2 097 699,3	1 987 573,7	1 853 426,9	-110 125,6	-5,25%	-134 146,8	-6,75%
866	Главное управление администрации города Тулы по Советскому территориальному округу	47 014,1	51 875,8	53 360,1	4 861,7	10,34%	1 484,3	2,86%
867	Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы	1 018 161,3	759 935,2	691 078,2	-258 226,2	-25,36%	-68 857,0	-9,06%
868	Управление экономического развития администрации города Тулы	40 439,2	46 489,9	48 311,7	6 050,7	14,96%	1 821,7	3,92%
869	Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы	2 905 819,6	1 327 655,1	1 284 258,9	-1 578 164,4	-54,31%	-43 396,2	-3,27%
870	Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы	3 850 066,5	2 902 009,8	2 638 192,2	-948 056,7	-24,62%	-263 817,6	-9,09%
884	Управление физической культуры и спорта администрации города Тулы	671 919,9	699 222,3	731 766,2	27 302,3	4,06%	32 543,9	4,65%
	ВСЕГО	25 462 777,1	22 996 029,0	22 552 005,9	-2 466 748,1	-9,69%	-444 023,1	-1,93%



## Приложение 9

*Главные распорядители бюджетных средств с наибольшим объемом бюджетных ассигнований в 2023–2025 годах*

(тыс.руб.)

Главный распорядитель бюджетных средств		Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете							
Код	Наименование	2023 год		2024 год		2025 год		всего по ГРБС за 2023–2025 годы	
		сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
863	Управление образования администрации города Тулы	10 634 823,6	41,77%	10 648 552,2	46,31%	10 911 703,1	48,38%	32 195 078,9	45,34%
865	Управление по благоустройству администрации города Тулы	2 097 699,3	8,24%	1 987 573,7	8,64%	1 853 426,9	8,22%	5 938 700,0	8,36%
869	Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы	2 905 819,6	11,41%	1 327 655,1	5,77%	1 284 258,9	5,69%	5 517 733,6	7,77%
870	Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы	3 850 066,5	15,12%	2 902 009,8	12,62%	2 638 192,2	11,70%	9 390 268,5	13,22%
ВСЕГО		19 488 409,0	76,54%	16 865 790,8	73,34%	16 687 581,1	74,00%	53 041 781,0	74,70%
Общая сумма расходов (без условно утвержденных расходов)		25 462 777,1	x	22 996 029,0	x	22 552 005,9	x	71 010 812,0	x

## Приложение 10

## Динамика изменения непрограммных расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2023–2025 годах

(тыс.руб.)

Наименование показателя		КВР	Проект Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
<b>810000000</b>	<b>Обеспечение функционирования Тульской городской Думы, в том числе:</b>	<b>ВСЕГО</b>	<b>193 623,3</b>	<b>199 221,1</b>	<b>203 037,6</b>	<b>5 597,8</b>	<b>2,89%</b>	<b>3 816,5</b>	<b>1,92%</b>
8110000000	Глава муниципального образования город Тула	Всего, в том числе:	3 971,0	4 191,6	4 359,1	220,6	5,56%	167,5	4,00%
		120	3 971,0	4 191,6	4 359,1	220,6	5,56%	167,5	4,00%
8120000000	Депутаты Тульской городской Думы	Всего, в том числе:	10 892,4	11 419,2	11 819,6	526,8	4,84%	400,4	3,51%
		120	10 892,4	11 419,2	11 819,6	526,8	4,84%	400,4	3,51%
8130000110	Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов	Всего, в том числе:	135 627,5	139 216,3	141 945,6	3 588,8	2,65%	2 729,3	1,96%
		120	135 627,5	139 216,3	141 945,6	3 588,8	2,65%	2 729,3	1,96%
8130000190	Расходы на обеспечение функций муниципальных органов	Всего, в том числе:	43 132,4	44 394,0	44 913,3	1 261,7	2,93%	519,3	1,17%
		120	7 600,0	7 600,0	7 600,0	–	–	–	–
		240	35 442,4	36 704,0	37 223,3	1 261,7	3,56%	519,3	1,41%
		850	90,0	90,0	90,0	–	–	–	–
<b>8300000000</b>	<b>Обеспечение функционирования исполнительно–распорядительного органа муниципального образования город Тула, в том числе:</b>	<b>ВСЕГО</b>	<b>402 205,4</b>	<b>471 394,4</b>	<b>490 071,5</b>	<b>69 189,0</b>	<b>17,20%</b>	<b>18 677,1</b>	<b>3,96%</b>
8310000000	Глава администрации города Тулы	Всего, в том числе:	7 605,8	8 028,0	8 349,2	422,2	5,55%	321,2	4,00%
		120	7 605,8	8 028,0	8 349,2	422,2	5,55%	321,2	4,00%
8320000110	Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов	Всего, в том числе:	305 015,4	358 782,2	372 956,3	53 766,8	17,63%	14 174,1	3,95%
		120	305 015,4	358 782,2	372 956,3	53 766,8	17,63%	14 174,1	3,95%
8320000190	Расходы на обеспечение функций муниципальных органов	Всего, в том числе:	89 584,2	104 584,2	108 766,0	15 000,0	16,74%	4 181,8	4,00%
		120	660,0	660,0	660,0	–	–	–	–
		240	88 877,3	103 877,3	108 058,9	15 000,0	16,88%	4 181,6	4,03%
		850	46,9	46,9	47,1	–	–	0,2	0,43%
<b>8400000000</b>	<b>Обеспечение функционирования контрольно–счетной палаты муниципального образования город Тула, в том числе:</b>	<b>ВСЕГО</b>	<b>36 659,1</b>	<b>38 309,0</b>	<b>39 643,9</b>	<b>1 649,9</b>	<b>4,50%</b>	<b>1 334,9</b>	<b>3,48%</b>
8410000000	Руководитель контрольно–счетной палаты муниципального образования город Тула и его заместители	Всего, в том числе:	6 689,9	7 061,3	7 343,8	371,4	5,55%	282,5	4,00%
		120	6 689,9	7 061,3	7 343,8	371,4	5,55%	282,5	4,00%
8420000110	Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов	Всего, в том числе:	24 700,8	26 072,0	27 114,9	1 371,2	5,55%	1 042,9	4,00%
		120	24 700,8	26 072,0	27 114,9	1 371,2	5,55%	1 042,9	4,00%
8420000190	Расходы на обеспечение функций муниципальных органов	Всего, в том числе:	5 268,4	5 175,7	5 185,2	–92,7	–1,76%	9,6	0,18%
		120	1 008,2	1 008,2	1 008,2	–	–	–	–
		240	4 193,3	4 100,6	4 110,2	–92,7	–2,21%	9,6	0,23%
		850	66,9	66,9	66,9	–	–	–	–
<b>9900000000</b>	<b>Непрограммные расходы, в том числе:</b>	<b>ВСЕГО</b>	<b>1 267 310,9</b>	<b>1 078 798,0</b>	<b>913 147,6</b>	<b>–188 512,8</b>	<b>–14,88%</b>	<b>–165 650,4</b>	<b>–15,36%</b>
9990000590	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Всего, в том числе:	277 218,8	285 322,4	309 164,8	8 103,7	2,92%	23 842,4	8,36%
		110	236 482,3	244 882,9	251 526,1	8 400,7	3,55%	6 643,2	2,71%
		240	39 995,8	39 698,8	56 898,0	–297,0	–0,74%	17 199,2	43,32%
		850	740,7	740,7	740,7	–	–	–	–
9990011230	Повышение квалификации и профессиональная переподготовка	Всего, в том числе:	420,0	420,0	420,0	–	–	–	–
		240	420,0	420,0	420,0	–	–	–	–

Наименование показателя		КВР	Проект Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
9990011240	Организация и проведение мероприятий	Всего, в том числе:	35 599,2	35 599,2	37 023,2	–	–	1 424,0	4,00%
		240	16 209,8	16 209,8	16 858,2	–	–	648,4	4,00%
		620	19 389,4	19 389,4	20 165,0	–	–	775,6	4,00%
9990011930	Доплаты к пенсиям муниципальных служащих	Всего, в том числе:	38 202,0	38 202,0	38 202,0	–	–	–	–
		240	2,0	2,0	2,0	–	–	–	–
		320	38 200,0	38 200,0	38 200,0	–	–	–	–
9990011940	Единовременная выплата при рождении ребенка	Всего, в том числе:	18 875,0	18 875,0	18 875,0	–	–	–	–
		310	18 875,0	18 875,0	18 875,0	–	–	–	–
9990011950	Выплаты лицам, награжденным Почётным знаком «Серебряный знак – Депутат Тульской городской Думы»	Всего, в том числе:	3 261,0	3 261,0	3 261,0	–	–	–	–
		240	21,0	21,0	21,0	–	–	–	–
		310	3 240,0	3 240,0	3 240,0	–	–	–	–
9990011960	Реализация прав Почётного гражданина города-героя Тулы	Всего, в том числе:	19 346,5	21 463,8	23 621,4	2 117,3	10,94%	2 157,6	10,05%
		240	191,6	209,4	226,2	17,8	9,27%	16,8	8,04%
		310	18 954,9	21 054,4	23 195,2	2 099,5	11,08%	2 140,8	10,17%
		320	200,0	200,0	200,0	–	–	–	–
9990011970	Предоставление средств муниципального материнского капитала	Всего, в том числе:	100,0	100,0	100,0	–	–	–	–
		310	100,0	100,0	100,0	–	–	–	–
9990012280	Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей	Всего, в том числе:	21 409,7	25 120,6	16 373,6	3 710,9	17,33%	–8 747,0	–34,82%
		240	21 409,7	25 120,6	16 373,6	3 710,9	17,33%	–8 747,0	–34,82%
9990016020	Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью	Всего, в том числе:	59 598,7	28 145,4	23 570,2	–31 453,3	–52,78%	–4 575,2	–16,26%
		240	53 626,8	22 173,5	17 591,0	–31 453,3	–58,65%	–4 582,5	–20,67%
		360	20,0	20,0	20,0	–	–	–	–
		850	5 951,9	5 951,9	5 959,2	–	–	7,3	0,12%
9990016080	Субсидия обществу с ограниченной ответственностью «Континент+» в целях возмещения затрат, понесенных на содержание животных без владельцев, не выпущенных в прежнюю среду обитания по истечении установленного срока, отловленных в рамках переданных государственных полномочий	Всего, в том числе:	28 913,9	–	–	–28 913,9	–100,00%	–	–
		810	28 913,9	–	–	–28 913,9	–100,00%	–	–
9990019310	Резервный фонд администрации города Тулы	Всего, в том числе:	381 333,6	364 812,5	215 000,0	–16 521,1	–4,33%	–149 812,5	–41,07%
		870	381 333,6	364 812,5	215 000,0	–16 521,1	–4,33%	–149 812,5	–41,07%
9990019880	Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда	Всего, в том числе:	50 561,3	64 388,7	65 602,5	13 827,4	27,35%	1 213,8	1,89%
		870	50 561,3	64 388,7	65 602,5	13 827,4	27,35%	1 213,8	1,89%
9990019920	Исполнение судебных актов	Всего, в том числе:	5 679,7	5 722,9	5 770,0	43,2	0,76%	47,1	0,82%
		830	5 679,7	5 722,9	5 770,0	43,2	0,76%	47,1	0,82%
9990019960	Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования	Всего, в том числе:	84 082,2	40 324,8	2 193,5	–43 757,4	–52,04%	–38 131,3	–94,56%
		870	84 082,2	40 324,8	2 193,5	–43 757,4	–52,04%	–38 131,3	–94,56%
9990019980	Реализация мероприятий «Наш город»	Всего, в том числе:	100 000,0	–	–	–100 000,0	–100,00%	–	–
		870	100 000,0	–	–	–100 000,0	–100,00%	–	–
9990019990	Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области	Всего, в том числе:	105 249,9	108 231,9	114 411,6	2 982,1	2,83%	6 179,6	5,71%
		520	105 249,9	108 231,9	114 411,6	2 982,1	2,83%	6 179,6	5,71%
9990051200	Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	Всего, в том числе:	77,0	81,7	72,6	4,6	6,02%	–9,1	–11,15%
		240	77,0	81,7	72,6	4,6	6,02%	–9,1	–11,15%

Наименование показателя		КВР	Проект Решения о бюджете			Темп роста к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
9990082270	Осуществление отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров	Всего, в том числе:	101,6	101,6	170,4	–	–	68,7	67,62%
		120	101,6	101,6	170,4	–	–	68,7	67,62%
9990082280	Осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий	Всего, в том числе:	11 831,1	12 078,0	12 265,7	246,9	2,09%	187,8	1,55%
		120	4 377,8	4 469,8	4 513,6	91,9	2,10%	43,8	0,98%
		240	7 453,3	7 608,2	7 752,2	154,9	2,08%	144,0	1,89%
9990082290	Осуществление отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	Всего, в том числе:	14 978,3	15 768,5	16 367,0	790,3	5,28%	598,4	3,80%
		120	13 980,6	14 193,3	14 334,9	212,7	1,52%	141,6	1,00%
		240	997,7	1 575,3	2 032,1	577,6	57,89%	456,9	29,00%
9990082460	Осуществление государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно–оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан	Всего, в том числе:	56,0	56,0	56,0	–	–	–	–
		620	56,0	56,0	56,0	–	–	–	–
9990082660	Осуществление государственного полномочия по оказанию бесплатной юридической помощи в виде правового консультирования в устной и письменной форме некоторых категорий граждан	Всего, в том числе:	297,4	297,4	297,4	–	–	–	–
		240	297,4	297,4	297,4	–	–	–	–
9990082730	Осуществление государственных полномочий по организации на территории Тульской области мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	Всего, в том числе:	10 118,0	10 424,6	10 329,8	306,6	3,03%	–94,8	–0,91%
		240	10 118,0	10 424,6	10 329,8	306,6	3,03%	–94,8	–0,91%
<b>Всего непрограммных расходов, в том числе:</b>			<b>1 899 798,6</b>	<b>1 787 722,5</b>	<b>1 645 900,6</b>	<b>–112 076,1</b>	<b>–5,90%</b>	<b>–141 821,9</b>	<b>–7,93%</b>
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений		110	236 482,3	244 882,9	251 526,1	8 400,7	3,55%	6 643,2	2,71%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов		120	522 231,0	582 803,5	602 175,4	60 572,4	11,60%	19 372,0	3,32%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд		240	279 333,0	268 524,1	278 266,4	–10 809,0	–3,87%	9 742,3	3,63%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам		310	41 169,9	43 269,4	45 410,2	2 099,5	5,10%	2 140,8	4,95%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат		320	38 400,0	38 400,0	38 400,0	–	–	–	–
Иные выплаты населению		360	20,0	20,0	20,0	–	–	–	–
Субсидии		520	105 249,9	108 231,9	114 411,6	2 982,1	2,83%	6 179,6	5,71%
Субсидии автономным учреждениям		620	19 445,4	19 445,4	20 221,0	–	–	775,6	3,99%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг		810	28 913,9	–	–	–28 913,9	–100,00%	–	–
Исполнение судебных актов		830	5 679,7	5 722,9	5 770,0	43,2	0,76%	47,1	0,82%
Уплата налогов, сборов и иных платежей		850	6 896,4	6 896,4	6 903,9	–	–	7,5	0,11%
Резервные средства		870	615 977,1	469 526,1	282 796,0	–146 451,1	–23,78%	–186 730,0	–39,77%

## Приложение 11

## Бюджетные ассигнования в разрезе направлений расходов в 2023–2025 годах

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Проект	Проект Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
						(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	00590	4 929 495,5	5 174 166,7	5 404 515,3	244 671,3	4,96%	230 348,6	4,45%
2	Мероприятия по содержанию территории муниципального образования город Тула	12430	1 473 000,0	1 570 000,0	1 570 000,0	97 000,0	6,59%	–	–
3	Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов	00110	976 589,7	1 120 158,7	1 161 891,9	143 569,0	14,70%	41 733,2	3,73%
4	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам	12323	640 563,3	640 563,3	640 563,3	–	–	–	–
5	Обеспечение капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования	12410	464 000,0	473 938,3	473 968,3	9 938,3	2,14%	30,0	0,01%
6	Резервный фонд администрации города Тулы	19310	381 333,6	364 812,5	215 000,0	–16 521,1	–4,33%	–149 812,5	–41,07%
7	Субсидия муниципальному казенному предприятию «Тулагорсвет» на финансовое обеспечение затрат по организации наружного освещения территории муниципального образования город Тула и обеспечению работоспособности специальных наружных установок и других конструкций, питающихся от линий электропередач	12770	380 847,8	387 900,0	389 795,8	7 052,1	1,85%	1 895,8	0,49%
8	Обслуживание муниципального долга	19950	373 147,5	489 364,0	590 990,5	116 216,4	31,14%	101 626,5	20,77%
9	Мероприятия по строительству, модернизации и реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования город Тула	12050	253 018,2	436 205,6	171 575,2	183 187,4	72,40%	–264 630,4	–60,67%
10	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по трамвайным маршрутам	12321	252 724,0	252 724,0	252 724,0	–	–	–	–
11	Расходы на обеспечение функций муниципальных органов	00190	203 350,3	218 480,2	222 625,1	15 129,9	7,44%	4 145,0	1,90%
12	Развитие и укрепление материально–технической базы учреждений, проведение мероприятий по обеспечению безопасности учреждений, благоустройству территорий, разработка проектно – сметной документации, выполнение предписаний надзорных органов	11050	181 383,0	142 303,3	177 531,0	–39 079,7	–21,55%	35 227,7	24,76%
13	Мероприятия по строительству и реконструкции транспортной инфраструктуры на территории муниципального образования город Тула	12460	171 223,0	148 506,7	121 386,4	–22 716,4	–13,27%	–27 120,3	–18,26%
14	Обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений	11060	145 211,2	145 381,7	151 569,2	170,5	0,12%	6 187,5	4,26%
15	Обеспечение жилищных прав граждан	12110	144 767,1	150 000,0	150 000,0	5 232,9	3,61%	–	–
16	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по троллейбусным маршрутам	12322	142 518,3	142 518,3	142 518,3	–	–	–	–
17	Обеспечение исполнения обязанностей по содержанию и ремонту муниципального имущества	14060	126 826,7	96 349,3	107 943,7	–30 477,4	–24,03%	11 594,4	12,03%
18	Мероприятия по созданию, ремонту и содержанию объектов благоустройства	12710	111 593,0	100 504,6	100 504,6	–11 088,4	–9,94%	–	–
19	Субсидия муниципальному унитарному предприятию муниципального образования город Тула «Ремжилхоз» в целях финансового обеспечения затрат по замене сетей и сооружений коммунальной инфраструктуры и обеспечения деятельности	12074	110 087,2	46 945,3	10 140,6	–63 141,9	–57,36%	–36 804,8	–78,40%
20	Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета	19990	105 249,9	108 231,9	114 411,6	2 982,1	2,83%	6 179,6	5,71%

№ п/п	Наименование	3	Проект Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
						(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области								
21	Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулгорэлектротранс» на финансовое обеспечение деятельности	12910	100 000,0	100 000,0	100 000,0	–	–	–	–
22	Реализация мероприятий «Наш город»	19980	100 000,0	–	–	–100 000,0	–100,00%	–	–
23	Ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры, в том числе водо- и теплоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод	12070	90 264,4	48 628,9	23 229,5	–41 635,5	–46,13%	–25 399,3	–52,23%
24	Мероприятия по строительству и реконструкции объектов, направленных на инфраструктурное обустройство территорий для льготных категорий граждан	12040	86 830,4	28 945,7	43 643,2	–57 884,7	–66,66%	14 697,5	50,78%
25	Обеспечение функционирования модели персонализированного финансирования дополнительного образования детей	00591	86 105,5	86 105,5	86 105,5	–	–	–	–
26	Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования	19960	84 082,2	40 324,8	2 193,5	–43 757,4	–52,04%	–38 131,3	–94,56%
27	Проведение работ по озеленению и содержанию зеленых насаждений	12720	81 627,5	59 400,0	59 400,0	–22 227,5	–27,23%	–	–
28	Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью	16020	59 598,7	28 145,4	23 570,2	–31 453,3	–52,78%	–4 575,2	–16,26%
29	Организация и проведение мероприятий	11240	57 768,3	62 416,6	65 197,8	4 648,3	8,05%	2 781,2	4,46%
30	Взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	14020	56 100,0	56 100,0	56 100,0	–	–	–	–
31	Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда	19880	50 561,3	64 388,7	65 602,5	13 827,4	27,35%	1 213,8	1,89%
32	Мероприятия по комплексному благоустройству дворовых и общественных территорий	12950	50 000,0	–	–	–50 000,0	–100,00%	–	–
33	Мероприятия по содержанию средств наружного освещения, часовых установок, световых фейерверков, иллюминационных установок и других конструкций	12730	42 323,3	37 735,8	38 304,7	–4 587,4	–10,84%	568,9	1,51%
34	Доплаты к пенсиям муниципальных служащих	11930	38 202,0	38 202,0	38 202,0	–	–	–	–
35	Развитие и техническое обслуживание комплексной автоматизированной информационной системы обеспечения безопасности граждан «Безопасный город»	11730	35 100,2	35 111,8	35 111,8	11,6	0,03%	–	–
36	Реализация мероприятий, направленных на уменьшение объема используемых энергетических ресурсов	11380	30 000,0	30 000,0	30 000,0	–	–	–	–
37	Субсидия обществу с ограниченной ответственностью «Континент+» в целях возмещения затрат, понесенных на содержание животных без владельцев, не выпущенных в прежнюю среду обитания по истечении установленного срока, отловленных в рамках переданных государственных полномочий	16080	28 913,9	–	–	–28 913,9	–100,00%	–	–
38	Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей	12280	21 409,7	25 120,6	16 373,6	3 710,9	17,33%	–8 747,0	–34,82%
39	Мероприятия по выполнению комплексных работ по организации, содержанию и ремонту мест захоронения (кладбищ)	12760	20 096,7	20 096,7	20 096,7	–	–	–	–
40	Реализация прав Почётного гражданина города-героя Тулы	11960	19 346,5	21 463,8	23 621,4	2 117,3	10,94%	2 157,6	10,05%
41	Единовременная выплата при рождении ребенка	11940	18 875,0	18 875,0	18 875,0	–	–	–	–
42	Расходы муниципальных учреждений, реализующих образовательные программы дошкольного образования	00592	18 844,9	20 360,1	21 517,9	1 515,2	8,04%	1 157,8	5,69%
43	Мероприятия по строительству, реконструкции и капитальному ремонту производственных объектов на территории муниципального образования город Тула	12080	15 655,6	49 552,5	–	33 896,9	216,52%	–49 552,5	–100,00%

№ п/п	Наименование	3	Проект Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
						(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
44	Субсидии организациям, осуществляющим на территории муниципального образования город Тула деятельность по управлению (обслуживанию) многоквартирными домами, в целях финансового обеспечения затрат на выполнение мероприятий по подготовке многоквартирных домов, признанных в установленном законом порядке аварийными, подлежащими реконструкции или сносу, к отопительному сезону	14030	15 500,0	15 500,0	15 500,0	–	–	–	–
45	Мероприятия по ликвидации (сносу) аварийного жилищного фонда и нежилых строений	12290	14 176,9	13 908,7	13 908,7	–268,2	–1,89%	–	–
46	Субсидии товариществ собственников жилья, товариществ собственников недвижимости, жилищным кооперативам и иным специализированным потребительским кооперативам, а также управляющим организациям в целях финансового обеспечения затрат по проведению капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов	14070	14 000,0	15 500,0	–	1 500,0	10,71%	–15 500,0	–100,00%
47	Мероприятия по капитальному ремонту спортивных объектов	12020	13 696,8	–	–	–13 696,8	–100,00%	–	–
48	Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда, в том числе установка индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов, изготовление проектно–сметной документации	12220	11 526,0	11 370,3	11 370,3	–155,7	–1,35%	–	–
49	Проведение мероприятий по декларированию безопасности, техническому обслуживанию и ремонту гидротехнических сооружений	19050	11 340,0	11 340,0	11 340,0	–	–	–	–
50	Субсидии перевозчикам на возмещение выпадающих доходов, недополученных в результате предоставления льгот по оплате проезда учащихся общеобразовательных учреждений муниципального образования город Тула	12330	11 000,0	11 000,0	11 000,0	–	–	–	–
<b>Бюджетные ассигнования за счет дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:</b>			<b>42 815,5</b>	<b>45 812,5</b>	<b>48 698,7</b>	<b>2 997,1</b>	<b>7,00%</b>	<b>2 886,2</b>	<b>6,30%</b>
1	Иные дотации бюджетам городских округов на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры	80890	42 815,5	45 812,5	48 698,7	2 997,1	7,00%	2 886,2	6,30%
<b>Бюджетные ассигнования за счет субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:</b>			<b>6 992 709,5</b>	<b>7 304 318,5</b>	<b>7 345 500,7</b>	<b>311 609,0</b>	<b>4,46%</b>	<b>41 182,2</b>	<b>0,56%</b>
1	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	51200	77,0	81,7	72,6	4,6	6,02%	–9,1	–11,15%
2	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5–ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годов»	51340	3 088,2	3 073,8	5 967,2	–14,4	–0,47%	2 893,4	94,13%
3	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5–ФЗ «О ветеранах»	51350	5 915,4	5 890,5	5 693,8	–24,9	–0,42%	–196,7	–3,34%
4	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181–ФЗ «О социальной защите инвалидов в	51760	13 051,1	30 220,3	8 296,2	17 169,2	131,55%	–21 924,1	–72,55%

№ п/п	Наименование	Проект Решения о бюджете	Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году							
			2024 год			2025 год				
			2023 год	2024 год	2025 год	(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Российской Федерации»									
5	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, для возмещения затрат, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	80060	69 942,1	79 053,1	87 739,8	9 111,1	13,03%	8 686,7	10,99%	
6	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей-инвалидов, обучающихся по основным общеобразовательным программам на дому	80070	2 377,0	3 256,4	3 852,1	879,3	36,99%	595,7	18,29%	
7	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению органов местного самоуправления округов и районов, органов местного самоуправления муниципальных районов и органов местного самоуправления городских и сельских поселений по предоставлению мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов, а также государственного полномочия по расчету и предоставлению субвенций бюджетам городских и сельских поселений на предоставление мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов	80100	2 105,0	2 105,0	2 105,0	–	–	–	–	
8	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров	82270	101,6	101,6	170,4	–	–	68,7	67,62%	
9	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий	82280	11 831,1	12 078,0	12 265,7	246,9	2,09%	187,8	1,55%	
10	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	82290	14 978,3	15 768,5	16 367,0	790,3	5,28%	598,4	3,80%	
11	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно-оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан	82460	56,0	56,0	56,0	–	–	–	–	
12	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по дополнительному финансовому обеспечению мероприятий по организации питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях и обучающихся в частных общеобразовательных организациях по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	82500	47 598,7	49 963,0	52 235,8	2 364,3	4,97%	2 272,7	4,55%	
13	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по выплате компенсации родителям (законным представителям), дети	82510	86 944,9	87 082,8	87 082,8	137,9	0,16%	–	–	



№ п/п	Наименование	Проект Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году				
					2024 год		2025 год		
		2023 год	2024 год	2025 год	(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	которых посещают образовательные организации (за исключением государственных образовательных организаций, находящихся в ведении Тульской области), реализующие образовательную программу дошкольного образования								
14	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей, обучающихся по основным общеобразовательным программам в форме семейного образования	82520	4 260,2	4 927,2	6 201,8	667,0	15,66%	1 274,6	25,87%
15	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам	82530	166 247,9	166 660,8	167 017,0	412,9	0,25%	356,2	0,21%
16	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по оказанию бесплатной юридической помощи в виде правового консультирования в устной и письменной форме некоторых категорий граждан	82660	297,4	297,4	297,4	–	–	–	–
17	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по организации на территории Тульской области мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	82730	10 118,0	10 424,6	10 329,8	306,6	3,03%	–94,8	–0,91%
18	Субвенции бюджетам городских округов для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тульской области, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях Тульской области, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Тульской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	82910	6 553 719,5	6 833 277,8	6 879 750,5	279 558,3	4,27%	46 472,7	0,68%
<b>Бюджетные ассигнования за счет субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), из них:</b>			<b>1 838 487,4</b>	<b>1 698 964,5</b>	<b>1 468 708,2</b>	<b>–139 522,9</b>	<b>–7,59%</b>	<b>–230 256,2</b>	<b>–13,55%</b>
1	Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом	51390	231 617,0	24 396,3	–	–207 220,7	–89,47%	–24 396,3	–100,00%
2	Субсидии бюджетам городских округов на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	51690	2 195,1	–	–	–2 195,1	–100,00%	–	–
3	Субсидии бюджетам городских округов на создание детских технопарков «Кванториум»	51730	–	21 120,4	–	21 120,4	–	–21 120,4	–100,00%
4	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа	52300	129 610,6	–	–	–129 610,6	–100,00%	–	–
5	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в	53050	301 182,2	416 810,7	127 393,1	115 628,5	38,39%	–289 417,6	–69,44%

№ п/п	Наименование	3	Проект Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году			
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
						(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором								
6	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	55197	16 496,1	–	–	–16 496,1	–100,00%	–	–
7	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях	55200	178 208,4	278 827,2	–	100 618,8	56,46%	–278 827,2	–100,00%
8	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды	55550	125 976,2	139 973,5	–	13 997,3	11,11%	–139 973,5	–100,00%
9	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений канализации города Тулы, в том числе I этап в части строительства цеха механического обезвоживания осадка и вспомогательных сооружений», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов	98080	–	335 457,6	782 734,4	335 457,6	–	447 276,8	133,33%
10	Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	L3040	314 445,7	315 358,6	309 731,1	912,9	0,29%	–5 627,5	–1,78%
11	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	L4970	16 795,5	45 617,7	16 455,2	28 822,2	171,61%	–29 162,5	–63,93%
12	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов)	L5191	550,7	550,7	–	–	–	–550,7	–100,00%
13	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	L7500, L750Д, L750Ж, L750И, S7500	273 027,4	–	65 093,8	–273 027,4	–100,00%	65 093,8	–
14	Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей	S0200	87 825,7	87 825,7	87 825,7	–	–	–	–
15	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов	S0540	377,0	1 639,4	1 639,4	1 262,4	334,86%	–	–
16	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию проекта «Народный бюджет»	S0550	98 021,4	–	–	–98 021,4	–100,00%	–	–
17	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений)	S0580	44 400,0	13 500,0	48 428,8	–30 900,0	–69,59%	34 928,8	258,73%
18	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского	S0680, S0681	706,8	706,8	706,8	–	–	–	–
19	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы детских оздоровительных учреждений	S0750	17 051,6	17 180,0	28 700,0	128,4	0,75%	11 520,0	67,05%
<b>Бюджетные ассигнования за счет иных межбюджетных трансфертов, в том числе:</b>			<b>3 159 229,9</b>	<b>442 345,0</b>	<b>187 974,7</b>	<b>–2 716 884,9</b>	<b>–86,00%</b>	<b>–254 370,3</b>	<b>–57,50%</b>

№ п/п	Наименование	Проект Решения о бюджете	Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году						
			2024 год			2025 год			
			2023 год	2024 год	2025 год	(гр.5 – гр.4)	(гр.7/гр.4 *100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности	53930	500 000,0	–	–	–500 000,0	–100,00%	–	–
2	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	53030	175 049,1	178 057,9	178 887,6	3 008,8	1,72%	829,7	0,47%
3	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время	80210	9 025,3	9 087,1	9 087,1	61,8	0,68%	–	–
4	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 – 2024 годы»	L2990	–	5 200,0	–	5 200,0	–	–5 200,0	–100,00%
5	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства	53890	703 552,5	–	–	–703 552,5	–100,00%	–	–
6	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на выполнение работ на объектах коммунальной инфраструктуры	80320	143 194,2	–	–	–143 194,2	–100,00%	–	–
7	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство автодорожного мостового перехода через реку Упу, в т.ч. ПИР», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов	98030	1 628 408,8	–	–	–1 628 408,8	–100,00%	–	–
8	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство кольцевого пересечения по ул. Восточный обход в районе жилого комплекса «Юго-Восточный» в муниципальном образовании г. Тула», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов	98070	–	250 000,0	–	250 000,0	–	–250 000,0	–100,00%
<b>Бюджетные ассигнования, запланированные в целях софинансирования субсидий из вышестоящего бюджета</b>			<b>463 307,6</b>	<b>258 862,1</b>	<b>413 354,8</b>	<b>–204 445,5</b>	<b>–44,13%</b>	<b>154 492,7</b>	<b>59,68%</b>
<b>Бюджетные ассигнования по прочим направлениям расходов</b>			<b>116 352,2</b>	<b>87 078,9</b>	<b>87 849,3</b>	<b>–29 273,4</b>	<b>–25,16%</b>	<b>770,4</b>	<b>0,88%</b>
<b>ВСЕГО</b>			<b>25 462 777,1</b>	<b>22 996 029,0</b>	<b>22 552 005,9</b>	<b>–2 466 748,1</b>	<b>–9,69%</b>	<b>–444 023,1</b>	<b>–1,93%</b>

## Приложение 12

## Структура бюджетных ассигнований в разрезе направлений расходов на 2023–2025 годы

№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году	
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год (гр.5 – гр.4)	2025 год (гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	00590	19,36%	22,50%	23,96%	3,14%	1,46%
2	Мероприятия по содержанию территории муниципального образования город Тула	12430	5,78%	6,83%	6,96%	1,04%	0,13%
3	Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов	00110	3,84%	4,87%	5,15%	1,04%	0,28%
4	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам	12323	2,52%	2,79%	2,84%	0,27%	0,05%
5	Обеспечение капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования	12410	1,82%	2,06%	2,10%	0,24%	0,04%
6	Резервный фонд администрации города Тулы	19310	1,50%	1,59%	0,95%	0,09%	-0,63%
7	Субсидия муниципальному казенному предприятию «Тулагорсвет» на финансовое обеспечение затрат по организации наружного освещения территории муниципального образования город Тула и обеспечению работоспособности специальных наружных установок и других конструкций, питающихся от линий электропередач	12770	1,50%	1,69%	1,73%	0,19%	0,04%
8	Обслуживание муниципального долга	19950	1,47%	2,13%	2,62%	0,66%	0,49%
9	Мероприятия по строительству, модернизации и реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования город Тула	12050	0,99%	1,90%	0,76%	0,90%	-1,14%
10	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по трамвайным маршрутам	12321	0,99%	1,10%	1,12%	0,11%	0,02%
11	Расходы на обеспечение функций муниципальных органов	00190	0,80%	0,95%	0,99%	0,15%	0,04%
12	Развитие и укрепление материально-технической базы учреждений, проведение мероприятий по обеспечению безопасности учреждений, благоустройству территорий, разработка проектно-сметной документации, выполнение предписаний надзорных органов	11050	0,71%	0,62%	0,79%	-0,09%	0,17%
13	Мероприятия по строительству и реконструкции транспортной инфраструктуры на территории муниципального образования город Тула	12460	0,67%	0,65%	0,54%	-0,03%	-0,11%
14	Обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений	11060	0,57%	0,63%	0,67%	0,06%	0,04%
15	Обеспечение жилищных прав граждан	12110	0,57%	0,65%	0,67%	0,08%	0,01%
16	Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по троллейбусным маршрутам	12322	0,56%	0,62%	0,63%	0,06%	0,01%
17	Обеспечение исполнения обязанностей по содержанию и ремонту муниципального имущества	14060	0,50%	0,42%	0,48%	-0,08%	0,06%
18	Мероприятия по созданию, ремонту и содержанию объектов благоустройства	12710	0,44%	0,44%	0,45%	-	0,01%
19	Субсидия муниципальному унитарному предприятию муниципального образования город Тула «Ремжилхоз» в целях финансового обеспечения затрат по замене сетей и сооружений коммунальной инфраструктуры и обеспечения деятельности	12074	0,43%	0,20%	0,04%	-0,23%	-0,16%
20	Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области	19990	0,41%	0,47%	0,51%	0,06%	0,04%
21	Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулгорэлектротранс» на финансовое обеспечение деятельности	12910	0,39%	0,43%	0,44%	0,04%	0,01%
22	Реализация мероприятий «Наш город»	19980	0,39%	-	-	-0,39%	-
23	Ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры, в том числе водо- и теплоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод	12070	0,35%	0,21%	0,10%	-0,14%	-0,11%
24	Мероприятия по строительству и реконструкции объектов, направленных на инфраструктурное обустройство территорий для льготных категорий граждан	12040	0,34%	0,13%	0,19%	-0,22%	0,07%
25	Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей	00591	0,34%	0,37%	0,38%	0,04%	0,01%

№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году	
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
			4	5	6	(гр.5 – гр.4)	(гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
26	Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования	19960	0,33%	0,18%	0,01%	-0,15%	-0,17%
27	Проведение работ по озеленению и содержанию зеленых насаждений	12720	0,32%	0,26%	0,26%	-0,06%	0,01%
28	Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью	16020	0,23%	0,12%	0,10%	-0,11%	-0,02%
29	Организация и проведение мероприятий	11240	0,23%	0,27%	0,29%	0,04%	0,02%
30	Взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	14020	0,22%	0,24%	0,25%	0,02%	-
31	Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда	19880	0,20%	0,28%	0,29%	0,08%	0,01%
32	Мероприятия по комплексному благоустройству дворовых и общественных территорий	12950	0,20%	-	-	-0,20%	-
33	Мероприятия по содержанию средств наружного освещения, часовых установок, световых фейерверков, иллюминационных установок и других конструкций	12730	0,17%	0,16%	0,17%	-	0,01%
34	Доплаты к пенсиям муниципальных служащих	11930	0,15%	0,17%	0,17%	0,02%	-
35	Развитие и техническое обслуживание комплексной автоматизированной информационной системы обеспечения безопасности граждан «Безопасный город»	11730	0,14%	0,15%	0,16%	0,01%	-
36	Реализация мероприятий, направленных на уменьшение объема используемых энергетических ресурсов	11380	0,12%	0,13%	0,13%	0,01%	-
37	Субсидия обществу с ограниченной ответственностью «Континент+» в целях возмещения затрат, понесенных на содержание животных без владельцев, не выпущенных в прежнюю среду обитания по истечении установленного срока, отловленных в рамках переданных государственных полномочий	16080	0,11%	-	-	-0,11%	-
38	Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей	12280	0,08%	0,11%	0,07%	0,03%	-0,04%
39	Мероприятия по выполнению комплексных работ по организации, содержанию и ремонту мест захоронения (кладбищ)	12760	0,08%	0,09%	0,09%	0,01%	-
40	Реализация прав Почётного гражданина города-героя Тулы	11960	0,08%	0,09%	0,10%	0,02%	0,01%
41	Единовременная выплата при рождении ребенка	11940	0,07%	0,08%	0,08%	0,01%	-
42	Расходы муниципальных учреждений, реализующих образовательные программы дошкольного образования	00592	0,07%	0,09%	0,10%	0,01%	0,01%
43	Мероприятия по строительству, реконструкции и капитальному ремонту производственных объектов на территории муниципального образования город Тула	12080	0,06%	0,22%	-	0,15%	-0,22%
44	Субсидии организациям, осуществляющим на территории муниципального образования город Тула деятельность по управлению (обслуживанию) многоквартирными домами, в целях финансового обеспечения затрат на выполнение мероприятий по подготовке многоквартирных домов, признанных в установленном законом порядке аварийными, подлежащими реконструкции или сносу, к отопительному сезону	14030	0,06%	0,07%	0,07%	0,01%	-
45	Мероприятия по ликвидации (сносу) аварийного жилищного фонда и нежилых строений	12290	0,06%	0,06%	0,06%	-	-
46	Субсидии товариществам собственников жилья, товариществам собственников недвижимости, жилищным кооперативам и иным специализированным потребительским кооперативам, а также управляющим организациям в целях финансового обеспечения затрат по проведению капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов	14070	0,05%	0,07%	-	0,01%	-0,07%
47	Мероприятия по капитальному ремонту спортивных объектов	12020	0,05%	-	-	-0,05%	-
48	Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда, в том числе установка индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов, изготовление проектно-сметной документации	12220	0,05%	0,05%	0,05%	-	-
49	Проведение мероприятий по декларированию безопасности, техническому обслуживанию и ремонту гидротехнических сооружений	19050	0,04%	0,05%	0,05%	-	-
50	Субсидии перевозчикам на возмещение выпадающих доходов, недополученных в результате предоставления льгот по оплате проезда учащихся общеобразовательных учреждений муниципального образования город Тула	12330	0,04%	0,05%	0,05%	-	-

№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году	
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
			4	5	6	(гр.5 – гр.4)	(гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Бюджетные ассигнования за счет дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:</b>			<b>0,17%</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,22%</b>	<b>0,03%</b>	<b>0,02%</b>
1	Иные дотации бюджетам городских округов на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры	80890	0,17%	0,20%	0,22%	0,03%	0,02%
<b>Бюджетные ассигнования за счет субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:</b>			<b>27,46%</b>	<b>31,76%</b>	<b>32,57%</b>	<b>4,30%</b>	<b>0,81%</b>
1	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	51200	–	–	–	–	–
2	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5–ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годов»	51340	0,01%	0,01%	0,03%	–	0,01%
3	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5–ФЗ «О ветеранах»	51350	0,02%	0,03%	0,03%	–	–
4	Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181–ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»	51760	0,05%	0,13%	0,04%	0,08%	–0,09%
5	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, для возмещения затрат, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	80060	0,27%	0,34%	0,39%	0,07%	0,05%
6	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей–инвалидов, обучающихся по основным общеобразовательным программам на дому	80070	0,01%	0,01%	0,02%	–	–
7	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению органов местного самоуправления округов и районов, органов местного самоуправления муниципальных районов и органов местного самоуправления городских и сельских поселений по предоставлению мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов, а также государственного полномочия по расчету и предоставлению субвенций бюджетам городских и сельских поселений на предоставление мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов	80100	0,01%	0,01%	0,01%	–	–
8	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров	82270	–	–	–	–	–
9	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий	82280	0,05%	0,05%	0,05%	0,01%	–
10	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	82290	0,06%	0,07%	0,07%	0,01%	–
11	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно–оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан	82460	–	–	–	–	–
12	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по дополнительному	82500	0,19%	0,22%	0,23%	0,03%	0,01%

№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году	
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
			4	5	6	(гр.5 – гр.4)	(гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
	финансовому обеспечению мероприятий по организации питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях и обучающихся в частных общеобразовательных организациях по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам						
13	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по выплате компенсации родителям (законным представителям), дети которых посещают образовательные организации (за исключением государственных образовательных организаций, находящихся в ведении Тульской области), реализующие образовательную программу дошкольного образования	82510	0,34%	0,38%	0,39%	0,04%	0,01%
14	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей, обучающихся по основным общеобразовательным программам в форме семейного образования	82520	0,02%	0,02%	0,03%	–	0,01%
15	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам	82530	0,65%	0,72%	0,74%	0,07%	0,02%
16	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по оказанию бесплатной юридической помощи в виде правового консультирования в устной и письменной форме некоторых категорий граждан	82660	–	–	–	–	–
17	Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по организации на территории Тульской области мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	82730	0,04%	0,05%	0,05%	0,01%	–
18	Субвенции бюджетам городских округов для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тульской области, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях Тульской области, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Тульской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	82910	25,74%	29,72%	30,51%	3,98%	0,79%
<b>Бюджетные ассигнования за счет субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), из них:</b>			<b>7,22%</b>	<b>7,39%</b>	<b>6,51%</b>	<b>0,17%</b>	<b>–0,88%</b>
1	Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом	51390	0,91%	0,11%	–	–0,80%	–0,11%
2	Субсидии бюджетам городских округов на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	51690	0,01%	–	–	–0,01%	–
3	Субсидии бюджетам городских округов на создание детских технопарков «Кванториум»	51730	–	0,09%	–	0,09%	–0,09%
4	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа	52300	0,51%	–	–	–0,51%	–
5	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	53050	1,18%	1,81%	0,56%	0,63%	–1,25%
6	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	55197	0,06%	–	–	–0,06%	–
7	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях	55200	0,70%	1,21%	–	0,51%	–1,21%
8	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды	55550	0,49%	0,61%	–	0,11%	–0,61%
9	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений	98080	–	1,46%	3,47%	1,46%	2,01%

№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году	
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
			4	5	6	(гр.5 – гр.4)	(гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
	канализации города Тулы, в том числе I этап в части строительства цеха механического обезвоживания осадка и вспомогательных сооружений», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов						
10	Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	L3040	1,23%	1,37%	1,37%	0,14%	–
11	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	L4970	0,07%	0,20%	0,07%	0,13%	–0,13%
12	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов)	L5191	–	–	–	–	–
13	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	L7500, L750Д, L750Ж, L750И, S7500	1,07%	–	0,29%	–1,07%	0,29%
14	Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей	S0200	0,34%	0,38%	0,39%	0,04%	0,01%
15	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов	S0540	–	0,01%	0,01%	0,01%	–
16	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию проекта «Народный бюджет»	S0550	0,38%	–	–	–0,38%	–
17	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений)	S0580	0,17%	0,06%	0,21%	–0,12%	0,16%
18	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского	S0680, S0681	–	–	–	–	–
19	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы детских оздоровительных учреждений	S0750	0,07%	0,07%	0,13%	0,01%	0,05%
<b>Бюджетные ассигнования за счет иных межбюджетных трансфертов, в том числе:</b>			<b>12,41%</b>	<b>1,92%</b>	<b>0,83%</b>	<b>–10,48%</b>	<b>–1,09%</b>
1	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности	53930	1,96%	–	–	–1,96%	–
2	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	53030	0,69%	0,77%	0,79%	0,09%	0,02%
3	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время	80210	0,04%	0,04%	0,04%	–	–
4	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 – 2024 годы»	L2990	–	0,02%	–	0,02%	–0,02%
5	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства	53890	2,76%	–	–	–2,76%	–
6	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на выполнение работ на объектах коммунальной инфраструктуры	80320	0,56%	–	–	–0,56%	–
7	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство автодорожного мостового перехода через реку Упу, в т.ч. ПИР», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных	98030	6,40%	–	–	–6,40%	–



№ п/п	Наименование		Удельный вес в расходной части проекта бюджета (без условно утвержденных расходов)			Изменение удельного веса в расходной части проекта бюджета по отношению к предыдущему году		
			2023 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	
			4	5	6	(гр.5 – гр.4)	(гр.6 – гр.5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	проектов							
8	Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство кольцевого пересечения по ул. Восточный обход в районе жилого комплекса «Юго-Восточный» в муниципальном образовании г. Тула», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов		98070	–	1,09%	–	1,09%	–1,09%
<b>Бюджетные ассигнования, запланированные в целях софинансирования субсидий из вышестоящего бюджета</b>				<b>1,82%</b>	<b>1,13%</b>	<b>1,83%</b>	<b>–0,69%</b>	<b>0,71%</b>
<b>Бюджетные ассигнования по прочим направлениям расходов</b>				<b>0,46%</b>	<b>0,38%</b>	<b>0,39%</b>	<b>–0,08%</b>	<b>0,01%</b>
<b>ВСЕГО</b>				<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	x	x

*Бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2023–2025 годах*

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение объемов бюджетных ассигнований по отношению к предыдущему году			
		2023 год	2024 год	2025 год	2024 год		2025 год	
					(гр.4 – гр.3)	(гр.6/гр.3* 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.8/гр.4 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	На реализацию решения Тульской городской Думы от 30.05.2018 № 52/1287 «О единовременной выплате при рождении ребенка»	18 875,0	18 875,0	18 875,0	–	–	–	–
2	На реализацию решения Тульской городской Думы от 24.10.2007 № 36/815 «О Положении «О Почетном знаке «Серебряный знак – Депутат Тульской городской Думы»	3 240,0	3 240,0	3 240,0	–	–	–	–
3	На реализацию решения Тульской городской Думы от 21.11.2007 № 37/840 «О звании «Почетный гражданин города–героя Тулы»	18 954,9	21 054,4	23 195,2	2 099,5	11,08%	2 140,8	10,17%
4	На реализацию решения Тульской городской Думы от 28.01.2015 № 7/151 «О действии решения Собрании представителей муниципального образования Ленинский район от 21.06.2013 № 52–9 «Об утверждении Положения о предоставлении средств муниципального материнского капитала для семей при рождении второго и последующих детей в муниципальном образовании Ленинский район»	100,0	100,0	100,0	–	–	–	–
5	На реализацию Закона Тульской области от 03.12.2010 № 1518–ЗТО «О наделении органов местного самоуправления государственным полномочием по выплате компенсации родителям (законным представителям), дети которых посещают образовательные организации (за исключением государственных образовательных организаций, находящихся в ведении Тульской области), реализующие образовательную программу дошкольного образования»	86 944,9	87 082,8	87 082,8	137,9	0,16%	–	–
6	На реализацию Закона Тульской области от 30.11.2015 № 2384–ЗТО «О наделении органов местного самоуправления отдельным государственным полномочием по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей, обучающихся по основным общеобразовательным программам в форме семейного образования»	4 260,2	4 927,2	6 201,8	667,0	15,66%	1 274,6	25,87%
7	На реализацию Закона Тульской области от 29.10.2021 № 112–ЗТО «О наделении органов местного самоуправления отдельным государственным полномочием по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей–инвалидов, обучающихся по основным общеобразовательным программам на дому»	2 377,0	3 256,4	3 852,1	879,3	36,99%	595,7	18,29%
<b>ВСЕГО</b>		<b>134 752,0</b>	<b>138 535,8</b>	<b>142 546,8</b>	<b>3 783,8</b>	<b>2,81%</b>	<b>4 011,1</b>	<b>2,90%</b>

*Бюджетные ассигнования за счет средств вышестоящих бюджетов  
бюджетной системы Российской Федерации в 2023–2025 годах*

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Доходная часть бюджета муниципального образования город Тула			Расходная часть бюджета муниципального образования город Тула			Отклонение		
	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	42 815,5	45 812,5	48 698,7	42 815,5	45 812,5	48 698,7	–	–	–
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 838 487,4	1 698 964,5	1 468 708,2	1 838 487,4	1 698 964,5	1 468 708,2	–	–	–
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	6 992 709,5	7 304 318,5	7 345 500,7	6 992 709,5	7 304 318,5	7 345 500,7	–	–	–
Иные межбюджетные трансферты	3 159 229,9	442 345,0	187 974,7	3 159 229,9	442 345,0	187 974,7	–	–	–
<b>ВСЕГО</b>	12 033 242,2	9 491 440,5	9 050 882,3	12 033 242,2	9 491 440,5	9 050 882,3	–	–	–

*Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование расходов,  
в целях софинансирования которых запланировано получение субсидий из вышестоящих бюджетов на 2023–2025 годы*

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Код	Общая сумма расходов по направлению			Субсидии из бюджета Тульской области			Средства бюджета муниципального образования город Тула					
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год			
<b>Региональные проекты, входящие в состав национальных проектов</b>														
<b>Региональный проект А1 «Культурная среда»</b>														
1	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	55197	16 832,8	–	–	16 496,1	–	–	336,7	2,0%	–	x	–	x
<b>Региональный проект Е1 «Современная школа»</b>														
2	Субсидии бюджетам городских округов на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	51690	2 217,3	–	–	2 195,1	–	–	22,2	1,0%	–	x	–	x
3	Субсидии бюджетам городских округов на создание детских технопарков «Кванториум»	51730	–	21 551,4	–	–	21 120,4	–	–	x	431,0	2,0%	–	x
4	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках	52300	259 221,2	–	–	129 610,6	–	–	129 610,6	50,0%	–	x	–	x

№ п/п	Наименование	Код	Общая сумма расходов по направлению			Субсидии из бюджета Тульской области			Средства бюджета муниципального образования город Тула						
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год		
	городского типа														
5	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	53050	307 328,8	502 546,2	247 636,7	301 182,2	416 810,7	127 393,1	6 146,6	2,0%	85 735,5	17,1%	120 243,6	48,6%	
6	Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях	55200	198 009,3	309 808,0	114 061,1	178 208,4	278 827,2	–	19 800,9	10,0%	30 980,8	10,0%	114 061,1	100,0%	
<b>Региональный проект F2 «Формирование комфортной городской среды»</b>															
7	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды	55550	128 547,1	142 830,1	2 856,6	125 976,2	139 973,5	–	2 570,9	2,0%	2 856,6	2,0%	2 856,6	100,0%	
<b>Региональный проект P2 «Содействие занятости»</b>															
8	Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	52320	99 057,2	–	–	–	–	–	99 057,2	100,0%	–	x	–	x	
<b>Региональный проект P5 «Спорт – норма жизни»</b>															
9	Субсидии бюджетам городских округов на финансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной)	51390	236 343,9	29 387,4	–	231 617,0	24 396,3	–	4 726,9	2,0%	4 991,2	17,0%	–	x	

№ п/п	Наименование	Код	Общая сумма расходов по направлению			Субсидии из бюджета Тульской области			Средства бюджета муниципального образования город Тула							
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год			
	собственности) для занятий физической культурой и спортом															
<b>Региональные проекты, не входящие в состав национальных проектов</b>																
<b>Региональный проект «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского»</b>																
10	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского	S0680, S0681	6 615,2	6 615,2	6 615,2	706,8	706,8	706,8	5 908,4	89,3%	5 908,4	89,3%	5 908,4	89,3%		
<b>Региональный проект «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области»</b>																
11	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений канализации города Тулы, в том числе I этап в части строительства цеха механического обезвоживания осадка и вспомогательных сооружений», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов	98080	–	342 303,7	798 708,6	–	335 457,6	782 734,4	–	x	6 846,1	2,0%	15 974,2	2,0%		
<b>Региональный проект «Обеспечение жильем молодых семей»</b>																
12	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	L4970	51 445,5	80 267,7	52 491,2	16 795,5	45 617,7	16 455,2	34 650,0	67,4%	34 650,0	43,2%	36 036,0	68,7%		
<b>Региональный проект «Модернизация школьных систем образования»</b>																
13	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	L7500, L750Д, L750Ж, L750И, S7500	305 902,8	–	66 422,2	273 027,4	–	65 093,8	32 875,4	10,7%	–	x	1 328,4	2,0%		
<b>Региональный проект «Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры»</b>																

№ п/п	Наименование	Код	Общая сумма расходов по направлению			Субсидии из бюджета Тульской области			Средства бюджета муниципального образования город Тула					
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год	
14	Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов)	L5191	917,8	917,8	–	550,7	550,7	–	367,1	40,0%	367,1	40,0%	–	x
<b>Бюджетные ассигнования на финансирование расходов, в целях софинансирования которых запланировано получение субсидий из бюджета Тульской области</b>														
15	Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	L3040	320 875,0	321 794,5	316 052,2	314 445,7	315 358,6	309 731,1	6 429,3	2,0%	6 435,9	2,0%	6 321,1	2,0%
16	Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей	S0200	146 376,2	146 376,2	146 376,2	87 825,7	87 825,7	87 825,7	58 550,5	40,0%	58 550,5	40,0%	58 550,5	40,0%
17	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов	S0540	628,3	2 732,3	2 732,3	377,0	1 639,4	1 639,4	251,3	40,0%	1 092,9	40,0%	1 092,9	40,0%
18	Субсидии бюджетам городских округов на реализацию проекта «Народный бюджет»	S0550	124 494,4	5 000,0	5 000,0	98 021,4	–	–	26 473,0	21,3%	5 000,0	100,0%	5 000,0	100,0%
19	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных	S0580	74 000,0	22 500,0	80 714,7	44 400,0	13 500,0	48 428,8	29 600,0	40,0%	9 000,0	40,0%	32 285,9	40,0%

№ п/п	Наименование	Код	Общая сумма расходов по направлению			Субсидии из бюджета Тульской области			Средства бюджета муниципального образования город Тула						
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год		
	вложений)														
20	Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы детских оздоровительных учреждений	S0750	28 419,4	28 633,3	47 833,3	17 051,6	17 180,0	28 700,0	11 367,8	40,0%	11 453,3	40,0%	19 133,3	40,0%	
<b>ВСЕГО</b>			<b>2 307 232,2</b>	<b>1 963 263,8</b>	<b>1 887 500,2</b>	<b>1 838 487,4</b>	<b>1 698 964,5</b>	<b>1 468 708,2</b>	<b>468 744,8</b>	<b>20,3%</b>	<b>264 299,3</b>	<b>13,5%</b>	<b>418 792,0</b>	<b>22,2%</b>	



## Приложение 16

## Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ за 2023–2025 годы

(тыс.руб.)

№ п/п	Муниципальная программа	Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальной программы								
		В соответствии с проектом Решения о бюджете			В соответствии с проектом паспорта муниципальной программы			Отклонение от проекта паспорта муниципальной программы		
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	«Развитие образования»	10 523 179,4	10 581 197,5	10 882 485,0	10 523 179,4	10 581 197,5	10 882 485,0	–	–	–
2	«Развитие культуры и туризма»	1 088 485,6	1 135 431,1	1 202 734,9	1 088 485,6	1 135 431,1	1 202 734,9	–	–	–
3	«Развитие физической культуры и спорта»	666 549,9	693 826,2	726 311,4	666 549,9	693 826,2	726 311,4	–	–	–
4	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	218 267,2	269 452,3	222 448,4	218 267,2	269 452,3	222 448,4	–	–	–
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы»	2 241 567,5	1 760 735,2	1 766 364,8	2 241 567,5	1 760 735,2	1 766 364,8	–	–	–
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	34 087,5	34 912,4	34 553,5	34 087,5	34 912,4	34 553,5	–	–	–
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	20 920,8	20 942,7	20 962,1	20 920,8	20 942,7	20 962,1	–	–	–
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	1 827,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	–	–	–
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	–	–	–
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	2 691 639,1	2 740 053,9	2 754 151,0	2 691 639,1	2 740 053,9	2 754 151,0	–	–	–
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	203 937,5	184 228,4	200 020,3	203 937,5	184 228,4	200 020,3	–	–	–
12	«Управление муниципальными финансами»	442 052,8	568 738,9	673 540,4	442 052,8	568 738,9	673 540,4	–	–	–
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	35 890,2	35 901,8	35 901,8	35 890,2	35 901,8	35 901,8	–	–	–
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	503,1	505,2	507,4	503,1	505,2	507,4	–	–	–
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	125 287,6	5 000,0	5 000,0	125 287,6	5 000,0	5 000,0	–	–	–
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	74 404,5	84 863,6	84 326,5	74 404,5	84 863,6	84 326,5	–	–	–
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	79 068,2	81 190,0	80 887,4	79 068,2	81 190,0	80 887,4	–	–	–
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	40 920,6	45 785,8	47 270,1	40 920,6	45 785,8	47 270,1	–	–	–
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и	79 741,8	84 983,0	87 976,9	79 741,8	84 983,0	87 976,9	–	–	–

№ п/п	Муниципальная программа	Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальной программы								
		В соответствии с проектом Решения о бюджете			В соответствии с проектом паспорта муниципальной программы			Отклонение от проекта паспорта муниципальной программы		
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
	удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»									
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	64 030,2	74 171,8	73 561,0	64 030,2	74 171,8	73 561,0	–	–	–
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	449 155,8	198 987,7	121 283,6	449 155,8	198 987,7	121 283,6	–	–	–
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории муниципального образования город Тула»	165 329,5	159 253,1	169 673,1	165 329,5	159 253,1	169 673,1	–	–	–
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	4 075 009,6	2 195 903,5	1 599 597,8	4 075 009,6	2 195 903,5	1 599 597,8	–	–	–
24	«Доступная среда»	10 110,5	5 116,9	5 306,9	10 110,5	5 116,9	5 306,9	–	–	–
25	«Формирование современной городской среды»	128 804,2	142 830,1	2 856,6	128 804,2	142 830,1	2 856,6	–	–	–
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	99 643,5	99 903,3	103 992,4	99 643,5	99 903,3	103 992,4	–	–	–
	<b>ВСЕГО</b>	<b>23 562 978,6</b>	<b>21 208 306,5</b>	<b>20 906 105,3</b>	<b>23 562 978,6</b>	<b>21 208 306,5</b>	<b>20 906 105,3</b>	–	–	–

*Доля расходов на финансирование муниципальных программ в общих расходах проекта бюджета  
муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов*

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Проект Решения о бюджете								
	2023 год			2024 год			2025 год		
	количество муниципальных программ	сумма	удельный вес	количество муниципальных программ	сумма	удельный вес	количество муниципальных программ	сумма	удельный вес
Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальных программ	26	23 562 978,6	92,5%	26	21 208 306,5	92,2%	26	20 906 105,3	92,7%
Расходов всего (без условно утвержденных расходов)	х	25 462 777,1	100,0%	х	22 996 029,0	100,0%	х	22 552 005,9	100,0%
Всего бюджетных ассигнований	х	25 462 777,1	х	х	23 342 300,5	х	х	23 262 591,3	х

## Приложение 18

## Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ в 2023–2025 годах

(тыс.руб.)

Код	Наименование действующей муниципальной программы <sup>5</sup>	Бюджетные ассигнования согласно действующей муниципальной программе в редакции на 15.11.2022			Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение бюджетных ассигнований		
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	«Развитие образования»	9 392 103,0	9 710 587,4	9 679 762,3	10 523 179,4	10 581 197,5	10 882 485,0	1 131 076,4	870 610,1	1 202 722,7
2	«Развитие культуры и туризма»	893 608,9	979 716,4	–	1 088 485,6	1 135 431,1	1 202 734,9	194 876,7	155 714,7	1 202 734,9
3	«Развитие физической культуры и спорта»	555 748,5	569 173,6	–	666 549,9	693 826,2	726 311,4	110 801,4	124 652,6	726 311,4
4	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	156 939,4	149 515,5	103 125,4	218 267,2	269 452,3	222 448,4	61 327,8	119 936,8	119 323,0
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы»	1 524 304,9	1 527 522,2	1 527 522,2	2 241 567,5	1 760 735,2	1 766 364,8	717 262,6	233 213,0	238 842,6
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	5 449,5	4 957,8	3 169,6	34 087,5	34 912,4	34 553,5	28 638,0	29 954,6	31 383,9
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	14 836,0	14 839,2	14 839,2	20 920,8	20 942,7	20 962,1	6 084,8	6 103,5	6 122,9
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	1 887,0	1 887,0	1 887,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	–60,0	–60,0	–60,0
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	–	–	–
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	1 521 097,3	1 523 320,9	1 522 735,0	2 691 639,1	2 740 053,9	2 754 151,0	1 170 541,8	1 216 733,0	1 231 416,0
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	178 023,2	199 332,1	199 332,1	203 937,5	184 228,4	200 020,3	25 914,3	–15 103,7	688,2
12	«Управление муниципальными финансами»	751 662,0	838 229,1	838 229,1	442 052,8	568 738,9	673 540,4	–309 609,2	–269 490,2	–164 688,7
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	31 791,7	31 791,7	31 791,7	35 890,2	35 901,8	35 901,8	4 098,5	4 110,1	4 110,1
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	500,0	500,0	500,0	503,1	505,2	507,4	3,1	5,2	7,4
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	5 000,0	5 000,0	5 000,0	125 287,6	5 000,0	5 000,0	120 287,6	–	–
16	«Благоустройство территории, поддержание	59 859,6	62 659,6	62 659,6	74 404,5	84 863,6	84 326,5	14 544,9	22 204,0	21 666,9

<sup>5</sup> Здесь и далее – муниципальная программа, действующая в 2022 году

Код	Наименование действующей муниципальной программы <sup>5</sup>	Бюджетные ассигнования согласно действующей муниципальной программе в редакции на 15.11.2022			Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение бюджетных ассигнований		
		2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
	жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»									
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	55 215,5	57 614,6	55 215,5	79 068,2	81 190,0	80 887,4	23 852,7	23 575,4	25 671,9
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	36 148,5	36 169,7	36 169,7	40 920,6	45 785,8	47 270,1	4 772,1	9 616,1	11 100,4
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	70 558,1	70 558,1	70 558,1	79 741,8	84 983,0	87 976,9	9 183,7	14 424,9	17 418,8
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	49 873,5	49 873,5	49 873,5	64 030,2	74 171,8	73 561,0	14 156,7	24 298,3	23 687,5
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	137 811,3	135 652,2	135 652,2	449 155,8	198 987,7	121 283,6	311 344,5	63 335,5	-14 368,6
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории муниципального образования город Тула»	135 832,3	139 641,9	139 641,9	165 329,5	159 253,1	169 673,1	29 497,2	19 611,2	30 031,2
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	4 671 276,4	1 238 616,9	2 200 367,1	4 075 009,6	2 195 903,5	1 599 597,8	-596 266,8	957 286,6	-600 769,3
24	«Доступная среда»	5 588,4	-	-	10 110,5	5 116,9	5 306,9	4 522,1	5 116,9	5 306,9
25	«Формирование современной городской среды»	128 794,0	143 077,0	-	128 804,2	142 830,1	2 856,6	10,2	-246,9	2 856,6
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	91 938,3	94 672,5	94 643,1	99 643,5	99 903,3	103 992,4	7 705,2	5 230,8	9 349,3
	<b>ВСЕГО</b>	<b>20 478 412,3</b>	<b>17 587 473,9</b>	<b>16 775 239,3</b>	<b>23 562 978,6</b>	<b>21 208 306,5</b>	<b>20 906 105,3</b>	<b>3 084 566,3</b>	<b>3 620 832,6</b>	<b>4 130 866,0</b>

*Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальных программ  
в разрезе кодов видов расходов бюджетной классификации на 2023–2025 годы*

(тыс.руб.)

Код	Наименование вида расходов	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете					
		2023 год	удельный вес	2024 год	удельный вес	2025 год	удельный вес
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	664 471,3	2,8%	727 058,3	3,4%	763 966,7	3,7%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	483 376,2	2,1%	566 645,4	2,7%	589 256,5	2,8%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 865 284,4	20,6%	4 170 844,8	19,7%	4 010 644,4	19,2%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	93 582,1	0,4%	95 266,4	0,4%	97 136,7	0,5%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	77 605,6	0,3%	123 557,8	0,6%	76 553,9	0,4%
350	Премии и гранты	2 613,8	-	2 613,8	-	2 613,8	-
360	Иные выплаты населению	7 626,8	-	7 626,8	-	7 626,8	-
410	Бюджетные инвестиции	4 093 416,0	17,4%	2 018 994,7	9,5%	1 389 374,4	6,6%
610	Субсидии бюджетным учреждениям	11 108 901,7	47,1%	11 214 830,1	52,9%	11 541 986,8	55,2%
620	Субсидии автономным учреждениям	919 720,4	3,9%	888 681,6	4,2%	945 477,7	4,5%
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	81 942,1	0,3%	91 053,1	0,4%	99 739,8	0,5%
730	Обслуживание муниципального долга	373 147,5	1,6%	489 364,0	2,3%	590 990,5	2,8%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	776 766,9	3,3%	797 243,9	3,8%	776 210,7	3,7%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	14 523,8	0,1%	14 525,8	0,1%	14 526,6	0,1%
<b>ВСЕГО</b>		<b>23 562 978,6</b>	<b>100,0%</b>	<b>21 208 306,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>20 906 105,3</b>	<b>100,0%</b>

## Приложение 20

*Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов,  
входящих в состав национальных проектов, за 2022–2025 годы*

(тыс.руб.)

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Плановые назначения на 2022 год <sup>6</sup>	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году					
					2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год	
								(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5* 100 %)	(гр.7 – гр.6)	(гр.11/гр.6 * 100 %)	(гр.8 – гр.7)	(гр.13/гр.7 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A1	«Культурная среда» (национальный проект «Культура»)	«Культурная среда»	«Развитие культуры и туризма»	12 755,6	16 832,8	–	–	4 077,1	31,96%	–16 832,8	–100,00%	–	x
E1	«Современная школа» (национальный проект «Образование»)	«Современная школа»	«Развитие образования»	3 169,2	2 217,3	21 551,4	–	–951,9	–30,04%	19 334,1	871,96%	–21 551,4	x
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	1 559 952,0	764 559,3	812 354,2	361 697,7	–795 392,7	–50,99%	47 794,9	6,25%	–450 656,4	–124,59%
			Итого	1 563 121,2	766 776,6	833 905,6	361 697,7	–796 344,6	–50,95%	67 128,9	8,75%	–472 207,8	–130,55%
E4	«Цифровая образовательная среда» (национальный проект «Образование»)	«Цифровая образовательная среда»	«Развитие образования»	30 974,0	–	–	–	–30 974,0	–100,00%	–	x	–	x
F1	«Жилье» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Жилье»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	230 859,8	–	–	–	–230 859,8	–100,00%	–	x	–	x
F2	«Формирование комфортной городской среды» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Формирование комфортной городской среды»	«Формирование современной городской среды на 2018–2024 годы»	297 017,2	128 547,1	142 830,1	2 856,6	–168 470,1	–56,72%	14 283,0	11,11%	–139 973,5	–4900,00%

<sup>6</sup> Здесь и далее – бюджетные ассигнования в соответствии со Сводной бюджетной росписью на 2022 год (ред. от 01.10.2022)

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Плановые назначения на 2022 год <sup>б</sup>	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году					
					2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год	
								(гр.6 – гр.5)	(гр.9/гр.5*100 %)	(гр.7 – гр.6)	(гр.11/гр.6*100 %)	(гр.8 – гр.7)	(гр.13/гр.7*100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	среда))												
F5	«Чистая вода» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Чистая вода»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	38 387,5	–	–	–	–38 387,5	–100,00%	–	x	–	x
P2	«Содействие занятости» (национальный проект «Демография»)	«Содействие занятости»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	251 770,9	99 057,2	–	–	–152 713,7	–60,66%	–99 057,2	–100,00%	–	x
P5	«Спорт – норма жизни» (национальный проект «Демография»)	«Спорт – норма жизни»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	27 997,2	236 343,9	29 387,4	–	208 346,7	744,17%	–206 956,5	–87,57%	–29 387,4	x
R1	«Дорожная сеть» (национальный проект «Безопасные и качественные дороги»)	«Региональная и местная дорожная сеть»	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы»	529 395,4	500 000,0	–	–	–29 395,4	–5,55%	–500 000,0	–100,00%	–	x
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	829 656,4	703 552,5	–	–	–126 103,9	–15,20%	–703 552,5	–100,00%	–	x
			Итого	1 359 051,8	1 203 552,5	–	–	–155 499,3	–11,44%	–1 203 552,5	–100,00%	–	x
ВСЕГО				3 811 935,1	2 451 110,1	1 006 123,1	364 554,3	–1 360 825,0	–35,70%	–1 444 987,0	–58,95%	–641 568,7	–175,99%



## Приложение 21

*Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов,  
не входящих в состав национальных проектов, за 2022–2025 годы*

(тыс.руб.)

Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Плановые назначения на 2022 год	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году					
			2023 год	2024 год	2025 год	2023 год		2024 год		2025 год	
						(гр.4 – гр.3)	(гр.7/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.9/гр.4 * 100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.11/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
«Комплексная борьба с борщевиком Сосновского»	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	3 420,3	6 615,2	6 615,2	6 615,2	3 194,9	93,41%	–	–	–	–
«Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	1 084 272,4	–	342 303,7	798 708,6	–1 084 272,4	–100,00%	342 303,7	x	456 404,9	57,14%
«Обеспечение жильем молодых семей»	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	66 851,6	51 445,5	80 267,7	52 491,2	–15 406,2	–23,05%	28 822,2	56,02%	–27 776,5	–52,92%
«Модернизация школьных систем образования»	«Развитие образования»	83 704,2	305 902,8	–	66 422,2	222 198,6	265,46%	–305 902,8	–100,00%	66 422,2	100,00%
«Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры»	«Развитие культуры и туризма»	1 027,8	917,8	917,8	–	–110,0	–10,70%	–	–	–917,8	x
«Чистая вода Тульской области»	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	42 388,1	–	–	–	–42 388,1	–100,00%	–	x	–	x
	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	13 108,3	–	–	–	–13 108,3	–100,00%	–	x	–	x
	итого	55 496,4	–	–	–	–55 496,4	–100,00%	–	x	–	x

Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Плановые назначения на 2022 год	Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете			Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году					
						2023 год		2024 год		2025 год	
			2023 год	2024 год	2025 год	(гр.4 – гр.3)	(гр.7/гр.3 * 100 %)	(гр.5 – гр.4)	(гр.9/гр.4 * 100 %)	(гр.6 – гр.5)	(гр.11/гр.5 * 100 %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
«Создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации молодежи»	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	1 666,7	–	–	–	–1 666,7	–100,00%	–	х	–	х
ВСЕГО		1 296 439,4	364 881,3	430 104,3	924 237,2	–931 558,1	–71,86%	65 223,1	17,88%	494 132,8	53,46%

*Оценка соблюдения положений статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации*

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Проект Решения о бюджете		
	2023 год	2024 год	2025 год
Общий годовой объем доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	12 201 578,3	12 980 496,5	13 790 782,6
Дефицит бюджета	1 220 157,8	870 363,6	420 926,4
	10,0%	6,7%	3,1%

*Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета  
муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов*

(тыс.руб.)

Наименование	Проект Решения о бюджете		
	2023 год	2024 год	2025 год
Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	1 220 157,8	870 363,6	420 926,4
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	1 100 000,0	800 000,0	1 172 219,0
<i>Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i>	<i>4 620 500,0</i>	<i>1 720 500,0</i>	<i>2 272 219,0</i>
<i>Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации</i>	<i>-3 520 500,0</i>	<i>-920 500,0</i>	<i>-1 100 000,0</i>
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	–	–	-772 219,0
<i>Привлечение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</i>	<i>1 000 000,0</i>	–	–
<i>Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</i>	<i>-1 000 000,0</i>	–	-772 219,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	120 157,8	70 363,6	20 926,4
<i>Увеличение остатков средств бюджетов</i>	<i>-29 863 119,3</i>	<i>-24 192 436,9</i>	<i>-25 113 884,0</i>
<i>Уменьшение остатков средств бюджетов</i>	<i>29 983 277,1</i>	<i>24 262 800,5</i>	<i>25 134 810,3</i>

*Параметры муниципального долга муниципального образования город Тула на 2023–2025 годы*

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Проект Решения о бюджете		
	2023 год	2024 год	2025 год
Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода	7 609 376,0	8 409 376,0	8 809 376,0
<i>Расчетный показатель согласно Приложению 23</i>	<i>7 609 376,0</i>	<i>8 409 376,0</i>	<i>8 809 376,0</i>
<b>Превышение расчетного показателя</b>	–	–	–
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	373 147,5	489 364,0	590 990,5
<i>Норматив установлен ст.111 Бюджетного кодекса Российской Федерации (15% от объема расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации)</i>	<i>2 770 510,2</i>	<i>2 405 697,3</i>	<i>2 387 563,6</i>
<b>Превышение норматива</b>	–	–	–
Объем муниципальных заимствований	5 620 500,0	1 720 500,0	2 272 219,0
<i>Нормативный объем определен п.11 ст.103 Бюджетного кодекса Российской Федерации (сумма, направляемая в текущем финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств муниципального образования, пополнения в течение финансового года остатков средств на счетах местного бюджета)</i>	<i>5 740 657,8</i>	<i>1 790 863,6</i>	<i>2 293 145,4</i>
<b>Превышение нормативного объема</b>	–	–	–

*Расчет верхнего предела муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода*

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	Объем муниципального долга на начало года	5 557 000,0	6 509 376,0	7 609 376,0	8 409 376,0
2	Объем принятых новых обязательств (прямых и условных)	5 759 376,0	5 620 500,0	1 720 500,0	2 272 219,0
3	Объем исполнения обязательств (прямых и условных)	4 807 000,0	4 520 500,0	920 500,0	1 872 219,0
4	Верхний предел муниципального долга на начало следующего года (стр.1 + стр.2 – стр.3)	6 509 376,0	7 609 376,0	8 409 376,0	8 809 376,0