



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНО–СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

**Заключение № 02–03/Б–59–23 от 27.11.2023
на проект решения Тульской городской Думы
«О бюджете муниципального образования
город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Заключение контрольно–счетной палаты муниципального образования город Тула (далее – Заключение) на проект решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, соблюдение законодательства и нормативных правовых актов;

анализ расходных статей проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 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 0,1%, 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 21.02.2023;

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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

3) *критерий реалистичности назначений показателей:* проект Решения о бюджете должен учитывать прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Критерий концептуального единства

Проект Решения о бюджете, поступил на рассмотрение Тульской городской Думы 15.11.2023 (исх.№ 23006-и от 15.11.2023), 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

2. Предварительные итоги социально-экономического развития муниципального образования город Тула за январь-июнь 2023 года;

3. Ожидаемые итоги социально-экономического развития муниципального образования город Тула за 2023 год;

4. Прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов с пояснительной запиской;

5. Реестр источников доходов бюджета муниципального образования город Тула;

6. Прогноз основных характеристик (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит) бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

7. Пояснительная записка к проекту решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – Пояснительная записка);

8. Приложение к Пояснительной записке «Распределение бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования город Тула по разделам, подразделам классификации расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

9. 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;

10. Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год;

11. Расчеты по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее – Расчеты по доходным источникам);

12. Объем доходов бюджета муниципального образования город Тула по группам, подгруппам, статьям, подстатьям и элементам классификации доходов бюджетов Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

13. 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 21.02.2023, обеспечение преемственности федеральной и региональной политики в данной сфере.

В соответствии с установками, определенными в Послании Президента Российской Федерации, в проекте Решения о бюджете предусматриваются бюджетные ассигнования на создание новых мест в общеобразовательных организациях и обновление материально-технической базы (национальный проект «Образование»), формирование современной городской среды («Жилье и городская среда»), обеспечение дорожной деятельности («Безопасные и качественные дороги»), оснащение музеев («Культура»).

Также муниципальное образование город Тула принимает участие в реализации восьми региональных проектов, не входящих в состав национальных проектов: «Модернизация школьных систем образования», «Государственная поддержка региональных и муниципальных учреждений культуры», «Обеспечение жильем молодых семей», «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского», «Создание устойчивой системы обращения с твердыми коммунальными отходами», «Развитие отраслей и техническая модернизация агропромышленного комплекса», «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области», «Реализация мероприятий в рамках бюджетных кредитов, предоставляемых Федеральным казначейством».

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 21.02.2023.

Критерий учета особенностей бюджетной и налоговой политики

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее – бюджетная политика) бюджетная политика предусматривает условия, необходимые для достижения результатов национальных и региональных проектов, повышения инвестиционной активности, безусловного выполнения всех публичных нормативных обязательств, реализации указов Президента Российской Федерации, обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования город Тула.

При формировании проекта бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов применялись показатели прогноза социально-экономического развития. В основу положены показатели текущей ситуации и предполагаемые сценарии развития.

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики:

– доходы бюджета муниципального образования город Тула, планируемые в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 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 объеме, достаточном 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» (далее – Федеральный закон

№ 131–ФЗ), а также для осуществления переданных отдельных государственных полномочий.

По итогам 2022 года муниципальное образование город Тула отнесено министерством финансов Тульской области к группе заемщиков со средним уровнем долговой устойчивости.

Долговая политика муниципального образования город Тула в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов ориентирована на поддержание 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, а также на недопущение снижения уровня долговой устойчивости муниципального образования до низкого.

Для достижения целей бюджетной политики в 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов предусмотрено решение следующих задач:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;
- повышение прозрачности бюджетного процесса, развитие автоматизированной системы управления общественными финансами муниципального образования город Тула;
- снижение расходов за счет применения конкурентных процедур, направление сложившейся экономии на увеличение бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Тулы;
- повышение эффективности внутреннего муниципального финансового контроля.

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.

Кроме того, в целях социальной поддержки граждан в полном объеме сохраняются льготы по имущественным налогам. На протяжении последних лет политика муниципального образования город Тула в области предоставления налоговых льгот нацелена на сохранение социальной направленности льгот. 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 с учетом оценки эффективности соответствующих налоговых расходов.

По результатам экспертизы подтверждено соответствие проекта Решения о бюджете основным направлениям бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Критерий реалистичности назначений показателей

Согласно Пояснительной записке, формирование доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов основано на:

- показателях прогноза социально–экономического развития муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;
- отчетах налоговых органов о начисленных и уплаченных в бюджет налогах за 2022 год;
- динамике поступления доходов в 2023 году и в предшествующих периодах;
- оценке поступления отдельных видов налогов и сборов в текущем году и прогноз на 2024–2026 годы организаций по администрируемым видам доходов.

В соответствии со статьей 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 2024–2026 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», 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».

Согласно Прогнозу, объем отгруженной продукции в 2024 году в целом по промышленности составит 634,8 млрд. руб., или 109,1% к уровню 2023 года¹ (581,9 млрд.руб.). В 2025 году планируется увеличение на 28,6 млрд.руб. (4,5%), в 2026 году на 33,2 млрд.руб. (5,0%).

Основной точкой роста промышленного производства муниципального образования город Тула в прогнозном периоде станет машиностроение (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), доля которого в общем объеме отгруженной продукции составляет более 42%.

Планируемый объем продукции в 2024 г. в целом по сельскому хозяйству составит 9 554,5 млн.руб. (увеличение по сравнению с 2023 г. на 638,7 млн.руб., или на 7,1%). По прогнозным ожиданиям в 2025 – 2026 годах сохранится положительная динамика объема производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий (темпы роста предположительно составят 106,4% (10 170,6 млн.руб.) и 108,0% (10 984,2 млн.руб.) по годам соответственно. Ожидается рост объема продукции сельского хозяйства по кругу крупных и средних предприятий (2024 год – на 7,2%, 2025 год – на 6,4%, 2026 год – на 8,0%).

Объем выполненных работ по виду деятельности «Строительство» в 2024 г. предположительно составит 15 808,6 млн.руб. (увеличение на 709,7 млн.руб. (4,7%) по сравнению с 2023 г.). В 2025–2026 годах планируется увеличение объемов выполненных работ на 711,4 млн.руб. (4,5%) и на 726,9 млн.руб. (4,4%) по годам соответственно.

В 2024 году прогнозируется продолжение оживления инвестиционной активности организаций. Объем инвестиций за счет всех источников финансирования (инвестиции коммерческих организаций, бюджетные инвестиции, привлеченные инвестиции) планируется в 2024 г. – 61 294,73 млн.руб. (увеличение на 9,5% по сравнению с 2023 г.), в 2025 г. – 66 871,7 млн.руб. (9,1%), в 2026 г. – 73 684,5 млн.руб. (10,2%).

Начиная с 2024 года системообразующие предприятия планируют умеренно оптимистичные прогнозы роста финансового результата на протяжении всего прогнозного периода:

- в 2024 г. увеличение на 8 095,1 млн.руб. (на 9,8%);
- в 2025 г. увеличение на 3 718,6 млн.руб. (на 4,1%);
- в 2026 г. увеличение на 4 060,0 млн.руб. (на 4,3%).

Также в прогнозном периоде 2024–2026 гг. предполагается рост оборота розничной торговли в сопоставимых ценах на 7,0%, 6,9% и 6,9% соответственно.

В 2024 году фонд заработной платы планируется в объеме 179,8 млрд.руб. (увеличение на 8,1% по сравнению с 2023 г. (166,3 млрд.руб.)), его рост обусловлен оптимистичными прогнозами предприятий (рост на 9,02%) и ожидаемым увеличением среднемесячной платы работников бюджетной сферы с 01.10.2024 года на 4,0% к «базовым» объемам 2023 года. В 2025 г. фонд заработной платы должен превысить

¹ Здесь и далее – по ожидаемой оценке Прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

отметку 193,0 млрд.руб. (увеличение на 7,4%), в 2026 г. – 206,1 млрд.руб. (увеличение на 6,8%).

В целом показатели социально–экономического развития муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов характеризуются постепенным ростом как к отчетным данным 2022 года, так и к ожидаемым данным 2023 года.

Проведенным анализом расчетов по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, представленных одновременно с проектом Решения о бюджете, подтверждено использование в расчетах следующих показателей:

- ожидаемые поступления доходных источников за 2023 год (оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год);
- нормативы отчислений в бюджеты муниципальных образований Тульской области;
- темпы роста оценки поступлений общего объема налога на доходы физических лиц в 2023 году (по данным главного администратора доходного источника – Управления Федеральной налоговой службы по Тульской области) по сравнению с фактическими поступлениями 2022 года;
- прогнозные показатели поступления доходов, зачисляемых в консолидированный бюджет Тульской области (проект закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024–2026 годы.

Оценка соответствия внесенного проекта Решения о бюджете сведениям и документам, являющимися 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 (по составу) проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства.*

Критерий соответствия текстовой части и структуры (по составу) 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 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов,

программа муниципальных гарантий в иностранной валюте на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов,

источники внешнего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2024 года, 1 января 2025 года, 1 января 2026 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 (по составу) требованиям бюджетного законодательства.

Оценка текстовой части и структуры (по составу) проекта Решения о бюджете требованиям бюджетного законодательства

| Наименование критерия | Результаты оценки |
|--|-------------------|
| Критерий соответствия текстовой части и структуры (по составу) 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» (в редакции от 01.06.2023) (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 15.11.2023 № 62 «О порядке применения бюджетной классификации в 2024 году».

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 01.06.2023 № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)» (далее – приказ Минфина России № 80н).

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 2024–2026 годы оценивалось по следующим критериям:

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

В ходе анализа доходной части проекта Решения о бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов установлено, что она сформирована в соответствии со ст.61.2, ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст.55 Федерального закона

№ 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.

Проект перечня главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год, представленный финансовым управлением администрации города Тулы (исх.№ ФУ-И-1710 от 15.11.2023), соответствует Реестру источников доходов бюджета муниципального образования город Тула.

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 отражения

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, а также за счет безвозмездных поступлений.

В проекте Решения о бюджете доходы бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год прогнозируются в сумме 29 208 819,0 тыс.руб. (Приложение 2), из них налоговые и неналоговые доходы составляют 14 237 189,2 тыс.руб., или 48,7% от общей суммы доходов, безвозмездные поступления – 14 971 629,8 тыс.руб., или 51,3% (Приложение 3).

Прогнозируемый объем доходов бюджета на плановый период:

- в 2025 году объем доходов составляет 27 325 099,6 тыс.руб., в том числе:
 - налоговые и неналоговые доходы – 15 792 599,2 тыс.руб., или 57,8% от общего объема доходов бюджета;
 - безвозмездные поступления – 11 532 500,4 тыс.руб., или 42,2%;
- в 2026 году объем доходов составляет 28 459 477,4 тыс.руб., в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 17 520 647,1 тыс.руб., или 61,6% от общего объема доходов бюджета;
- безвозмездные поступления в сумме 10 938 830,3 тыс.руб., или 38,4%.

Согласно информации и материалам, предоставленным финансовым управлением администрации города Тулы (исх.№ ФУ/и-1710 от 15.11.2023), 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;
- ожидаемого поступления отдельных видов доходных источников в текущем году и прогноза на 2024–2026 годы главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула по администрируемым видам доходов.

Сравнительным анализом объемов дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предусмотренных к поступлению в доходную часть бюджета муниципального образования город Тула из бюджета Тульской области, подтверждено их соответствие данным проекта Закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Соответственно, доходы бюджета в проекте Решения о бюджете отражены в полном объеме.

Критерий достоверности отражения

В ходе проведенного сравнительного анализа доходной части проекта Решения о бюджете и ожидаемого исполнения за 2023 год отмечена положительная динамика темпов роста доходов в 2024 г., а именно: увеличение объема доходной части бюджета на 2 907 025,8 тыс.руб., или на 11,1%, с 26 301 793,1 тыс.руб. до 29 208 819,0 тыс.руб. (Приложение 4).

В плановом периоде 2025 и 2026 годов отмечено:

- снижение объемов доходной части бюджета в 2025 г. по отношению к 2024 г. на 1 883 719,4 тыс.руб., или на 6,4%, с 29 208 819,0 тыс.руб. до 27 325 099,6 тыс.руб.;
- увеличение объемов доходной части бюджета в 2026 г. по отношению к 2025 г. на 1 134 377,9 тыс.руб., или на 4,2%, с 27 325 099,6 тыс.руб. до 28 459 477,4 тыс.руб.

В целом объем доходной части бюджета на 2026 г. выше ожидаемого уровня исполнения за 2023 г. на 2 157 684,3 тыс.руб., или на 8,2%.

Данная тенденция обусловлена значительным ростом объемов налоговых доходов с одновременным снижением неналоговых доходов и 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 2024 г. – 862 295,5 тыс.руб., или на 11,2%,
- в 2025 г. – 958 872,6 тыс.руб., или на 11,2%,
- в 2026 г. – 1 066 266,4 тыс.руб., или на 11,2%;

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

- в 2024 г. – 15 413,4 тыс.руб., или на 5,6%,
- в 2025 г. – 8 469,0 тыс.руб., или на 2,9%,
- в 2026 г. – 13 935,7 тыс.руб., или на 4,6%;

«Налоги на совокупный доход»

- в 2024 г. – 395 505,1 тыс.руб., или на 17,3%,
- в 2025 г. – 515 748,4 тыс.руб., или на 19,2%,
- в 2026 г. – 572 165,5 тыс.руб., или на 17,9%;

«Налоги на имущество»

- в 2024 г. – 72 762,4 тыс.руб., или на 4,9%,
- в 2025 г. – 70 176,4 тыс.руб., или на 4,5%,
- в 2026 г. – 74 318,5 тыс.руб., или на 4,6%;

«Государственная пошлина»

- в 2024 г. – 4 557,2 тыс.руб., или на 4,4%,
- в 2025 г. – 2 970,4 тыс.руб., или на 2,7%,
- в 2026 г. – 3 052,1 тыс.руб., или на 2,7%.

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 2024 году, так и в плановом периоде 2025–2026 годов:

«Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности»

- в 2024 г. – 49 080,7 тыс.руб., или на 6,4%,

«Платежи при пользовании природными ресурсами»

- в 2024 г. – 14 901,1 тыс.руб., или на 35,7%,

«Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства»

- в 2024 г. – 157 662,4 тыс.руб., или на 81,6%,
- в 2026 г. – 3 254,5 тыс.руб., или на 8,6%;

«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов»

- в 2024 г. – 35 935,4 тыс.руб., или на 21,6%,
- в 2025 г. – 6 211,9 тыс.руб., или на 4,8%,
- в 2026 г. – 5 541,0 тыс.руб., или на 4,5%;

«Штрафы, санкции, возмещение ущерба»

- в 2024 г. – 41 593,4 тыс.руб., или на 35,8%,

«Прочие неналоговые доходы»

- в 2024 г. – 2 188,8 тыс.руб., или на 4,2%.

Наибольшее снижение неналоговых доходов бюджета в 2024 г. по отношению к оценке ожидаемого исполнения за 2023 г. отмечено по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, обусловленное поступлением в 2023 г. дохода от компенсации затрат государства по восстановительной стоимости за удаление зеленых насаждений в сумме 128 636,3 тыс.руб.

Запланированы следующие изменения по отношению к показателям предыдущего финансового года объемов дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предусмотренных к поступлению в доходную часть бюджета муниципального образования город Тула из бюджета Тульской области согласно проекту Закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»:

«Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»

- в 2024 г. – уменьшение на 82 005,1 тыс.руб., или на 63,3%,
- в 2025 г. – увеличение на 2 875,5 тыс.руб., или на 6,1%,
- в 2026 г. – увеличение на 3 005,2 тыс.руб., или на 6,0%;

«Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)»

- в 2024 г. – увеличение на 1 514 885,7 тыс.руб., или на 69,0%,
 - в 2025 г. – уменьшение на 1 449 847,3 тыс.руб., или на 39,1%,
 - в 2026 г. – уменьшение на 1 236 638,0 тыс.руб., или на 54,7%;
- «Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»
- в 2024 г. – увеличение на 896 093,9 тыс.руб., или на 12,1%,
 - в 2025 г. – увеличение на 684 126,7 тыс.руб., или на 8,2%,
 - в 2026 г. – увеличение на 642 534,0 тыс.руб., или на 7,1%;
- «Иные межбюджетные трансферты»
- в 2024 г. – уменьшение на 457 493,9 тыс.руб., или на 13,6%,
 - в 2025 г. – уменьшение на 2 676 284,3 тыс.руб., или на 92,1%,
 - в 2026 г. – уменьшение на 2 571,3 тыс.руб., или на 1,1%.

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 изменение удельного веса по видам доходов в 2024–2026 годах. В 2024 году и в плановом периоде 2025–2026 годов удельный вес налоговых и неналоговых доходов будет составлять от 49% до 62% 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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

| Наименование критерия | Результаты оценки |
|-------------------------------|-------------------|
| Критерий законности отражения | соответствует |
| Критерий полноты отражения | соответствует |
| Критерий достоверности | соответствует |

5. Анализ и оценка запланированных ассигнований в расходной части бюджета

Формирование расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов оценивалось по следующим критериям:

1) *критерий правомерности установления*: 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 бюджетных ассигнований*: достаточность запланированных ассигнований для исполнения установленных расходных обязательств муниципального образования;

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

Критерий правомерности установления

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).

Проект Решения о бюджете соответствует перечню главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования город Тула, утвержденному приказом финансового управления администрации города Тулы от 15.11.2023 № 62 «О порядке применения бюджетной классификации в 2024 году».

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 бюджетных ассигнований

Формирование расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2024–2026 годы осуществлялось с учетом финансового обеспечения решения вопросов местного значения городского округа, закрепленных Федеральным законом № 131–ФЗ; необходимости осуществления переданных отдельных государственных полномочий; сохранения целевых показателей оплаты труда в сфере образования и культуры установленных указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 - 2017 годы»; исполнения публичных нормативных обязательств и иных социальных выплат населению; достижения запланированных значений показателей (индикаторов) муниципальных программ.

Общая сумма расходов на 2024 год запланирована проектом Решения о бюджете в объеме 30 576 313,6 тыс.руб. (Приложение 5).

Увеличение расходной части бюджета в 2024 году от ожидаемого исполнения за 2023 год составляет 2 626 752,1 тыс.руб., или 9,4%, с 27 949 561,4 тыс.руб. до 30 576 313,6 тыс.руб.

В плановом периоде расходная часть бюджета составляет:

– в 2025 году – 28 019 548,1 тыс.руб. (в том числе условно утвержденные расходы – 474 021,7 тыс.руб.);

– в 2026 году – 29 003 312,2 тыс.руб. (в том числе условно утвержденные расходы – 1 154 091,4 тыс.руб.).

При проведении анализа структуры расходной части бюджета (Приложение б) отмечено, что в 2024 году 90,3% объема расходов приходится на бюджетные ассигнования, направляемые на исполнение расходных обязательств в сферах:

– образования – 14 605 790,3 тыс.руб. (47,8% от общей суммы расходов);

– национальной экономики – 5 691 446,1 тыс.руб. (18,6%);

– жилищно–коммунального хозяйства – 5 253 334,4 тыс.руб. (17,2%);

– общегосударственных вопросов – 2 052 700,0 тыс.руб. (6,7%).

В плановом периоде 2025–2026 годов отмечено уменьшение удельной доли расходов по разделу «0400 Национальная экономика» с 18% до 11%.

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):

- 2024 год – 794 876,1 тыс.руб.;
- 2025 год – 303 345,1 тыс.руб.;
- 2026 год – 317 280,8 тыс.руб.

Объемы запланированных бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2024 г. и в плановом периоде 2025 –2026 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 2024 год в объеме 187 412,8 тыс.руб. (0,6% от общего объема расходов), на плановый период 2025 и 2026 годов в объемах 498 974,3 тыс.руб. (1,8% от общего объема расходов) и 798 960,3 тыс.руб. (2,8% 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).

В ходе анализа ведомственной структуры бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) отмечена концентрация средств бюджета в объеме 68 476 180,2 тыс.руб. (79,7% расходной части бюджета за 2024–2026 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 – 38 914 198,5 тыс.руб., 45,3% от общего объема расходов);
- управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы (16 703 747,8 тыс.руб., 19,4%);
- администрация города Тулы (6 492 852,0 тыс.руб., 7,6%);
- управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы (6 365 381,9 тыс.руб., 7,4%).

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

- в 2024 году в сумме 2 119 349,4 тыс.руб.;
- в 2025 году в сумме 2 286 437,2 тыс.руб.;
- в 2026 году в сумме 2 673 922,4 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 отражения 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 15.11.2023 № 62 «О порядке применения бюджетной классификации в 2024 году» (Приложение 11).

При структурном анализе распределения бюджетных ассигнований по направлениям расходов отмечены незначительные колебания удельного веса ассигнований в плановом периоде 2025–2026 годов (Приложение 12).

Проектом Решения о бюджете предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2024 году и в плановом периоде 2025–2026 годов. Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, утвержден пунктом 7 проекта Решения о бюджете (Приложение 13), в том числе по годам:

- 2024 г. – 82 576,0 тыс.руб.;
- 2025 г. – 91 403,4 тыс.руб.;
- 2026 г. – 93 923,8 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 следующих объемах:

- в 2024 г. в сумме 14 971 629,8 тыс.руб.;
- в 2025 г. в сумме 11 532 500,4 тыс.руб.;
- в 2026 г. в сумме 10 938 830,3 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета на исполнение расходных обязательств муниципального образования город Тула, в том числе 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 2024 г. в сумме 854 633,7 тыс.руб.;
- в 2025 г. в сумме 514 695,4 тыс.руб.;
- в 2026 г. в сумме 450 576,7 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 установления | соответствует |
| Критерий достаточности бюджетных ассигнований | соответствует |
| Критерий законности отражения 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 2024–2026 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 21 муниципальная программа имеет срок реализации до 2025 года, муниципальная программа «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы» – 2026 год, муниципальные программы «Развитие физической культуры и спорта», «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула», «Доступная среда» – 2027 год, муниципальная программа «Формирование современной городской среды» – 2030 год.

Согласно проектам паспортов муниципальных программ муниципального образования город Тула, представленных одновременно с проектом Решения о бюджете, сроки реализации 21 муниципальной программы продлены до 2026 года.

С учетом положений п.2 ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формировании, реализации и оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула, утвержденным постановлением администрации города Тулы от 16.09.2013 № 3117, муниципальные программы подлежат приведению в соответствие с законом (решением) о бюджете не позднее 1 апреля текущего финансового года.

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ, запланированных к реализации проектом Решения о бюджете, на соответствие объемам финансирования, указанным в проектах 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 Реестру расходных обязательств и составляют (Приложение 17):

в 2024 году – 28 456 964,2 тыс.руб., или 93,1% от расходной части бюджета;

в 2025 году – 25 259 089,1 тыс.руб., или 91,7% от расходной части бюджета (без учета условно утвержденных расходов);

в 2026 году – 25 175 298,4 тыс.руб., или 90,4% 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 15.11.2023) (Приложение 18):

в 2024 г. на 5 434 138,2 тыс.руб.;

в 2025 г. на 3 951 407,4 тыс.руб.

Согласно проекту Решения о бюджете более 79% ежегодных бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ приходится на следующие направления расходов (Приложение 19):

субсидии бюджетным учреждениям

- 2024 г. – 12 845 976,0 тыс.руб., или 45,1%,
- 2025 г. – 13 627 949,7 тыс.руб., или 54,0%,
- 2026 г. – 14 304 949,2 тыс.руб., или 56,8%;

иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд

- 2024 г. – 5 059 029,9 тыс.руб., или 17,8%,
- 2025 г. – 4 393 874,3 тыс.руб., или 17,4%,
- 2026 г. – 4 439 296,0 тыс.руб., или 17,6%;

бюджетные инвестиции

- 2024 г. – 5 317 953,2 тыс.руб., или 18,7%,
- 2025 г. – 2 180 103,1 тыс.руб., или 8,6%,
- 2026 г. – 1 138 473,6 тыс.руб., или 4,5%.

В рамках реализации муниципальных программ в 2024–2026 годах планируется участие муниципального образования город Тула в семи региональных проектах, входящих в состав национальных проектов (Приложение 20): «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда»), «Современная школа», «Успех каждого ребенка», «Цифровая образовательная среда», «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации», «Формирование комфортной городской среды», «Региональная и местная дорожная сеть», а также в восьми региональных проектах, не входящих в состав национальных проектов (Приложение 21): «Модернизация школьных систем образования», «Государственная поддержка региональных и муниципальных учреждений культуры», «Обеспечение жильем молодых семей», «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского», «Развитие отраслей и техническая модернизация агропромышленного комплекса», «Создание устойчивой системы обращения с твердыми коммунальными отходами», «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области», «Реализация мероприятий в рамках бюджетных кредитов, предоставляемых Федеральным казначейством».

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, за 2021–2026 годы, представлен в Приложении 22.

Динамика объемов финансирования региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, в период реализации 2021-2022 гг. (по фактическому исполнению), 2023 г. (по оценке ожидаемого исполнения), и по плановым назначениям на 2024-2026 гг. в соответствии с проектом Решения о бюджете, характеризуется данными следующих диаграмм.

Диаграмма 1. Региональные проекты с годовым объемом финансирования от 100 млн.руб.

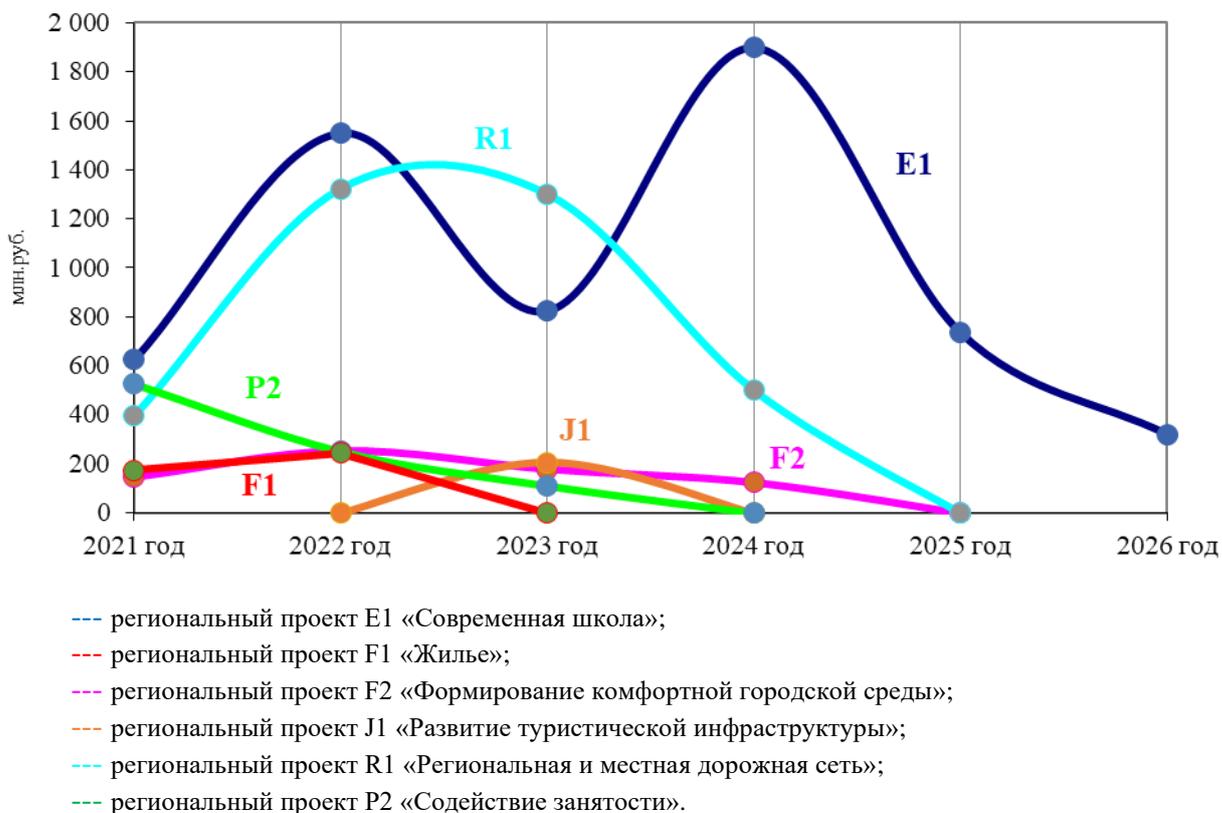
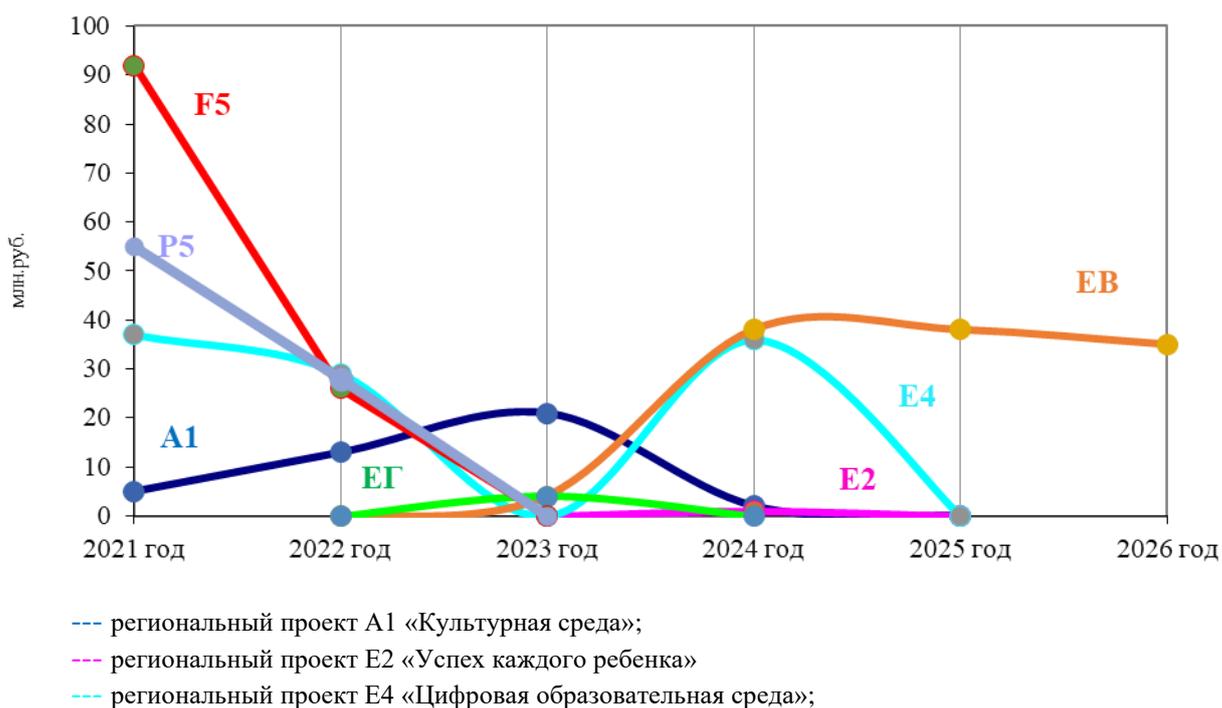


Диаграмма 2. Региональные проекты с годовым объемом финансирования до 100 млн.руб.



- региональный проект ЕВ «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»;
- региональный проект ЕГ «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»));
- региональный проект F5 «Чистая вода»;
- региональный проект P5 «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва».

По результатам экспертизы подтверждено соответствие объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ, запланированных к реализации проектом Решения о бюджете, 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 внутреннего финансирования дефицита бюджета ст.96 Бюджетного кодекса Российской Федерации, достаточность источников финансирования дефицита бюджета.

Критерий дефицитности

Проект решения о бюджете сформирован с дефицитом (Приложение 23).

Планируемый дефицит бюджета муниципального образования город Тула в 2024 году составит 1 367 494,6 тыс.руб., в 2025 году – 694 448,5 тыс.руб., в 2026 году – 543 834,8 тыс.руб.

Объем планируемого дефицита не превышает предел, установленный ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и на 2024 год составляет 9,6% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, на 2025 год – 4,4%, на 2026 год – 3,1%.

Таким образом, объем дефицита бюджета в 2024 году и в плановом периоде 2025 – 2026 годов не превышает предел, установленный ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Критерий правомерности и достаточности

В составе источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула 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 24):

- на 2024 год – 1 367 494,6 тыс.руб.,
- на 2025 год – 694 448,5 тыс.руб.,
- на 2026 год – 543 834,8 тыс.руб.

В результате проведенного анализа состава источников внутреннего финансирования дефицита бюджета установлено:

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

Проект Решения о бюджете соответствует проекту перечня главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год, представленный финансовым управлением администрации города Тулы (исх.№ ФУ-И-1710 от 15.11.2023).

Таким образом, состав источников внутреннего 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 2024 год и плановый период 2025–2026 годов, предлагаемых к утверждению проектом Решения о бюджете, установлено:

- объем муниципальных заимствований соответствует ст.106 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Приложение 25);
- 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 25, 26);
- объем расходов на обслуживание муниципального долга соответствует ст.111 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Приложение 25).

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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 № 80н, № 82н; формирование доходной и расходной частей бюджета осуществлено с учетом прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула на 2024–2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 2021–2026 годах» на 1 л. в 1 экз.
 3. Приложение 3 «Структура доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
 4. Приложение 4 «Динамика изменения доходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах» на 2 л. в 1 экз.
 5. Приложение 5 «Динамика изменения расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах» на 4 л. в 1 экз.
 6. Приложение 6 «Структура расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
 7. Приложение 7 «Формирование бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула на 2024–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
 8. Приложение 8 «Бюджетные ассигнования в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2024–2026 годы» на 1 л. в 1 экз.
 9. Приложение 9 «Главные распорядители бюджетных средств с наибольшим объемом бюджетных ассигнований в 2024–2026 годах» на 1 л. в 1 экз.
 10. Приложение 10 «Динамика изменения непрограммных расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах» на 3 л. в 1 экз.
 11. Приложение 11 «Бюджетные ассигнования в разрезе направлений расходов в 2024–2026 годах» на 8 л. в 1 экз.
 12. Приложение 12 «Структура бюджетных ассигнований в

- разреze направлений расходов на 2024–2026 годы» на 6 л. в 1 экз.
13. Приложение 13 «Бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2024–2026 годах» на 1 л. в 1 экз.
14. Приложение 14 «Бюджетные ассигнования за счет средств вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2024–2026 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 2024–2026 годы» на 7 л. в 1 экз.
16. Приложение 16 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ в 2024–2026 годах» на 2 л. в 1 экз.
17. Приложение 17 «Доля расходов на финансирование муниципальных программ в общих расходах бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» на 1 л. в 1 экз.
18. Приложение 18 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ за 2024–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
19. Приложение 19 «Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальных программ в разрезе кодов видов расходов бюджетной классификации на 2024–2026 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 2023–2026 годы» на 3 л. в 1 экз.
21. Приложение 21 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, не входящих в состав национальных проектов, за 2023–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
22. Приложение 22 «Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, за 2021–2026 годы» на 2 л. в 1 экз.
23. Приложение 23 «Оценка соблюдения положений статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации» на 1 л. в 1 экз.
24. Приложение 24 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» на 1 л. в 1 экз.
25. Приложение 25 «Параметры муниципального долга муниципального образования город Тула на 2024–2026 годы» на 1 л. в 1 экз.
26. Приложение 26 «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., Абрамова А.Ю.,
Шорникова Ю.В., тел. 31–11–34

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 и статьям 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 бюджетной системы Российской Федерации 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 внутреннего 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 15; 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 и подгруппам 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 6 |
| Объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году и плановом периоде | абз.11 п.3. ст.184.1, ст.111 | X | приложения 2, 3 |
| 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 внутренних 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 13; приложение 7 |

| Наименование показателя | Нормативный правовой акт | | Проект Решения о бюджете |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | Бюджетный кодекс Российской Федерации | Положение о бюджетном процессе | |
| Программа муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации 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 14; 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 2021–2026 годах

(тыс.руб.)

| Показатели | Исполнено | | Оценка ожидаемого исполнения | Бюджетные ассигнования согласно действующему бюджету ² | | | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение бюджетных ассигнований | |
|--|--------------|--------------|------------------------------|---|--------------|--------------|---|--------------|--------------|----------------------------------|-------------|
| | 2021 год | 2022 год | | 2023 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | (гр.8–гр.6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Доходы | 19 757 962,3 | 24 290 291,1 | 26 301 793,1 | 26 729 574,7 | 25 211 451,5 | 23 555 890,4 | 29 208 819,0 | 27 325 099,6 | 28 459 477,4 | 3 997 367,5 | 3 769 209,2 |
| Расходы | 19 891 145,4 | 24 841 118,1 | 27 949 561,4 | 28 447 732,5 | 26 081 815,0 | 23 976 816,8 | 30 576 313,6 | 28 019 548,1 | 29 003 312,2 | 4 494 498,6 | 4 042 731,3 |
| Дефицит | 133 183,1 | 550 827,0 | 1 647 768,3 | 1 718 157,8 | 870 363,6 | 420 926,4 | 1 367 494,6 | 694 448,5 | 543 834,8 | 497 131,1 | 273 522,1 |
| Объем резервного фонда администрации города Тулы | 22 825,6 | 12 780,8 | x | 623 146,7 | 791 129,1 | 157 789,6 | 187 412,8 | 498 974,3 | 798 960,3 | -603 716,3 | 341 184,7 |
| Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода | 5 557 000,0 | 5 891 876,0 | 7 089 876,0 | 7 089 876,0 | 7 889 876,0 | 8 289 876,0 | 8 389 876,0 | 9 069 876,0 | 9 599 876,0 | 500 000,0 | 780 000,0 |
| Объем погашения долговых обязательств | 2 378 900,0 | 4 307 000,0 | 9 048 000,0 | 9 048 000,0 | 920 500,0 | 1 872 219,0 | 10 320 500,0 | 2 972 219,0 | 1 772 219,0 | 9 400 000,0 | 1 100 000,0 |
| Объем расходов на обслуживание муниципального долга | 305 812,7 | 247 172,2 | 277 316,5 | 373 147,5 | 690 112,0 | 590 990,5 | 792 469,7 | 1 040 056,7 | 1 244 553,5 | 102 357,8 | 449 066,2 |
| Объем дорожного фонда (доходная часть бюджета) | 1 365 504,2 | 1 722 830,7 | 1 590 330,8 | 1 596 360,9 | 271 508,7 | 286 067,5 | 794 876,1 | 303 345,1 | 317 280,8 | 523 367,3 | 17 277,6 |
| Объем дорожного фонда (расходная часть бюджета) | 1 365 504,2 | 1 722 830,7 | 1 590 330,8 | 1 596 360,9 | 271 508,7 | 286 067,5 | 794 876,1 | 303 345,1 | 317 280,8 | 523 367,3 | 17 277,6 |

² Решение Тульской городской Думы от 19.12.2022 № 44/935 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (в редакции от 30.08.2023 № 52/1160)

Структура доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2026 годы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | | Проект Решения о бюджете | | | | | | | | |
|---|--|--------------|--------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------|---------------------|--------------|--------------------------|
| | | | 2024 год | | | 2025 год | | | 2026 год | | |
| | сумма | удельный вес | сумма | удельный вес | изменение удельного веса ³ | сумма | удельный вес | изменение удельного веса | сумма | удельный вес | изменение удельного веса |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 13 188 017,4 | 50,1% | 14 237 189,2 | 48,7% | -1,4% | 15 792 599,2 | 57,8% | 9,1% | 17 520 647,1 | 61,6% | 3,8% |
| Налоговые доходы, в том числе: | 11 845 819,4 | 45,0% | 13 196 353,0 | 45,2% | 0,1% | 14 752 590,0 | 54,0% | 8,8% | 16 482 328,1 | 57,9% | 3,9% |
| налоги на прибыль, доходы | 7 699 067,3 | 29,3% | 8 561 362,8 | 29,3% | - | 9 520 235,5 | 34,8% | 5,5% | 10 586 501,8 | 37,2% | 2,4% |
| налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 276 462,6 | 1,1% | 291 876,1 | 1,0% | -0,1% | 300 345,1 | 1,1% | 0,1% | 314 280,8 | 1,1% | - |
| налоги на совокупный доход | 2 284 536,8 | 8,7% | 2 680 041,8 | 9,2% | 0,5% | 3 195 790,2 | 11,7% | 2,5% | 3 767 955,7 | 13,2% | 1,5% |
| налоги на имущество | 1 481 771,1 | 5,6% | 1 554 533,5 | 5,3% | -0,3% | 1 624 709,9 | 5,9% | 0,6% | 1 699 028,4 | 6,0% | - |
| государственная пошлина | 103 981,6 | 0,4% | 108 538,8 | 0,4% | - | 111 509,2 | 0,4% | - | 114 561,3 | 0,4% | - |
| Неналоговые доходы, в том числе: | 1 342 198,0 | 5,1% | 1 040 836,2 | 3,6% | -1,5% | 1 040 009,3 | 3,8% | 0,2% | 1 038 319,1 | 3,6% | -0,2% |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 772 469,5 | 2,9% | 723 388,8 | 2,5% | -0,5% | 725 745,4 | 2,7% | 0,2% | 731 661,5 | 2,6% | -0,1% |
| платежи при пользовании природными ресурсами | 41 760,7 | 0,2% | 26 859,6 | 0,1% | -0,1% | 26 859,6 | 0,1% | - | 26 859,6 | 0,1% | - |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 193 194,6 | 0,7% | 35 532,1 | 0,1% | -0,6% | 37 857,0 | 0,1% | - | 34 602,5 | 0,1% | - |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 166 248,0 | 0,6% | 130 312,7 | 0,4% | -0,2% | 124 100,7 | 0,5% | - | 118 559,8 | 0,4% | - |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 116 336,3 | 0,4% | 74 743,0 | 0,3% | -0,2% | 75 446,6 | 0,3% | - | 76 635,7 | 0,3% | - |
| прочие неналоговые доходы | 52 188,8 | 0,2% | 50 000,0 | 0,2% | - | 50 000,0 | 0,2% | - | 50 000,0 | 0,2% | - |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 13 113 775,8 | 49,9% | 14 971 629,8 | 51,3% | 1,4% | 11 532 500,4 | 42,2% | -9,1% | 10 938 830,3 | 38,4% | -3,8% |
| дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 129 473,6 | 0,5% | 47 468,5 | 0,2% | -0,3% | 50 344,0 | 0,2% | - | 53 349,2 | 0,2% | - |
| субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 2 194 917,1 | 8,3% | 3 709 802,8 | 12,7% | 4,4% | 2 259 955,5 | 8,3% | -4,4% | 1 023 317,5 | 3,6% | -4,7% |

³ Здесь и далее – по отношению к предыдущему году

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | | Проект Решения о бюджете | | | | | | | | |
|--|--|---------------|--------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------|---------------|--------------------------|---------------------|---------------|--------------------------|
| | | | 2024 год | | | 2025 год | | | 2026 год | | |
| | сумма | удельный вес | сумма | удельный вес | изменение удельного веса ³ | сумма | удельный вес | изменение удельного веса | сумма | удельный вес | изменение удельного веса |
| субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 7 412 875,9 | 28,2% | 8 308 969,7 | 28,4% | 0,3% | 8 993 096,5 | 32,9% | 4,5% | 9 635 630,5 | 33,9% | 0,9% |
| иные межбюджетные трансферты | 3 362 882,6 | 12,8% | 2 905 388,8 | 9,9% | -2,8% | 229 104,5 | 0,8% | -9,1% | 226 533,2 | 0,8% | - |
| безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 10 000,0 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие безвозмездные поступления | 10 935,2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 1 898,6 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -9 207,2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ВСЕГО | 26 301 793,1 | 100,0% | 29 208 819,0 | 100,0% | x | 27 325 099,6 | 100,0% | x | 28 459 477,4 | 100,0% | x |

Приложение 4

Динамика изменения доходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Темп роста | | | | | | Темп роста 2026 года к 2023 году | |
|---|--|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год к 2023 году | | 2025 год к 2024 году | | 2026 год к 2025 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 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 13 188 017,4 | 14 237 189,2 | 15 792 599,2 | 17 520 647,1 | 1 049 171,8 | 8,0% | 1 555 410,0 | 10,9% | 1 728 047,9 | 10,9% | 4 332 629,8 | 32,9% |
| Налоговые доходы, в том числе: | 11 845 819,4 | 13 196 353,0 | 14 752 590,0 | 16 482 328,1 | 1 350 533,7 | 11,4% | 1 556 236,9 | 11,8% | 1 729 738,1 | 11,7% | 4 636 508,7 | 39,1% |
| налоги на прибыль, доходы | 7 699 067,3 | 8 561 362,8 | 9 520 235,5 | 10 586 501,8 | 862 295,5 | 11,2% | 958 872,6 | 11,2% | 1 066 266,4 | 11,2% | 2 887 434,5 | 37,5% |
| налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 276 462,6 | 291 876,1 | 300 345,1 | 314 280,8 | 15 413,4 | 5,6% | 8 469,0 | 2,9% | 13 935,7 | 4,6% | 37 818,2 | 13,7% |
| налоги на совокупный доход | 2 284 536,8 | 2 680 041,8 | 3 195 790,2 | 3 767 955,7 | 395 505,1 | 17,3% | 515 748,4 | 19,2% | 572 165,5 | 17,9% | 1 483 418,9 | 64,9% |
| налоги на имущество | 1 481 771,1 | 1 554 533,5 | 1 624 709,9 | 1 699 028,4 | 72 762,4 | 4,9% | 70 176,4 | 4,5% | 74 318,5 | 4,6% | 217 257,3 | 14,7% |
| государственная пошлина | 103 981,6 | 108 538,8 | 111 509,2 | 114 561,3 | 4 557,2 | 4,4% | 2 970,4 | 2,7% | 3 052,1 | 2,7% | 10 579,8 | 10,2% |
| Неналоговые доходы, в том числе: | 1 342 198,0 | 1 040 836,2 | 1 040 009,3 | 1 038 319,1 | -301 361,8 | -22,5% | -826,9 | -0,1% | -1 690,2 | -0,2% | -303 878,9 | -22,6% |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 772 469,5 | 723 388,8 | 725 745,4 | 731 661,5 | -49 080,7 | -6,4% | 2 356,5 | 0,3% | 5 916,1 | 0,8% | -40 808,1 | -5,3% |
| платежи при пользовании природными ресурсами | 41 760,7 | 26 859,6 | 26 859,6 | 26 859,6 | -14 901,1 | -35,7% | - | - | - | - | -14 901,1 | -35,7% |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 193 194,6 | 35 532,1 | 37 857,0 | 34 602,5 | -157 662,4 | -81,6% | 2 324,8 | 6,5% | -3 254,5 | -8,6% | -158 592,1 | -82,1% |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 166 248,0 | 130 312,7 | 124 100,7 | 118 559,8 | -35 935,4 | -21,6% | -6 211,9 | -4,8% | -5 541,0 | -4,5% | -47 688,3 | -28,7% |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 116 336,3 | 74 743,0 | 75 446,6 | 76 635,7 | -41 593,4 | -35,8% | 703,6 | 0,9% | 1 189,1 | 1,6% | -39 700,6 | -34,1% |
| прочие неналоговые доходы | 52 188,8 | 50 000,0 | 50 000,0 | 50 000,0 | -2 188,8 | -4,2% | - | - | - | - | -2 188,8 | -4,2% |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 13 113 775,8 | 14 971 629,8 | 11 532 500,4 | 10 938 830,3 | 1 857 854,0 | 14,2% | -3 439 129,4 | -23,0% | -593 670,0 | -5,1% | -2 174 945,4 | -16,6% |
| дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 129 473,6 | 47 468,5 | 50 344,0 | 53 349,2 | -82 005,1 | -63,3% | 2 875,5 | 6,1% | 3 005,2 | 6,0% | -76 124,4 | -58,8% |
| субсидии бюджетам бюджетной системы | 2 194 917,1 | 3 709 802,8 | 2 259 955,5 | 1 023 317,5 | 1 514 885,7 | 69,0% | -1 449 847,3 | -39,1% | -1 236 638,0 | -54,7% | -1 171 599,6 | -53,4% |

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Темп роста | | | | | | Темп роста 2026 года к 2023 году | |
|--|--|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год к 2023 году | | 2025 год к 2024 году | | 2026 год к 2025 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 |
| Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | | | | | | | | | | | | |
| субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 7 412 875,9 | 8 308 969,7 | 8 993 096,5 | 9 635 630,5 | 896 093,9 | 12,1% | 684 126,7 | 8,2% | 642 534,0 | 7,1% | 2 222 754,6 | 30,0% |
| иные межбюджетные трансферты | 3 362 882,6 | 2 905 388,8 | 229 104,5 | 226 533,2 | -457 493,9 | -13,6% | -2 676 284,3 | -92,1% | -2 571,3 | -1,1% | -3 136 349,4 | -93,3% |
| безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 10 000,0 | - | - | - | -10 000,0 | -100,0% | - | - | - | - | -10 000,0 | -100,0% |
| прочие безвозмездные поступления | 10 935,2 | - | - | - | -10 935,2 | -100,0% | - | - | - | - | -10 935,2 | -100,0% |
| доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 1 898,6 | - | - | - | -1 898,6 | -100,0% | - | - | - | - | -1 898,6 | -100,0% |
| возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -9 207,2 | - | - | - | 9 207,2 | -100,0% | - | - | - | - | 9 207,2 | -100,0% |
| ВСЕГО | 26 301 793,1 | 29 208 819,0 | 27 325 099,6 | 28 459 477,4 | 2 907 025,8 | 11,1% | -1 883 719,4 | -6,4% | 1 134 377,9 | 4,2% | 2 157 684,3 | 8,2% |

Приложение 5

Динамика изменения расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Темп роста к предыдущему году | | | | | | Темп роста 2026 г. к 2023 г. | |
|---|--|---|--------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | гр.5 - гр.2 * 100 % | 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 |
| 0100 Общегосударственные вопросы | 1 549 927,1 | 2 052 700,0 | 2 205 288,8 | 2 504 913,9 | 502 772,9 | 32,4% | 152 588,8 | 7,4% | 299 625,1 | 13,6% | 954 986,8 | 61,6% |
| 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 3 971,0 | 4 191,4 | 4 359,1 | 4 533,6 | 220,4 | 5,6% | 167,7 | 4,0% | 174,5 | 4,0% | 562,6 | 14,2% |
| 0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 182 665,6 | 194 484,3 | 200 860,0 | 205 437,8 | 11 818,7 | 6,5% | 6 375,7 | 3,3% | 4 577,8 | 2,3% | 22 772,2 | 12,5% |
| 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 594 192,0 | 648 874,2 | 673 881,4 | 704 473,9 | 54 682,2 | 9,2% | 25 007,2 | 3,9% | 30 592,5 | 4,5% | 110 281,9 | 18,6% |
| 0105 Судебная система | 72,6 | 314,3 | 328,0 | 2 315,2 | 241,7 | 332,9% | 13,7 | 4,4% | 1 987,2 | 605,8% | 2 242,6 | 3088,9% |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 111 645,1 | 119 684,8 | 123 700,9 | 128 091,2 | 8 039,6 | 7,2% | 4 016,2 | 3,4% | 4 390,3 | 3,5% | 16 446,1 | 14,7% |
| 0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов | - | 57 815,0 | - | - | 57 815,0 | - | -57 815,0 | -100,0% | - | - | - | - |
| 0111 Резервные фонды | - | 187 412,8 | 498 974,3 | 798 960,3 | 187 412,8 | - | 311 561,5 | 166,2% | 299 985,9 | 60,1% | 798 960,3 | - |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 657 380,8 | 839 923,3 | 703 185,0 | 661 101,9 | 182 542,5 | 27,8% | -136 738,2 | -16,3% | -42 083,1 | -6,0% | 3 721,2 | 0,6% |
| 0200 Национальная оборона | 5 095,7 | - | - | - | -5 095,7 | -100,0% | - | - | - | - | -5 095,7 | -100,0% |

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Темп роста к предыдущему году | | | | | | Темп роста 2026 г. к 2023 г. | |
|--|--|---|--------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| 0204 Мобилизационная подготовка экономики | 5 095,7 | - | - | - | -5 095,7 | -100,0% | - | - | - | - | -5 095,7 | -100,0% |
| 0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 179 218,9 | 237 293,4 | 217 711,3 | 222 439,5 | 58 074,5 | 32,4% | -19 582,1 | -8,3% | 4 728,2 | 2,2% | 43 220,7 | 24,1% |
| 0309 Гражданская оборона | 4 518,2 | 1 945,5 | 2 257,0 | 2 521,0 | -2 572,7 | -56,9% | 311,5 | 16,0% | 264,0 | 11,7% | -1 997,2 | -44,2% |
| 0310 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 169 666,7 | 167 978,1 | 175 035,3 | 179 499,5 | -1 688,5 | -1,0% | 7 057,2 | 4,2% | 4 464,2 | 2,6% | 9 832,8 | 5,8% |
| 0314 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 5 034,0 | 67 369,8 | 40 419,0 | 40 419,0 | 62 335,8 | 1238,3% | -26 950,8 | -40,0% | 0,0 | 0,0% | 35 385,0 | 702,9% |
| 0400 Национальная экономика | 5 794 459,5 | 5 691 446,1 | 2 916 615,9 | 3 174 648,9 | -103 013,4 | -1,8% | -2 774 830,2 | -48,8% | 258 033,0 | 8,8% | -2 619 810,6 | -45,2% |
| 0401 Общеэкономические вопросы | 10 047,3 | 14 342,5 | 14 544,8 | 14 093,9 | 4 295,2 | 42,8% | 202,3 | 1,4% | -450,9 | -3,1% | 4 046,6 | 40,3% |
| 0405 Сельское хозяйство и рыболовство | 40 033,3 | 45 974,8 | 47 539,2 | 47 574,3 | 5 941,5 | 14,8% | 1 564,3 | 3,4% | 35,1 | 0,1% | 7 541,0 | 18,8% |
| 0408 Транспорт | 1 439 738,0 | 2 304 126,9 | 1 657 299,5 | 1 658 941,5 | 864 388,9 | 60,0% | -646 827,4 | -28,1% | 1 642,0 | 0,1% | 219 203,5 | 15,2% |
| 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 942 474,6 | 3 210 071,7 | 1 081 239,4 | 1 334 198,0 | -732 402,9 | -18,6% | -2 128 832,3 | -66,3% | 252 958,7 | 23,4% | -2 608 276,5 | -66,2% |
| 0412 Другие вопросы в области национальной экономики | 362 166,3 | 116 930,2 | 115 993,1 | 119 841,2 | -245 236,1 | -67,7% | -937,1 | -0,8% | 3 848,1 | 3,3% | -242 325,1 | -66,9% |
| 0500 Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 107 634,1 | 5 253 334,4 | 4 888 705,7 | 4 036 240,1 | 145 700,3 | 2,9% | -364 628,6 | -6,9% | -852 465,6 | -17,4% | -1 071 394,0 | -21,0% |
| 0501 Жилищное хозяйство | 496 263,8 | 415 191,0 | 396 883,8 | 408 484,4 | -81 072,8 | -16,3% | -18 307,2 | -4,4% | 11 600,6 | 2,9% | -87 779,4 | -17,7% |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 940 895,8 | 1 579 832,6 | 1 347 878,4 | 405 896,0 | 638 936,8 | 67,9% | -231 954,2 | -14,7% | -941 982,4 | -69,9% | -534 999,8 | -56,9% |
| 0503 Благоустройство | 3 552 534,5 | 3 138 477,2 | 3 012 629,7 | 3 086 190,7 | -414 057,3 | -11,7% | -125 847,5 | -4,0% | 73 561,0 | 2,4% | -466 343,8 | -13,1% |
| 0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 117 939,9 | 119 833,6 | 131 313,9 | 135 669,0 | 1 893,7 | 1,6% | 11 480,3 | 9,6% | 4 355,1 | 3,3% | 17 729,1 | 15,0% |
| 0600 Охрана окружающей среды | 17 700,2 | 41 290,2 | 8 757,3 | 8 761,4 | 23 590,0 | 133,3% | -32 532,9 | -78,8% | 4,1 | 0,0% | -8 938,8 | -50,5% |
| 0603 Охрана объектов | 17 700,2 | 41 290,2 | 6 834,2 | 6 838,3 | 23 590,0 | 133,3% | -34 456,0 | -83,4% | 4,1 | 0,1% | -10 861,9 | -61,4% |

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Темп роста к предыдущему году | | | | | | Темп роста 2026 г. к 2023 г. | |
|---|--|---|---------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| растительного и животного мира и среды их обитания | | | | | | | | | | | | |
| 0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды | - | - | 1 923,1 | 1 923,1 | - | - | 1 923,1 | - | - | - | 1 923,1 | - |
| 0700 Образование | 13 321 983,5 | 14 605 790,3 | 14 246 875,7 | 14 512 630,4 | 1 283 806,8 | 9,6% | -358 914,5 | -2,5% | 265 754,6 | 1,9% | 1 190 646,9 | 8,9% |
| 0701 Дошкольное образование | 4 240 999,1 | 4 324 547,6 | 4 540 982,4 | 4 722 953,1 | 83 548,5 | 2,0% | 216 434,7 | 5,0% | 181 970,7 | 4,0% | 481 954,0 | 11,4% |
| 0702 Общее образование | 7 205 146,5 | 8 461 466,8 | 7 812 231,9 | 7 815 103,7 | 1 256 320,3 | 17,4% | -649 234,9 | -7,7% | 2 871,8 | 0,0% | 609 957,2 | 8,5% |
| 0703 Дополнительное образование детей | 1 010 343,0 | 1 111 920,3 | 1 174 847,0 | 1 240 379,0 | 101 577,3 | 10,1% | 62 926,7 | 5,7% | 65 532,0 | 5,6% | 230 036,0 | 22,8% |
| 0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 1 561,9 | 1 907,9 | 1 911,0 | 1 914,2 | 346,0 | 22,2% | 3,1 | 0,2% | 3,2 | 0,2% | 352,3 | 22,6% |
| 0707 Молодежная политика | 110 876,5 | 117 093,3 | 121 633,7 | 125 223,5 | 6 216,8 | 5,6% | 4 540,4 | 3,9% | 3 589,8 | 3,0% | 14 347,0 | 12,9% |
| 0709 Другие вопросы в области образования | 753 056,4 | 588 854,3 | 595 269,8 | 607 056,9 | -164 202,1 | -21,8% | 6 415,5 | 1,1% | 11 787,1 | 2,0% | -145 999,5 | -19,4% |
| 0800 Культура, кинематография | 731 928,5 | 757 053,6 | 796 054,2 | 836 378,5 | 25 125,1 | 3,4% | 39 000,5 | 5,2% | 40 324,4 | 5,1% | 104 450,0 | 14,3% |
| 0801 Культура | 712 142,8 | 735 728,3 | 772 831,5 | 812 226,9 | 23 585,5 | 3,3% | 37 103,1 | 5,0% | 39 395,5 | 5,1% | 100 084,1 | 14,1% |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 19 785,7 | 21 325,3 | 23 222,7 | 24 151,6 | 1 539,6 | 7,8% | 1 897,4 | 8,9% | 928,9 | 4,0% | 4 365,9 | 22,1% |
| 1000 Социальная политика | 175 318,9 | 224 399,3 | 220 757,2 | 207 675,3 | 49 080,4 | 28,0% | -3 642,2 | -1,6% | -13 081,8 | -5,9% | 32 356,4 | 18,5% |
| 1001 Пенсионное обеспечение | 38 202,0 | 35 002,0 | 35 002,0 | 35 002,0 | -3 200,0 | -8,4% | - | - | - | - | -3 200,0 | -8,4% |
| 1003 Социальное обеспечение населения | 47 567,5 | 75 411,1 | 63 352,6 | 49 913,8 | 27 843,6 | 58,5% | -12 058,5 | -16,0% | -13 438,8 | -21,2% | 2 346,3 | 4,9% |
| 1004 Охрана семьи и детства | 89 549,4 | 113 986,2 | 122 402,6 | 122 759,5 | 24 436,8 | 27,3% | 8 416,3 | 7,4% | 357,0 | 0,3% | 33 210,1 | 37,1% |
| 1100 Физическая культура и спорт | 683 728,7 | 740 455,2 | 735 796,2 | 755 015,5 | 56 726,6 | 8,3% | -4 659,0 | -0,6% | 19 219,3 | 2,6% | 71 286,8 | 10,4% |
| 1101 Физическая культура | - | 11 581,1 | 12 031,3 | 13 184,0 | 11 581,1 | - | 450,2 | 3,9% | 1 152,7 | 9,6% | 13 184,0 | - |
| 1102 Массовый спорт | 208 133,1 | 219 240,6 | 201 267,0 | 208 393,6 | 11 107,5 | 5,3% | -17 973,6 | -8,2% | 7 126,6 | 3,5% | 260,5 | 0,1% |
| 1103 Спорт высших достижений | 458 181,6 | 491 961,1 | 504 165,2 | 514 136,3 | 33 779,5 | 7,4% | 12 204,1 | 2,5% | 9 971,1 | 2,0% | 55 954,7 | 12,2% |
| 1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 17 413,9 | 17 672,4 | 18 332,7 | 19 301,6 | 258,5 | 1,5% | 660,3 | 3,7% | 968,9 | 5,3% | 1 887,7 | 10,8% |
| 1300 Обслуживание государственного (муниципального) долга | 277 316,5 | 792 469,7 | 1 040 056,7 | 1 244 553,5 | 515 153,2 | 185,8% | 247 586,9 | 31,2% | 204 496,8 | 19,7% | 967 237,0 | 348,8% |

Приложение 6

Структура расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2023–2026 годы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | | Проект Решения о бюджете | | | | | |
|---|--|---|--------------------------|---|--------------------|---|--------------------|---|
| | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| | | | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета |
| 0100 Общегосударственные вопросы | 1 549 927,1 | 5,5% | 2 052 700,0 | 6,7% | 2 205 288,8 | 8,0% | 2 504 913,9 | 9,0% |
| 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 3 971,0 | - | 4 191,4 | - | 4 359,1 | - | 4 533,6 | - |
| 0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 182 665,6 | 0,7% | 194 484,3 | 0,6% | 200 860,0 | 0,7% | 205 437,8 | 0,7% |
| 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 594 192,0 | 2,1% | 648 874,2 | 2,1% | 673 881,4 | 2,4% | 704 473,9 | 2,5% |
| 0105 Судебная система | 72,6 | - | 314,3 | - | 328,0 | - | 2 315,2 | - |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 111 645,1 | 0,4% | 119 684,8 | 0,4% | 123 700,9 | 0,4% | 128 091,2 | 0,5% |
| 0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов | - | - | 57 815,0 | 0,2% | - | - | - | - |
| 0111 Резервные фонды | - | - | 187 412,8 | 0,6% | 498 974,3 | 1,8% | 798 960,3 | 2,9% |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 657 380,8 | 2,4% | 839 923,3 | 2,7% | 703 185,0 | 2,6% | 661 101,9 | 2,4% |
| 0200 Национальная оборона | 5 095,7 | - | - | - | - | - | - | - |
| 0204 Мобилизационная подготовка экономики | 5 095,7 | - | - | - | - | - | - | - |
| 0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 179 218,9 | 0,6% | 237 293,4 | 0,8% | 217 711,3 | 0,8% | 222 439,5 | 0,8% |
| 0309 Гражданская оборона | 4 518,2 | - | 1 945,5 | - | 2 257,0 | - | 2 521,0 | - |
| 0310 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 169 666,7 | 0,6% | 167 978,1 | 0,5% | 175 035,3 | 0,6% | 179 499,5 | 0,6% |
| 0314 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 5 034,0 | - | 67 369,8 | 0,2% | 40 419,0 | 0,1% | 40 419,0 | 0,1% |
| 0400 Национальная экономика | 5 794 459,5 | 20,7% | 5 691 446,1 | 18,6% | 2 916 615,9 | 10,6% | 3 174 648,9 | 11,4% |
| 0401 Общеэкономические вопросы | 10 047,3 | - | 14 342,5 | - | 14 544,8 | 0,1% | 14 093,9 | 0,1% |
| 0405 Сельское хозяйство и рыболовство | 40 033,3 | 0,1% | 45 974,8 | 0,2% | 47 539,2 | 0,2% | 47 574,3 | 0,2% |
| 0408 Транспорт | 1 439 738,0 | 5,2% | 2 304 126,9 | 7,5% | 1 657 299,5 | 6,0% | 1 658 941,5 | 6,0% |
| 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 942 474,6 | 14,1% | 3 210 071,7 | 10,5% | 1 081 239,4 | 3,9% | 1 334 198,0 | 4,8% |
| 0412 Другие вопросы в области национальной экономики | 362 166,3 | 1,3% | 116 930,2 | 0,4% | 115 993,1 | 0,4% | 119 841,2 | 0,4% |
| 0500 Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 107 634,1 | 18,3% | 5 253 334,4 | 17,2% | 4 888 705,7 | 17,7% | 4 036 240,1 | 14,5% |
| 0501 Жилищное хозяйство | 496 263,8 | 1,8% | 415 191,0 | 1,4% | 396 883,8 | 1,4% | 408 484,4 | 1,5% |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 940 895,8 | 3,4% | 1 579 832,6 | 5,2% | 1 347 878,4 | 4,9% | 405 896,0 | 1,5% |
| 0503 Благоустройство | 3 552 534,5 | 12,7% | 3 138 477,2 | 10,3% | 3 012 629,7 | 10,9% | 3 086 190,7 | 11,1% |
| 0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 117 939,9 | 0,4% | 119 833,6 | 0,4% | 131 313,9 | 0,5% | 135 669,0 | 0,5% |
| 0600 Охрана окружающей среды | 17 700,2 | 0,1% | 41 290,2 | 0,1% | 8 757,3 | - | 8 761,4 | - |
| 0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 17 700,2 | 0,1% | 41 290,2 | 0,1% | 8 757,3 | - | 8 761,4 | - |

| Наименование показателя | Ожидаемое исполнение бюджета в 2023 году | | Проект Решения о бюджете | | | | | |
|--|--|---|--------------------------|---|---------------------|---|---------------------|---|
| | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| | | | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета | сумма | удельный вес в общей сумме расходов бюджета |
| 0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды | - | - | - | - | 1 923,1 | - | 1 923,1 | - |
| 0700 Образование | 13 321 983,5 | 47,7% | 14 605 790,3 | 47,8% | 14 246 875,7 | 51,7% | 14 512 630,4 | 52,1% |
| 0701 Дошкольное образование | 4 240 999,1 | 15,2% | 4 324 547,6 | 14,1% | 4 540 982,4 | 16,5% | 4 722 953,1 | 17,0% |
| 0702 Общее образование | 7 205 146,5 | 25,8% | 8 461 466,8 | 27,7% | 7 812 231,9 | 28,4% | 7 815 103,7 | 28,1% |
| 0703 Дополнительное образование детей | 1 010 343,0 | 3,6% | 1 111 920,3 | 3,6% | 1 174 847,0 | 4,3% | 1 240 379,0 | 4,5% |
| 0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 1 561,9 | - | 1 907,9 | - | 1 911,0 | - | 1 914,2 | - |
| 0707 Молодежная политика | 110 876,5 | 0,4% | 117 093,3 | 0,4% | 121 633,7 | 0,4% | 125 223,5 | 0,4% |
| 0709 Другие вопросы в области образования | 753 056,4 | 2,7% | 588 854,3 | 1,9% | 595 269,8 | 2,2% | 607 056,9 | 2,2% |
| 0800 Культура, кинематография | 731 928,5 | 2,6% | 757 053,6 | 2,5% | 796 054,2 | 2,9% | 836 378,5 | 3,0% |
| 0801 Культура | 712 142,8 | 2,5% | 735 728,3 | 2,4% | 772 831,5 | 2,8% | 812 226,9 | 2,9% |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 19 785,7 | 0,1% | 21 325,3 | 0,1% | 23 222,7 | 0,1% | 24 151,6 | 0,1% |
| 1000 Социальная политика | 175 318,9 | 0,6% | 224 399,3 | 0,7% | 220 757,2 | 0,8% | 207 675,3 | 0,7% |
| 1001 Пенсионное обеспечение | 38 202,0 | 0,1% | 35 002,0 | 0,1% | 35 002,0 | 0,1% | 35 002,0 | 0,1% |
| 1003 Социальное обеспечение населения | 47 567,5 | 0,2% | 75 411,1 | 0,2% | 63 352,6 | 0,2% | 49 913,8 | 0,2% |
| 1004 Охрана семьи и детства | 89 549,4 | 0,3% | 113 986,2 | 0,4% | 122 402,6 | 0,4% | 122 759,5 | 0,4% |
| 1100 Физическая культура и спорт | 683 728,7 | 2,4% | 740 455,2 | 2,4% | 735 796,2 | 2,7% | 755 015,5 | 2,7% |
| 1101 Физическая культура | - | - | 11 581,1 | - | 12 031,3 | 0,0% | 13 184,0 | 0,0% |
| 1102 Массовый спорт | 208 133,1 | 0,7% | 219 240,6 | 0,7% | 201 267,0 | 0,7% | 208 393,6 | 0,7% |
| 1103 Спорт высших достижений | 458 181,6 | 1,6% | 491 961,1 | 1,6% | 504 165,2 | 1,8% | 514 136,3 | 1,8% |
| 1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 17 413,9 | 0,1% | 17 672,4 | 0,1% | 18 332,7 | 0,1% | 19 301,6 | 0,1% |
| 1300 Обслуживание государственного (муниципального) долга | 277 316,5 | 1,0% | 792 469,7 | 2,6% | 1 040 056,7 | 3,8% | 1 244 553,5 | 4,5% |
| 1301 Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 277 316,5 | 1,0% | 792 469,7 | 2,6% | 1 040 056,7 | 3,8% | 1 244 553,5 | 4,5% |
| 1400 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 105 249,9 | 0,4% | 180 081,4 | 0,6% | 268 907,4 | 1,0% | 345 963,8 | 1,2% |
| 1403 Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 105 249,9 | 0,4% | 180 081,4 | 0,6% | 268 907,4 | 1,0% | 345 963,8 | 1,2% |
| Расходов всего (без условно утверждаемых расходов) | 27 949 561,4 | 100,0% | 30 576 313,6 | 100,0% | 27 545 526,3 | 100,0% | 27 849 220,8 | 100,0% |
| Условно утвержденные расходы | x | x | x | x | 474 021,7 | x | 1 154 091,4 | x |
| Всего расходов | 27 949 561,4 | x | 30 576 313,6 | x | 28 019 548,1 | x | 29 003 312,2 | x |

*Формирование бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда
муниципального образования город Тула на 2024–2026 годы*

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Наименование доходного источника | Ожидаемая сумма дохода за 2023 год | Прогнозная сумма дохода | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|-----------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 | 276 462,6 | 291 876,1 | 300 345,1 | 314 280,8 |
| 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 | - | - | - | - |
| 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 | 5 373,0 | 3 000,0 | 3 000,0 | 3 000,0 |
| 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 2023 год | Прогнозная сумма дохода | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|-----------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 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» | 500 000,0 | 500 000,0 | - | - |
| | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства | 799 295,2 | - | - | - |
| 8) безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольные пожертвования | - | 9 200,0 | - | - | - |
| ВСЕГО | | 1 590 330,8 | 794 876,1 | 303 345,1 | 317 280,8 |
| Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула (п.4 проекта Решения о бюджете) | | x | 794 876,1 | 303 345,1 | 317 280,8 |
| Отклонение | | x | - | - | - |

Приложение 8

Бюджетные ассигнования в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2024–2026 годы

| Главный распорядитель бюджетных средств | | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение 2025 г. к 2024 г. | | Изменение 2026 г. к 2025 г. | |
|---|--|--|--------------|--------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| КОД | Наименование | 2024 год | 2025 год | 2026 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 | 486 642,4 | 890 225,9 | 1 271 556,1 | 403 583,5 | 82,9% | 381 330,3 | 42,8% |
| 851 | Тульская городская Дума | 201 659,3 | 208 202,7 | 212 955,0 | 6 543,4 | 3,2% | 4 752,3 | 2,3% |
| 852 | Контрольно–счетная палата муниципального образования город Тула | 38 818,4 | 40 063,2 | 41 441,1 | 1 244,9 | 3,2% | 1 377,9 | 3,4% |
| 853 | Администрация муниципального образования город Тула | 2 163 658,6 | 2 047 282,0 | 2 281 911,3 | -116 376,6 | -5,4% | 234 629,3 | 11,5% |
| 854 | Главное управление администрации города Тулы по Центральному территориальному округу | 94 116,1 | 94 974,3 | 97 533,2 | 858,2 | 0,9% | 2 558,9 | 2,7% |
| 855 | Главное управление администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу | 109 581,7 | 112 023,8 | 111 992,8 | 2 442,1 | 2,2% | -31,0 | -0,0% |
| 856 | Главное управление администрации города Тулы по Зареченскому территориальному округу | 103 572,6 | 107 673,9 | 110 542,5 | 4 101,3 | 4,0% | 2 868,6 | 2,7% |
| 857 | Главное управление администрации города Тулы по Пролетарскому территориальному округу | 130 163,8 | 99 199,1 | 102 535,6 | -30 964,7 | -23,8% | 3 336,5 | 3,4% |
| 858 | Управление по административно–техническому надзору администрации города Тулы | 57 747,5 | 55 982,6 | 57 693,9 | -1 764,9 | -3,1% | 1 711,4 | 3,1% |
| 860 | Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы | 634 847,3 | 618 487,1 | 604 270,1 | -16 360,2 | -2,6% | -14 217,1 | -2,3% |
| 862 | Управление культуры и туризма администрации города Тулы | 1 178 919,0 | 1 237 338,1 | 1 292 358,2 | 58 419,1 | 5,0% | 55 020,1 | 4,4% |
| 863 | Управление образования администрации города Тулы | 12 243 538,9 | 13 003 850,5 | 13 666 809,1 | 760 311,6 | 6,2% | 662 958,7 | 5,1% |
| 865 | Управление по благоустройству администрации города Тулы | 717 896,8 | 493 050,0 | 440 249,3 | -224 846,8 | -31,3% | -52 800,7 | -10,7% |
| 866 | Главное управление администрации города Тулы по Советскому территориальному округу | 56 173,0 | 65 080,9 | 67 550,0 | 8 907,9 | 15,9% | 2 469,1 | 3,8% |
| 867 | Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы | 1 068 246,1 | 943 492,0 | 869 164,8 | -124 754,1 | -11,7% | -74 327,2 | -7,9% |
| 868 | Управление экономического развития администрации города Тулы | 52 720,9 | 49 473,8 | 51 136,8 | -3 247,1 | -6,2% | 1 663,0 | 3,4% |
| 869 | Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы | 4 261 652,1 | 1 650 997,7 | 452 732,1 | -2 610 654,4 | -61,3% | -1 198 265,5 | -72,6% |
| 870 | Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы | 6 255 504,4 | 5 089 298,9 | 5 358 944,5 | -1 166 205,5 | -18,6% | 269 645,6 | 5,3% |
| 884 | Управление физической культуры и спорта администрации города Тулы | 720 854,7 | 738 829,8 | 757 844,2 | 17 975,1 | 2,5% | 19 014,4 | 2,6% |
| | ВСЕГО | 30 576 313,6 | 27 545 526,3 | 27 849 220,8 | -3 030 787,3 | -9,91% | 303 694,5 | 1,1% |

Приложение 9

Главные распорядители бюджетных средств с наибольшим объемом бюджетных ассигнований в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| Главный распорядитель бюджетных средств | | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | | | | | |
|--|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--------------|
| Код | Наименование | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | всего по ГРБС за 2024–2026 годы | |
| | | сумма | удельный вес | сумма | удельный вес | сумма | удельный вес | сумма | удельный вес |
| 853 | Администрация муниципального образования город Тула | 2 163 658,6 | 7,1% | 2 047 282,0 | 7,4% | 2 281 911,3 | 8,2% | 6 492 852,0 | 7,6% |
| 863 | Управление образования администрации города Тулы | 12 243 538,9 | 40,0% | 13 003 850,5 | 47,2% | 13 666 809,1 | 49,1% | 38 914 198,5 | 45,3% |
| 869 | Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы | 4 261 652,1 | 13,9% | 1 650 997,7 | 6,0% | 452 732,1 | 1,6% | 6 365 381,9 | 7,4% |
| 870 | Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы | 6 255 504,4 | 20,5% | 5 089 298,9 | 18,5% | 5 358 944,5 | 19,2% | 16 703 747,8 | 19,4% |
| ВСЕГО | | 24 924 354,0 | 81,5% | 21 791 429,1 | 79,1% | 21 760 397,1 | 78,1% | 68 476 180,2 | 79,7% |
| Общая сумма расходов (без условно утвержденных расходов) | | 30 576 313,6 | x | 27 545 526,3 | x | 27 849 220,8 | x | 85 971 060,7 | x |

Приложение 10

Динамика изменения непрограммных расходов бюджета муниципального образования город Тула в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | | КВР | Проект Решения о бюджете | | | Темп роста к предыдущему году | | | |
|-------------------------|--|---------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|-------------|------------------|--------------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2025 год | | 2026 год | |
| 810000000 | Обеспечение функционирования Тульской городской Думы, в том числе: | ВСЕГО | 198 675,7 | 205 219,1 | 209 971,4 | 6 543,4 | 3,3% | 4 752,3 | 2,3% |
| 8110000000 | Глава муниципального образования город Тула | Всего, в том числе: | 4 191,4 | 4 359,1 | 4 533,6 | 167,7 | 4,0% | 174,5 | 4,0% |
| | | 120 | 4 191,4 | 4 359,1 | 4 533,6 | 167,7 | 4,0% | 174,5 | 4,0% |
| 8120000000 | Депутаты Тульской городской Думы | Всего, в том числе: | 11 419,2 | 11 819,6 | 12 236,2 | 400,4 | 3,5% | 416,6 | 3,5% |
| | | 120 | 11 419,2 | 11 819,6 | 12 236,2 | 400,4 | 3,5% | 416,6 | 3,5% |
| 8130000110 | Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов | Всего, в том числе: | 137 552,9 | 141 721,8 | 144 548,2 | 4 168,9 | 3,0% | 2 826,4 | 2,0% |
| | | 120 | 137 552,9 | 141 721,8 | 144 548,2 | 4 168,9 | 3,0% | 2 826,4 | 2,0% |
| 8130000190 | Расходы на обеспечение функций муниципальных органов | Всего, в том числе: | 45 512,2 | 47 318,6 | 48 653,4 | 1 806,4 | 4,0% | 1 334,8 | 2,8% |
| | | 120 | 7 328,0 | 7 600,0 | 7 600,0 | 272,0 | 3,7% | - | - |
| | | 240 | 38 094,2 | 39 628,6 | 40 963,4 | 1 534,4 | 4,0% | 1 334,8 | 3,4% |
| | | 850 | 90,0 | 90,0 | 90,0 | - | - | - | - |
| 8300000000 | Обеспечение функционирования исполнительно-распорядительного органа муниципального образования город Тула, в том числе: | ВСЕГО | 480 333,1 | 502 709,4 | 528 713,7 | 22 376,2 | 4,7% | 26 004,3 | 5,2% |
| 8310000000 | Глава администрации города Тулы | Всего, в том числе: | 7 047,3 | 7 329,2 | 7 622,4 | 281,9 | 4,0% | 293,2 | 4,0% |
| | | 120 | 7 047,3 | 7 329,2 | 7 622,4 | 281,9 | 4,0% | 293,2 | 4,0% |
| 8320000110 | Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов | Всего, в том числе: | 358 741,7 | 373 091,3 | 388 015,0 | 14 349,6 | 4,0% | 14 923,7 | 4,0% |
| | | 120 | 358 741,7 | 373 091,3 | 388 015,0 | 14 349,6 | 4,0% | 14 923,7 | 4,0% |
| 8320000190 | Расходы на обеспечение функций муниципальных органов | Всего, в том числе: | 114 544,1 | 122 288,9 | 133 076,3 | 7 744,7 | 6,8% | 10 787,4 | 8,8% |
| | | 120 | 660,0 | 660,0 | 660,0 | - | - | - | - |
| | | 240 | 113 860,8 | 121 605,4 | 132 392,6 | 7 744,5 | 6,8% | 10 787,3 | 8,9% |
| | | 850 | 23,3 | 23,5 | 23,7 | 0,2 | 0,9% | 0,2 | 0,7% |
| 8400000000 | Обеспечение функционирования контрольно-счетной палаты муниципального образования город Тула, в том числе: | ВСЕГО | 38 548,4 | 39 793,2 | 41 171,1 | 1 244,9 | 3,2% | 1 377,9 | 3,5% |
| 8410000000 | Руководитель контрольно-счетной палаты муниципального образования город Тула и его заместители | Всего, в том числе: | 6 670,8 | 6 937,7 | 7 215,2 | 266,9 | 4,0% | 277,5 | 4,0% |
| | | 120 | 6 670,8 | 6 937,7 | 7 215,2 | 266,9 | 4,0% | 277,5 | 4,0% |
| 8420000110 | Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов | Всего, в том числе: | 26 072,0 | 27 114,9 | 28 199,5 | 1 042,9 | 4,0% | 1 084,6 | 4,0% |
| | | 120 | 26 072,0 | 27 114,9 | 28 199,5 | 1 042,9 | 4,0% | 1 084,6 | 4,0% |
| 8420000190 | Расходы на обеспечение функций муниципальных органов | Всего, в том числе: | 5 805,5 | 5 740,6 | 5 756,4 | -64,9 | -1,1% | 15,8 | 0,3% |
| | | 120 | 1 008,2 | 1 008,2 | 1 008,2 | - | - | - | - |
| | | 240 | 4 731,1 | 4 666,1 | 4 681,9 | -64,9 | -1,4% | 15,8 | 0,3% |
| | | 850 | 66,3 | 66,3 | 66,3 | - | - | - | - |
| 9900000000 | Непрограммные расходы, в том числе: | ВСЕГО | 1 401 792,2 | 1 538 715,6 | 1 894 066,2 | 136 923,3 | 9,8% | 355 350,7 | 23,1% |
| 9990000590 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений | Всего, в том числе: | 320 313,4 | 339 319,7 | 350 896,1 | 19 006,3 | 5,9% | 11 576,4 | 3,4% |
| | | 110 | 278 493,6 | 289 632,2 | 301 208,8 | 11 138,6 | 4,0% | 11 576,6 | 4,0% |
| | | 240 | 41 079,1 | 48 946,9 | 48 946,7 | 7 867,8 | 19,2% | -0,2 | - |
| | | 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 | | | |
|-------------------------|--|---------------------|--------------------------|-----------|-----------|-------------------------------|---------|-----------|---------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2025 год | | 2026 год | |
| 9990011240 | Организация и проведение мероприятий | Всего, в том числе: | 56 831,8 | 44 681,8 | 40 942,8 | -12 150,0 | -21,4% | -3 739,0 | -8,4% |
| | | 240 | 37 592,4 | 24 516,8 | 20 777,8 | -13 075,6 | -34,8% | -3 739,0 | -15,3% |
| | | 620 | 19 239,4 | 20 165,0 | 20 165,0 | 925,6 | 4,8% | - | - |
| 9990011930 | Доплаты к пенсиям муниципальных служащих | Всего, в том числе: | 35 002,0 | 35 002,0 | 35 002,0 | - | - | - | - |
| | | 240 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | - | - | - | - |
| | | 320 | 35 000,0 | 35 000,0 | 35 000,0 | - | - | - | - |
| 9990011940 | Единовременная выплата при рождении ребенка | Всего, в том числе: | 18 000,0 | 18 000,0 | 18 000,0 | - | - | - | - |
| | | 310 | 18 000,0 | 18 000,0 | 18 000,0 | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | |
| 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: | 20 474,3 | 22 578,6 | 24 823,3 | 2 104,3 | 10,3% | 2 244,7 | 9,9% |
| | | 240 | 165,0 | 178,1 | 196,5 | 13,1 | 7,9% | 18,4 | 10,3% |
| | | 310 | 20 109,3 | 22 200,5 | 24 426,8 | 2 091,2 | 10,4% | 2 226,3 | 10,0% |
| | | 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: | 6 239,5 | 6 409,1 | 6 585,4 | 169,6 | 2,7% | 176,3 | 2,8% |
| | | 240 | 6 239,5 | 6 409,1 | 6 585,4 | 169,6 | 2,7% | 176,3 | 2,8% |
| 9990016020 | Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью | Всего, в том числе: | 93 023,3 | 53 526,6 | 53 812,5 | -39 496,7 | -42,5% | 285,9 | 0,5% |
| | | 240 | 87 177,0 | 47 804,2 | 48 114,4 | -39 372,8 | -45,2% | 310,2 | 0,6% |
| | | 360 | 30,0 | 30,0 | 30,0 | - | - | - | - |
| | | 830 | 100,0 | - | - | -100,0 | -100,0% | - | - |
| | | 850 | 5 716,3 | 5 692,4 | 5 668,1 | -23,9 | -0,4% | -24,3 | -0,4% |
| 9990016060 | Мероприятия при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | Всего, в том числе: | 992,9 | - | - | -992,9 | -100,0% | - | - |
| | | 240 | 992,9 | - | - | -992,9 | -100,0% | - | - |
| 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: | 30 000,0 | 30 000,0 | 30 000,0 | - | - | - | - |
| 9990019310 | Резервный фонд администрации города Тулы | Всего, в том числе: | 187 412,8 | 498 974,3 | 798 960,3 | 311 561,5 | 166,2% | 299 985,9 | 60,1% |
| | | 870 | 187 412,8 | 498 974,3 | 798 960,3 | 311 561,5 | 166,2% | 299 985,9 | 60,1% |
| 9990019810 | Средства, зарезервированные на реализацию проекта «Народный бюджет» | Всего, в том числе: | 50 000,0 | 50 000,0 | - | - | - | -50 000,0 | -100,0% |
| | | 870 | 50 000,0 | 50 000,0 | - | - | - | -50 000,0 | -100,0% |
| 9990019850 | Проведение выборов в Тульскую городскую Думу | Всего, в том числе: | 57 815,0 | - | - | -57 815,0 | -100,0% | - | - |
| | | 880 | 57 815,0 | - | - | -57 815,0 | -100,0% | - | - |
| 9990019880 | Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда | Всего, в том числе: | 75 000,0 | 75 000,0 | 75 000,0 | - | - | - | - |
| | | 870 | 75 000,0 | 75 000,0 | 75 000,0 | - | - | - | - |
| 9990019920 | Исполнение судебных актов | Всего, в том числе: | 7 305,1 | 6 829,1 | 6 908,1 | -476,0 | -6,5% | 79,0 | 1,2% |
| | | 830 | 7 305,1 | 6 829,1 | 6 908,1 | -476,0 | -6,5% | 79,0 | 1,2% |
| 9990019960 | Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования | Всего, в том числе: | 68 690,3 | 41 696,6 | 56 661,0 | -26 993,8 | -39,3% | 14 964,4 | 35,9% |
| | | 870 | 68 690,3 | 41 696,6 | 56 661,0 | -26 993,8 | -39,3% | 14 964,4 | 35,9% |
| 9990019980 | Реализация мероприятий «Наш город» | Всего, в том числе: | 150 000,0 | - | - | -150 000,0 | -100,0% | - | - |

| Наименование показателя | | КВР | Проект Решения о бюджете | | | Темп роста к предыдущему году | | | |
|----------------------------------|---|---------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|-------------|------------------|--------------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2025 год | | 2026 год | |
| | | 870 | 150 000,0 | 0,0 | 0,0 | -150 000,0 | -100,0% | - | - |
| 9990019990 | Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области | Всего, в том числе: | 180 081,4 | 268 907,4 | 345 963,8 | 88 826,0 | 49,3% | 77 056,4 | 28,7% |
| | | 520 | 180 081,4 | 268 907,4 | 345 963,8 | 88 826,0 | 49,3% | 77 056,4 | 28,7% |
| 9990051200 | Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | Всего, в том числе: | 314,3 | 328,0 | 2 315,2 | 13,7 | 4,4% | 1 987,2 | 605,8% |
| | | 240 | 314,3 | 328,0 | 2 315,2 | 13,7 | 4,4% | 1 987,2 | 605,8% |
| 9990082270 | Осуществление отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров | Всего, в том числе: | 128,2 | 213,9 | 127,6 | 85,7 | 66,8% | -86,3 | -40,3% |
| | | 120 | 128,2 | 213,9 | 127,6 | 85,7 | 66,8% | -86,3 | -40,3% |
| 9990082280 | Осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий | Всего, в том числе: | 11 862,9 | 12 050,7 | 12 245,9 | 187,8 | 1,6% | 195,3 | 1,6% |
| | | 120 | 4 691,5 | 4 879,3 | 5 074,6 | 187,8 | 4,0% | 195,3 | 4,0% |
| | | 240 | 7 171,4 | 7 171,4 | 7 171,4 | - | - | - | - |
| 9990082290 | Осуществление отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | Всего, в том числе: | 15 768,5 | 16 367,0 | 16 991,4 | 598,4 | 3,8% | 624,4 | 3,8% |
| | | 120 | 14 946,4 | 15 544,2 | 16 166,0 | 597,9 | 4,0% | 621,8 | 4,0% |
| | | 240 | 822,2 | 822,7 | 825,3 | 0,6 | 0,1% | 2,6 | 0,3% |
| 9990082460 | Осуществление государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно-оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан | Всего, в том числе: | 75,2 | 75,2 | 75,2 | - | - | - | - |
| | | 620 | 75,2 | 75,2 | 75,2 | - | - | - | - |
| 9990082730 | Осуществление государственных полномочий по организации на территории Тульской области мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | Всего, в том числе: | 12 680,3 | 14 974,6 | 14 974,6 | 2 294,3 | 18,1% | - | - |
| | | 240 | 12 680,3 | 14 974,6 | 14 974,6 | 2 294,3 | 18,1% | - | - |
| Коды видов расходов (КВР) | | | | | | | | | |
| | Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений | 110 | 278 493,6 | 289 632,2 | 301 208,8 | 11 138,6 | 4,0% | 11 576,6 | 4,0% |
| | Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 120 | 580 457,6 | 602 279,2 | 623 006,5 | 21 821,6 | 3,8% | 20 727,2 | 3,4% |
| | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 240 | 351 363,1 | 317 494,9 | 328 388,3 | -33 868,2 | -9,6% | 10 893,4 | 3,4% |
| | Публичные нормативные социальные выплаты гражданам | 310 | 41 449,3 | 43 540,5 | 45 766,8 | 2 091,2 | 5,0% | 2 226,3 | 5,1% |
| | Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 320 | 35 200,0 | 35 200,0 | 35 200,0 | - | - | - | - |
| | Иные выплаты населению | 360 | 30,0 | 30,0 | 30,0 | - | - | - | - |
| | Субсидии | 520 | 180 081,4 | 268 907,4 | 345 963,8 | 88 826,0 | 49,3% | 77 056,4 | 28,7% |
| | Субсидии автономным учреждениям | 620 | 19 314,6 | 20 240,2 | 20 240,2 | 925,6 | 4,8% | - | - |
| | Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг | 810 | 30 000,0 | 30 000,0 | 30 000,0 | - | - | - | - |
| | Исполнение судебных актов | 830 | 7 405,1 | 6 829,1 | 6 908,1 | -576,0 | -7,8% | 79,0 | 1,2% |
| | Уплата налогов, сборов и иных платежей | 850 | 6 636,6 | 6 612,9 | 6 588,7 | -23,7 | -0,4% | -24,1 | -0,4% |
| | Резервные средства | 870 | 531 103,2 | 665 670,9 | 930 621,3 | 134 567,7 | 25,3% | 264 950,4 | 39,8% |
| | Специальные расходы | 880 | 57 815,0 | - | - | -57 815,0 | -100,0% | - | - |
| ИТОГО | | | 2 119 349,4 | 2 286 437,2 | 2 673 922,4 | 167 087,8 | 7,9% | 387 485,2 | 16,9% |

Бюджетные ассигнования в разрезе направлений расходов в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | | |
|-------|---|--------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------|
| | | | 2024 год | | | 2025 год | | 2026 год | |
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 | 5 376 166,0 | 5 635 114,5 | 5 820 739,2 | 258 948,5 | 4,8% | 185 624,7 | 3,3% |
| 2 | Мероприятия по содержанию территории муниципального образования город Тула | 12430 | 1 597 885,3 | 1 657 376,3 | 1 719 230,0 | 59 491,0 | 3,7% | 61 853,7 | 3,7% |
| 3 | Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов | 00110 | 1 126 650,5 | 1 170 326,8 | 1 214 241,4 | 43 676,3 | 3,9% | 43 914,6 | 3,8% |
| 4 | Обслуживание муниципального долга | 19950 | 792 469,7 | 1 040 056,7 | 1 244 553,5 | 247 586,9 | 31,2% | 204 496,8 | 19,7% |
| 5 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам городского сообщения | 12324 | 525 260,0 | 525 260,0 | 525 260,0 | - | - | - | - |
| 6 | Обеспечение капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования | 12410 | 500 000,0 | 520 000,0 | 540 800,0 | 20 000,0 | 4,0% | 20 800,0 | 4,0% |
| 7 | Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулагорсвет» на организацию наружного освещения территории муниципального образования город Тула и обеспечение работоспособности специальных наружных установок и других конструкций, питающихся от линий электропередач | 12770 | 360 328,4 | 371 393,6 | 373 435,2 | 11 065,2 | 3,1% | 2 041,6 | 0,5% |
| 8 | Обеспечение жилищных прав граждан | 12110 | 318 600,0 | 300 000,0 | 300 000,0 | -18 600,0 | -5,8% | - | - |
| 9 | Мероприятия по строительству и реконструкции транспортной инфраструктуры на территории муниципального образования город Тула | 12460 | 277 421,1 | 398 662,3 | 626 068,5 | 121 241,1 | 43,7% | 227 406,2 | 57,0% |
| 10 | Развитие и укрепление материально-технической базы учреждений, проведение мероприятий по обеспечению безопасности учреждений, благоустройству территорий, разработка проектно - сметной документации, выполнение предписаний надзорных органов | 11050 | 268 737,3 | 295 956,7 | 311 789,4 | 27 219,4 | 10,1% | 15 832,8 | 5,3% |
| 11 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по трамвайным маршрутам | 12321 | 252 721,6 | 252 723,8 | 252 723,8 | 2,2 | - | - | - |
| 12 | Расходы на обеспечение функций муниципальных органов | 00190 | 240 595,1 | 245 392,2 | 256 167,7 | 4 797,1 | 2,0% | 10 775,5 | 4,4% |
| 13 | Резервный фонд администрации города Тулы | 19310 | 187 412,8 | 498 974,3 | 798 960,3 | 311 561,5 | 166,2% | 299 985,9 | 60,1% |
| 14 | Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области | 19990 | 180 081,4 | 268 907,4 | 345 963,8 | 88 826,0 | 49,3% | 77 056,4 | 28,7% |
| 15 | Ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры, в том числе водо- и теплоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод | 12070 | 177 264,1 | 155 494,5 | 120 322,3 | -21 769,6 | -12,3% | -35 172,2 | -22,6% |
| 16 | Мероприятия по строительству, модернизации и реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования город Тула | 12050 | 158 380,6 | 210 796,9 | 83 486,7 | 52 416,3 | 33,1% | -127 310,2 | -60,4% |
| 17 | Обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений | 11060 | 151 092,3 | 151 569,2 | 151 569,2 | 476,9 | 0,3% | - | - |
| 18 | Реализация мероприятий «Наш город» | 19980 | 150 000,0 | - | - | -150 000,0 | -100,0% | - | - |
| 19 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по троллейбусным маршрутам | 12322 | 142 518,0 | 142 518,0 | 142 518,0 | - | - | - | - |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | |
|-------|---|--------------------------|-----------|-----------|--|-----------------|-------------|-------------------|---------|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 |
| 20 | Создание, ремонт и содержание объектов благоустройства | 12710 | 134 558,6 | 126 119,0 | 127 537,6 | -8 439,6 | -6,3% | 1 418,6 | 1,1% |
| 21 | 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 | 133 235,9 | 80 101,1 | 61 977,7 | -53 134,8 | -39,9% | -18 123,4 | -22,6% |
| 22 | Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 00591 | 117 415,3 | 124 577,6 | 132 052,3 | 7 162,3 | 6,1% | 7 474,7 | 6,0% |
| 23 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам пригородного сообщения | 12325 | 115 300,0 | 115 300,0 | 115 300,0 | - | - | - | - |
| 24 | Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулгорэлектротранс» на финансовое обеспечение деятельности | 12910 | 100 000,0 | 100 000,0 | 100 000,0 | - | - | - | - |
| 25 | Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью | 16020 | 93 023,3 | 53 526,6 | 53 812,5 | -39 496,7 | -42,5% | 285,9 | 0,5% |
| 26 | Организация и проведение мероприятий | 11240 | 86 933,8 | 76 036,6 | 73 140,3 | -10 897,2 | -12,5% | -2 896,3 | -3,8% |
| 27 | Мероприятия по строительству и реконструкции объектов, направленных на инфраструктурное обустройство территорий для льготных категорий граждан | 12040 | 75 682,5 | 55 158,2 | 128 918,4 | -20 524,3 | -27,1% | 73 760,1 | 133,7% |
| 28 | Проведение работ по озеленению и содержанию зеленых насаждений | 12720 | 75 489,7 | 64 836,3 | 66 103,6 | -10 653,4 | -14,1% | 1 267,3 | 2,0% |
| 29 | Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда | 19880 | 75 000,0 | 75 000,0 | 75 000,0 | - | - | - | - |
| 30 | Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования | 19960 | 68 690,3 | 41 696,6 | 56 661,0 | -26 993,8 | -39,3% | 14 964,4 | 35,9% |
| 31 | Взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах | 14020 | 62 513,0 | 65 013,5 | 67 614,1 | 2 500,5 | 4,0% | 2 600,6 | 4,0% |
| 32 | Мероприятия по комплексному благоустройству дворовых и общественных территорий | 12950 | 60 000,0 | - | - | -60 000,0 | -100,0% | - | - |
| 33 | Проведение выборов в Тульскую городскую Думу | 19850 | 57 815,0 | - | - | -57 815,0 | -100,0% | - | - |
| 34 | Средства, зарезервированные на реализацию проекта «Народный бюджет» | 19810 | 50 000,0 | 50 000,0 | - | - | - | -50 000,0 | -100,0% |
| 35 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в рамках заключенного концессионного соглашения (ЖК «Балтийский») | 00593 | 44 650,3 | 41 340,3 | 37 932,2 | -3 310,0 | -7,4% | -3 408,1 | -8,2% |
| 36 | Мероприятия по содержанию средств наружного освещения, часовых установок, световых фейерверков, иллюминационных установок и других конструкций | 12730 | 39 416,2 | 40 007,4 | 40 607,5 | 591,2 | 1,5% | 600,1 | 1,5% |
| 37 | Мероприятия по выполнению комплексных работ по организации, содержанию и ремонту мест захоронения (кладбищ) | 12760 | 39 298,7 | 29 627,3 | 20 951,2 | -9 671,4 | -24,6% | -8 676,0 | -29,3% |
| 38 | Обеспечение исполнения обязанностей по содержанию и ремонту муниципального имущества | 14060 | 38 700,7 | 50 090,4 | 51 371,3 | 11 389,7 | 29,4% | 1 280,9 | 2,6% |
| 39 | Мероприятия по строительству, реконструкции и капитальному ремонту производственных объектов на территории муниципального образования город Тула | 12080 | 37 459,5 | - | - | -37 459,5 | -100,0% | - | - |
| 40 | Развитие и техническое обслуживание комплексной автоматизированной информационной системы обеспечения безопасности граждан «Безопасный | 11730 | 36 757,2 | 36 778,2 | 36 778,2 | 21,0 | 0,1% | - | - |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | | | |
|--|--|--------------------------|--|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|--|
| | | | 2025 год | | | 2026 год | | | | |
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 | |
| | город» | | | | | | | | | |
| 41 | Расходы муниципальных учреждений, реализующих образовательные программы дошкольного образования | 00592 | 36 089,8 | 38 228,4 | 40 459,9 | 2 138,6 | 5,9% | 2 231,5 | 5,8% | |
| 42 | Доплаты к пенсиям муниципальных служащих | 11930 | 35 002,0 | 35 002,0 | 35 002,0 | - | - | - | - | |
| 43 | 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 | 30 000,0 | 30 000,0 | 30 000,0 | - | - | - | - | |
| 44 | Мероприятия по благоустройству территорий общего пользования населения и дворовых территорий | 12930 | 24 491,6 | - | - | -24 491,6 | -100,0% | - | - | |
| 45 | Мероприятия по капитальному ремонту спортивных объектов | 12020 | 22 578,8 | - | - | -22 578,8 | -100,0% | - | - | |
| 46 | Реализация прав Почётного гражданина города-героя Тулы | 11960 | 20 474,3 | 22 578,6 | 24 823,3 | 2 104,3 | 10,3% | 2 244,7 | 9,9% | |
| 47 | Субсидии перевозчикам на возмещение выпадающих доходов, недополученных в результате предоставления льгот по оплате проезда учащихся общеобразовательных учреждений муниципального образования город Тула | 12330 | 20 442,1 | 20 442,1 | 20 442,1 | - | - | - | - | |
| 48 | Единовременная выплата при рождении ребенка | 11940 | 18 000,0 | 18 000,0 | 18 000,0 | - | - | - | - | |
| 49 | Обеспечение доступной среды, в том числе создание условий для доступа лиц с ограниченными возможностями здоровья в муниципальные организации | 11020 | 17 934,4 | 29 195,6 | 16 948,1 | 11 261,2 | 62,8% | -12 247,5 | -41,9% | |
| 50 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в рамках заключенного концессионного соглашения (ЖК «Новая Голландия») | 00594 | - | 35 235,9 | 32 583,7 | 35 235,9 | - | -2 652,2 | -7,5% | |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | | | 47 468,5 | 50 344,0 | 53 349,2 | 2 875,5 | 6,1% | 3 005,2 | 6,0% | |
| 1 | Иные дотации бюджетам городских округов на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры | 80890 | 47 468,5 | 50 344,0 | 53 349,2 | 2 875,5 | 6,1% | 3 005,2 | 6,0% | |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе: | | | 8 308 969,7 | 8 993 096,5 | 9 635 630,5 | 684 126,7 | 8,2% | 642 534,0 | 7,1% | |
| 1 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам | 82530 | 171 853,4 | 172 866,7 | 174 182,7 | 1 013,2 | 0,6% | 1 316,1 | 0,8% | |
| 2 | Осуществление 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 | 81 824,6 | 89 489,2 | 97 647,2 | 7 664,6 | 9,4% | 8 158,0 | 9,1% | |
| 3 | 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 | 82500 | 53 797,5 | 55 022,9 | 60 048,6 | 1 225,4 | 2,3% | 5 025,7 | 9,1% | |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | |
|-------|---|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------------|--------|--|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам | | | | | | | | | |
| 4 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 82290 | 15 768,5 | 16 367,0 | 16 991,4 | 598,4 | 3,8% | 624,4 | 3,8% | |
| 5 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий | 82280 | 11 862,9 | 12 050,7 | 12 245,9 | 187,8 | 1,6% | 195,3 | 1,6% | |
| 6 | 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 | 12 680,3 | 14 974,6 | 14 974,6 | 2 294,3 | 18,1% | - | - | |
| 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 | 2 141,2 | 2 141,2 | 2 141,2 | - | - | - | - | |
| 8 | 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 | 7 638,8 | 14 230,2 | 14 452,5 | 6 591,4 | 86,3% | 222,3 | 1,6% | |
| 9 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров | 82270 | 128,2 | 213,9 | 127,6 | 85,7 | 66,8% | -86,3 | -40,3% | |
| 10 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно-оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан | 82460 | 75,2 | 75,2 | 75,2 | - | - | - | - | |
| 11 | 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 | 1 668,7 | 1 813,5 | 1 885,3 | 144,7 | 8,7% | 71,9 | 4,0% | |
| 12 | 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 | 82910 | 7 873 524,3 | 8 551 994,4 | 9 192 697,5 | 678 470,1 | 8,6% | 640 703,0 | 7,5% | |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | |
|--|--|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|---------------|---------------------|---------------|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 |
| | коммунальных услуг) | | | | | | | | |
| 13 | Субвенции бюджетам городских округов на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций в Тульской области | 82540 | 10 296,8 | 10 296,8 | 10 296,8 | - | - | - | - |
| 14 | 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 | 31 819,2 | 31 819,2 | 31 819,2 | - | - | - | - |
| 15 | Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 51200 | 314,3 | 328,0 | 2 315,2 | 13,7 | 4,4% | 1 987,2 | 605,8% |
| 16 | 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 | 5 832,1 | 5 865,1 | 3 729,5 | 33,0 | 0,6% | -2 135,6 | -36,4% |
| 17 | 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 | 1 724,1 | 1 798,2 | - | 74,1 | 4,3% | -1 798,2 | -100,0% |
| 18 | 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 | 26 019,6 | 11 749,7 | - | -14 269,9 | -54,8% | -11 749,7 | -100,0% |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), из них: | | | 3 709 802,8 | 2 259 955,5 | 1 023 317,5 | -1 449 847,3 | -39,1% | -1 236 638,0 | -54,7% |
| 1 | Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | L3040 | 326 891,3 | 327 463,9 | 322 415,9 | 572,6 | 0,2% | -5 048,0 | -1,5% |
| 2 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | L4970 | 38 209,5 | 38 503,7 | 38 566,5 | 294,2 | 0,8% | 62,8 | 0,2% |
| 3 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях | A5200, 55200 | 1 242 520,4 | 375 099,4 | - | -867 421,1 | -69,8% | -375 099,4 | -100,0% |
| 4 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором | 53051, 53052 | 436 064,7 | 229 768,2 | 228 458,6 | -206 296,5 | -47,3% | -1 309,6 | -0,6% |
| 5 | Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей | S0200 | 98 192,6 | 98 192,6 | 98 192,6 | - | - | - | - |
| 6 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально- | S0750 | 26 694,1 | 24 169,4 | 14 835,0 | -2 524,7 | -9,5% | -9 334,4 | -38,6% |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | |
|-------|---|--------------------------|-----------|----------|--|-----------------|-------------|-------------------|---------|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 |
| | технической базы детских оздоровительных учреждений | | | | | | | | |
| 7 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений) | S0580 | 50 939,6 | 50 689,6 | 53 962,1 | -250,0 | -0,5% | 3 272,5 | 6,5% |
| 8 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов | S0540 | 1 639,4 | 1 639,4 | 1 639,4 | - | - | - | - |
| 9 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского | S0680, S0681 | 706,8 | 706,8 | 706,8 | - | - | - | - |
| 10 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование детских технопарков «Кванториум») | 51723 | 21 173,5 | - | - | -21 173,5 | -100,0% | - | - |
| 11 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование центров образования естественно-научной и технологической направленностей) | 51721 | 6 725,3 | - | - | -6 725,3 | -100,0% | - | - |
| 12 | Субсидии бюджетам городских округов на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся (обеспечение материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды) | 52131 | 35 405,4 | - | - | -35 405,4 | -100,0% | - | - |
| 13 | Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов) | L5191 | 465,8 | 466,2 | 485,5 | 0,5 | 0,1% | 19,3 | 4,1% |
| 14 | Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | L4670 | 2 700,0 | - | 2 012,3 | -2 700,0 | -100,0% | 2 012,3 | - |
| 15 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды | 55550 | 121 411,0 | - | - | -121 411,0 | -100,0% | - | - |
| 16 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | A7500, L7500 | 47 790,6 | 62 260,3 | - | 14 469,6 | 30,3% | -62 260,3 | -100,0% |
| 17 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение работ по капитальному ремонту зданий, не включенных в Перечень, приобретение оборудования, необходимого для организации образовательного процесса) | A7501 | 26 462,4 | 6 240,0 | - | -20 222,4 | -76,4% | -6 240,0 | -100,0% |
| 18 | Субсидии бюджетам городских округов на оказание поддержки гражданам и их объединений, участвующих в охране общественного порядка | S0600 | 307,8 | - | - | -307,8 | -100,0% | - | - |
| 19 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных | 51710 | 1 238,9 | - | - | -1 238,9 | -100,0% | - | - |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | |
|-------------------------------------|---|--------------------------|--------------------|------------------|------------------|--|---------------|-------------------|--------------|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 |
| | общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях | | | | | | | | |
| 20 | Субсидии бюджетам городских округов на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 55900 | 1 770,8 | - | - | -1 770,8 | -100,0% | - | - |
| 21 | Субсидии бюджетам городских округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | L5990 | 1 381,0 | 1 538,7 | 1 559,8 | 157,7 | 11,4% | 21,1 | 1,4% |
| 22 | Субсидии бюджетам городских округов в целях создания (обустройства) мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | S1370 | - | 1 153,8 | 1 153,8 | 1 153,8 | - | - | - |
| 23 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений канализации города Тулы, в том числе I этап в части строительства цеха механического обезвоживания осадка (ЦМО) 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 | - | 447 276,8 | 133,3% | -782 734,4 | -100,0% |
| 24 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию мероприятия по приобретению подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования - автобусов, источником финансового обеспечения которых является бюджетный кредит, предоставляемый Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97020, S7020 | 600 000,0 | - | - | -600 000,0 | -100,0% | - | - |
| 25 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула в целях реализации мероприятий по модернизации пассажирского транспорта в городских агломерациях | S0561, S0562, S0563 | 243 552,7 | 259 329,2 | 259 329,2 | 15 776,5 | 6,5% | - | - |
| 26 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию проекта «Строительство объектов водоснабжения г. Тулы» | S1680 | 42 101,6 | - | - | -42 101,6 | -100,0% | - | - |
| Иные межбюджетные трансферты | | | 2 905 388,8 | 229 104,5 | 226 533,2 | -2 676 284,3 | -92,1% | -2 571,3 | -1,1% |
| 1 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 53930 | 500 000,0 | - | - | -500 000,0 | -100,0% | - | - |
| 2 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | L3030 | 176 554,7 | 176 959,6 | 177 903,0 | 404,9 | 0,2% | 943,4 | 0,5% |
| 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 | 14 342,5 | 14 544,8 | 14 093,9 | 202,3 | 1,4% | -450,9 | -3,1% |
| 4 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 51790 | 37 600,1 | 37 600,1 | 34 536,3 | - | - | -3 063,8 | -8,1% |
| 5 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город | 98070 | 250 000,0 | - | - | -250 000,0 | -100,0% | - | - |

| № п/п | Наименование | Проект Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | |
|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | | | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 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 |
| | Тула 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 | | | | | | | | |
| 6 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство автодорожного мостового перехода через реку Упу, в т.ч. ПИР» | 80900 | 925 708,0 | - | - | -925 708,0 | -100,0% | - | - |
| 7 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по проектированию, строительству, реконструкции (модернизации), капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры (в сферах теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения), источником финансового обеспечения которых являются бюджетные кредиты, предоставляемые Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97010 | 602 683,7 | - | - | -602 683,7 | -100,0% | - | - |
| 8 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения | 82440 | 398 499,9 | - | - | -398 499,9 | -100,0% | - | - |
| Расходы, в целях финансирования которых запланировано получение межбюджетных трансфертов | | | 854 633,7 | 514 695,4 | 450 576,7 | -339 938,2 | -39,8% | -64 118,7 | -12,5% |
| Прочие направления расходов | | | 199 512,8 | 203 915,7 | 167 967,8 | 4 402,9 | 2,2% | -35 947,9 | -17,6% |
| ИТОГО | | | 30 576 313,6 | 27 545 526,3 | 27 849 220,8 | -3 030 787,3 | -9,9% | 303 694,5 | 1,1% |

Приложение 12

Структура бюджетных ассигнований в разрезе направлений расходов на 2024–2026 годы

| № п/п | Наименование направления расходов | | 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 |
| | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений | 00590 | 17,6% | 20,5% | 20,9% | 2,9% | 0,4% |
| 2 | Мероприятия по содержанию территории муниципального образования город Тула | 12430 | 5,2% | 6,0% | 6,2% | 0,8% | 0,2% |
| 3 | Расходы на выплаты по оплате труда работников муниципальных органов | 00110 | 3,7% | 4,2% | 4,4% | 0,6% | 0,1% |
| 4 | Обслуживание муниципального долга | 19950 | 2,6% | 3,8% | 4,5% | 1,2% | 0,7% |
| 5 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам городского сообщения | 12324 | 1,7% | 1,9% | 1,9% | 0,2% | - |
| 6 | Обеспечение капитального ремонта, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования | 12410 | 1,6% | 1,9% | 1,9% | 0,3% | 0,1% |
| 7 | Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулагорсвет» на организацию наружного освещения территории муниципального образования город Тула и обеспечение работоспособности специальных наружных установок и других конструкций, питающихся от линий электропередач | 12770 | 1,2% | 1,3% | 1,3% | 0,2% | - |
| 8 | Обеспечение жилищных прав граждан | 12110 | 1,0% | 1,1% | 1,1% | - | - |
| 9 | Мероприятия по строительству и реконструкции транспортной инфраструктуры на территории муниципального образования город Тула | 12460 | 0,9% | 1,4% | 2,2% | 0,5% | 0,8% |
| 10 | Развитие и укрепление материально-технической базы учреждений, проведение мероприятий по обеспечению безопасности учреждений, благоустройству территорий, разработка проектно - сметной документации, выполнение предписаний надзорных органов | 11050 | 0,9% | 1,1% | 1,1% | 0,2% | - |
| 11 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по трамвайным маршрутам | 12321 | 0,8% | 0,9% | 0,9% | 0,1% | - |
| 12 | Расходы на обеспечение функций муниципальных органов | 00190 | 0,8% | 0,9% | 0,9% | 0,1% | - |
| 13 | Резервный фонд администрации города Тулы | 19310 | 0,6% | 1,8% | 2,9% | 1,2% | 1,1% |
| 14 | Перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета муниципального образования город Тула в бюджет Тульской области | 19990 | 0,6% | 1,0% | 1,2% | 0,4% | 0,3% |
| 15 | Ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры, в том числе водо- и теплоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод | 12070 | 0,6% | 0,6% | 0,4% | - | -0,1% |
| 16 | Мероприятия по строительству, модернизации и реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования город Тула | 12050 | 0,5% | 0,8% | 0,3% | 0,2% | -0,5% |
| 17 | Обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений | 11060 | 0,5% | 0,6% | 0,5% | 0,1% | - |
| 18 | Реализация мероприятий «Наш город» | 19980 | 0,5% | - | - | -0,5% | - |
| 19 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по троллейбусным маршрутам | 12322 | 0,5% | 0,5% | 0,5% | 0,1% | - |
| 20 | Создание, ремонт и содержание объектов благоустройства | 12710 | 0,4% | 0,5% | 0,5% | - | - |
| 21 | 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 | 0,4% | 0,3% | 0,2% | -0,1% | -0,1% |
| 22 | Обеспечение функционирования модели персонализированного финансирования дополнительного образования детей | 00591 | 0,4% | 0,5% | 0,5% | 0,1% | - |
| 23 | Обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом по автобусным маршрутам пригородного сообщения | 12325 | 0,4% | 0,4% | 0,4% | - | - |
| 24 | Субсидия муниципальному казенному предприятию муниципального образования город Тула «Тулгорэлектротранс» на финансовое | 12910 | 0,3% | 0,4% | 0,4% | - | - |

| № п/п | Наименование направления расходов | | 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 |
| | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | обеспечение деятельности | | | | | | |
| 25 | Прочие расходы по выполнению полномочий, связанные с функциональной деятельностью | 16020 | 0,3% | 0,2% | 0,2% | -0,1% | - |
| 26 | Организация и проведение мероприятий | 11240 | 0,3% | 0,3% | 0,3% | - | - |
| 27 | Мероприятия по строительству и реконструкции объектов, направленных на инфраструктурное обустройство территорий для льготных категорий граждан | 12040 | 0,2% | 0,2% | 0,5% | - | 0,3% |
| 28 | Проведение работ по озеленению и содержанию зеленых насаждений | 12720 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| 29 | Средства, зарезервированные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в части оплаты труда, начислений на выплаты по оплате труда | 19880 | 0,2% | 0,3% | 0,3% | - | - |
| 30 | Средства, зарезервированные на решение вопросов местного значения в сфере образования | 19960 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | -0,1% | 0,1% |
| 31 | Взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах | 14020 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| 32 | Мероприятия по комплексному благоустройству дворовых и общественных территорий | 12950 | 0,2% | - | - | -0,2% | - |
| 33 | Проведение выборов в Тульскую городскую Думу | 19850 | 0,2% | - | - | -0,2% | - |
| 34 | Средства, зарезервированные на реализацию проекта «Народный бюджет» | 19810 | 0,2% | 0,2% | - | - | -0,2% |
| 35 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в рамках заключенного концессионного соглашения (ЖК «Балтийский») | 00593 | 0,1% | 0,2% | 0,1% | - | - |
| 36 | Мероприятия по содержанию средств наружного освещения, часовых установок, световых фейерверков, иллюминационных установок и других конструкций | 12730 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 37 | Мероприятия по выполнению комплексных работ по организации, содержанию и ремонту мест захоронения (кладбищ) | 12760 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 38 | Обеспечение исполнения обязанностей по содержанию и ремонту муниципального имущества | 14060 | 0,1% | 0,2% | 0,2% | 0,1% | - |
| 39 | Мероприятия по строительству, реконструкции и капитальному ремонту производственных объектов на территории муниципального образования город Тула | 12080 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 40 | Развитие и техническое обслуживание комплексной автоматизированной информационной системы обеспечения безопасности граждан «Безопасный город» | 11730 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 41 | Расходы муниципальных учреждений, реализующих образовательные программы дошкольного образования | 00592 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 42 | Доплаты к пенсиям муниципальных служащих | 11930 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 43 | 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 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 44 | Мероприятия по благоустройству территорий общего пользования населения и дворовых территорий | 12930 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 45 | Мероприятия по капитальному ремонту спортивных объектов | 12020 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 46 | Реализация прав Почётного гражданина города-героя Тулы | 11960 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 47 | Субсидии перевозчикам на возмещение выпадающих доходов, недополученных в результате предоставления льгот по оплате проезда учащихся общеобразовательных учреждений муниципального образования город Тула | 12330 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 48 | Единовременная выплата при рождении ребенка | 11940 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 49 | Обеспечение доступной среды, в том числе создание условий для доступа лиц с ограниченными возможностями здоровья в муниципальные организации | 11020 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 50 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в рамках заключенного концессионного | 00594 | - | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - |

| № п/п | Наименование направления расходов | | | 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 |
| | | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | соглашения (ЖК «Новая Голландия») | | | | | | | |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | | | | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| 1 | Иные дотации бюджетам городских округов на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры | | 80890 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе: | | | | 27,2% | 32,6% | 34,6% | 5,5% | 2,0% |
| 1 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам | | 82530 | 0,6% | 0,6% | 0,6% | 0,1% | - |
| 2 | Осуществление 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 | 0,3% | 0,3% | 0,4% | 0,1% | - |
| 3 | 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 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| 4 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | | 82290 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 5 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий | | 82280 | - | - | - | - | - |
| 6 | 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 | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 8 | 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 | - | - | - | - | - |
| 9 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров | | 82270 | - | - | - | - | - |
| 10 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению путевок в санаторно-оздоровительные детские лагеря отдельным категориям граждан | | 82460 | - | - | - | - | - |
| 11 | Субвенции бюджетам городских округов для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей-инвалидов, обучающихся по основным общеобразовательным программам | | 80070 | - | - | - | - | - |

| № п/п | Наименование направления расходов | | 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 |
| | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | на дому | | | | | | |
| 12 | 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 | 25,8% | 31,0% | 33,0% | 5,3% | 2,0% |
| 13 | Субвенции бюджетам городских округов на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций в Тульской области | 82540 | - | - | - | - | - |
| 14 | 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 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 15 | Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 51200 | - | - | - | - | - |
| 16 | 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 | - | - | - | - | - |
| 17 | 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 | - | - | - | - | - |
| 18 | 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 | 0,1% | - | - | - | - |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), из них: | | | 12,1% | 8,2% | 3,7% | -3,9% | -4,5% |
| 1 | Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | L3040 | 1,1% | 1,2% | 1,2% | 0,1% | - |
| 2 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | L4970 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 3 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях | A5200, 55200 | 4,1% | 1,4% | - | -2,7% | -1,4% |
| 4 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором | 53051, 53052 | 1,4% | 0,8% | 0,8% | -0,6% | - |
| 5 | Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей | S0200 | 0,3% | 0,4% | 0,4% | - | - |
| 6 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы детских оздоровительных учреждений | S0750 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 7 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений) | S0580 | 0,2% | 0,2% | 0,2% | - | - |
| 8 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов | S0540 | - | - | - | - | - |
| 9 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Sosновского | S0680, S0681 | - | - | - | - | - |

| № п/п | Наименование направления расходов | | 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 |
| | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 10 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование детских технопарков «Кванториум») | 51723 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 11 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование центров образования естественно-научной и технологической направленностей) | 51721 | - | - | - | - | - |
| 12 | Субсидии бюджетам городских округов на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся (обеспечение материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды) | 52131 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 13 | Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов) | L5191 | - | - | - | - | - |
| 14 | Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | L4670 | - | - | - | - | - |
| 15 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды | 55550 | 0,4% | - | - | -0,4% | - |
| 16 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | A7500, L7500 | 0,2% | 0,2% | - | 0,1% | -0,2% |
| 17 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение работ по капитальному ремонту зданий, не включенных в Перечень, приобретение оборудования, необходимого для организации образовательного процесса) | A7501 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| 18 | Субсидии бюджетам городских округов на оказание поддержки граждан и их объединений, участвующих в охране общественного порядка | S0600 | - | - | - | - | - |
| 19 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях | 51710 | - | - | - | - | - |
| 20 | Субсидии бюджетам городских округов на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 55900 | - | - | - | - | - |
| 21 | Субсидии бюджетам городских округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | L5990 | - | - | - | - | - |
| 22 | Субсидии бюджетам городских округов в целях создания (обустройства) мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | S1370 | - | - | - | - | - |
| 23 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений канализации города Тулы, в том числе I этап в части строительства цеха механического обезвоживания осадка (ЦМО) и вспомогательных сооружений», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов | 98080 | 1,1% | 2,8% | - | 1,7% | -2,8% |
| 24 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию мероприятия по приобретению подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования - автобусов, источником финансового обеспечения которых является бюджетный кредит, предоставляемый Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97020, S7020 | 2,0% | - | - | -2,0% | - |
| 25 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула в целях реализации мероприятий по модернизации пассажирского | S0561, | 0,8% | 0,9% | 0,9% | 0,1% | - |

| № п/п | Наименование направления расходов | | 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 |
| | | | | | | (гр.5 - гр.4) | (гр.6 - гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | транспорта в городских агломерациях | S0562, S0563 | | | | | |
| 26 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию проекта «Строительство объектов водоснабжения г. Туль» | S1680 | 0,1% | - | - | -0,1% | - |
| Иные межбюджетные трансферты | | | 9,5% | 0,8% | 0,8% | -8,7% | - |
| 1 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 53930 | 1,6% | - | - | -1,6% | - |
| 2 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | L3030 | 0,6% | 0,6% | 0,6% | 0,1% | - |
| 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 | - | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 4 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 51790 | 0,1% | 0,1% | 0,1% | - | - |
| 5 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город Тула 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 | 0,8% | - | - | -0,8% | - |
| 6 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство автодорожного мостового перехода через реку Упу, в т.ч. ПИР» | 80900 | 3,0% | - | - | -3,0% | - |
| 7 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по проектированию, строительству, реконструкции (модернизации), капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры (в сферах теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения), источником финансового обеспечения которых являются бюджетные кредиты, предоставляемые Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97010 | 2,0% | - | - | -2,0% | - |
| 8 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения | 82440 | 1,3% | - | - | -1,3% | - |
| Расходы, в целях софинансирования которых запланировано получение межбюджетных трансфертов | | | 2,8% | 1,9% | 1,6% | -0,9% | -0,3% |
| Прочие направления расходов | | | 0,7% | 0,7% | 0,6% | 0,1% | -0,1% |
| ИТОГО | | | 100,0% | 100,0% | 100,0% | x | x |

Бюджетные ассигнования на выполнение публичных нормативных обязательств в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| № п/п | Наименование | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов бюджетных ассигнований по отношению к предыдущему году | | | |
|--------------|--|---|-----------------|-----------------|--|--------------------|----------------|---------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2025 год | | 2026 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» | 18 000,0 | 18 000,0 | 18 000,0 | - | - | - | - |
| 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» | 20 109,3 | 22 200,5 | 24 426,8 | 2 091,2 | 10,4% | 2 226,3 | 10,0% |
| 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» | 31 819,2 | 31 819,2 | 31 819,2 | - | - | - | - |
| 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» | 7 638,8 | 14 230,2 | 14 452,5 | 6 591,4 | 86,3% | 222,3 | 1,6% |
| 7 | На реализацию Закона Тульской области от 29.10.2022 № 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» | 1 668,7 | 1 813,5 | 1 885,3 | 144,7 | 8,7% | 71,9 | 4,0% |
| ВСЕГО | | 82 576,0 | 91 403,4 | 93 923,8 | 8 827,3 | 10,7% | 2 520,4 | 2,8% |

*Бюджетные ассигнования за счет средств вышестоящих бюджетов
бюджетной системы Российской Федерации в 2024–2026 годах*

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Доходная часть бюджета муниципального образования город Тула | | | Расходная часть бюджета муниципального образования город Тула | | | Отклонение | | |
|--|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|------------|----------|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 47 468,5 | 50 344,0 | 53 349,2 | 47 468,5 | 50 344,0 | 53 349,2 | - | - | - |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 3 709 802,8 | 2 259 955,5 | 1 023 317,5 | 3 709 802,8 | 2 259 955,5 | 1 023 317,5 | - | - | - |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 8 308 969,7 | 8 993 096,5 | 9 635 630,5 | 8 308 969,7 | 8 993 096,5 | 9 635 630,5 | - | - | - |
| Иные межбюджетные трансферты | 2 905 388,8 | 229 104,5 | 226 533,2 | 2 905 388,8 | 229 104,5 | 226 533,2 | - | - | - |
| ВСЕГО | 14 971 629,8 | 11 532 500,4 | 10 938 830,3 | 14 971 629,8 | 11 532 500,4 | 10 938 830,3 | - | - | - |

*Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование расходов,
в целях софинансирования которых запланировано получение субсидий из вышестоящих бюджетов на 2024–2026 годы*

(тыс.руб.)

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--|----------|----------|-------|----------|-------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | | | |
| Региональные проекты, входящие в состав национальных проектов | | | | | | | | | | | | | | |
| Региональный проект А1 «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда») | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Субсидии бюджетам городских округов на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 55900 | 1 807,0 | - | - | 1 770,8 | - | - | 36,1 | 2,0% | - | x | - | x |
| Региональный проект Е1 «Современная школа» | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование центров образования естественно-научной и технологической направленностей) | 51721 | 6 793,2 | - | - | 6 725,3 | - | - | 67,9 | 1,0% | - | x | - | x |
| 3 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (создание и функционирование детских технопарков «Кванториум») | 51723 | 21 605,6 | - | - | 21 173,5 | - | - | 432,1 | 2,0% | - | x | - | x |
| 4 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным | 53051, 53052 | 488 183,8 | 318 745,1 | 320 472,8 | 436 064,7 | 229 768,2 | 228 458,6 | 52 119,1 | 10,7% | 88 976,9 | 27,9% | 92 014,2 | 28,7% |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | | |
|--|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--|-------|-----------|-------|----------|-------|--|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | демографическим фактором | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях | A5200, 55200 | 1 383 812,7 | 416 777,1 | - | 1 242 520,4 | 375 099,4 | - | 141 292,3 | 10,2% | 41 677,7 | 10,0% | - | x | |
| итого по региональному проекту E1 «Современная школа» | | | 1 900 395,3 | 735 522,2 | 320 472,8 | 1 706 483,9 | 604 867,6 | 228 458,6 | 193 911,4 | 10,2% | 130 654,6 | 17,8% | 92 014,2 | 28,7% | |
| Региональный проект E2 «Успех каждого ребенка» | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях | 51710 | 1 264,2 | - | - | 1 238,9 | - | - | 25,3 | 2,0% | - | x | - | x | |
| Региональный проект E4 «Цифровая образовательная среда» | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Субсидии бюджетам городских округов на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся (обеспечение материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды) | 52131 | 35 763,0 | - | - | 35 405,4 | - | - | 357,6 | 1,0% | - | x | - | x | |
| Региональный проект EB «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 51790 | 37 600,1 | 37 600,1 | 34 536,3 | 37 600,1 | 37 600,1 | 34 536,3 | - | - | - | - | - | - | |
| Региональный проект F2 «Формирование комфортной городской среды» | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды | 55550 | 123 888,8 | - | - | 121 411,0 | - | - | 2 477,8 | 2,0% | - | x | - | x | |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------------------------|----------|----------|---|----------|----------|--|----------|----------|-------|----------|-------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | | | |
| Региональный проект R1 «Региональная и местная дорожная сеть» | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 53930 | 500 000,0 | - | - | 500 000,0 | - | - | - | - | - | x | - | x |
| Региональные проекты, не входящие в состав национальных проектов | | | | | | | | | | | | | | |
| Региональный проект «Модернизация школьных систем образования» | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | A7500, L7500 | 51 224,6 | 64 832,7 | - | 47 790,6 | 62 260,3 | - | 3 433,9 | 6,7% | 2 572,4 | 4,0% | - | x |
| 12 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение работ по капитальному ремонту зданий, не включенных в Перечень, приобретение оборудования, необходимого для организации образовательного процесса) | A7501 | 44 104,0 | 10 400,0 | - | 26 462,4 | 6 240,0 | - | 17 641,6 | 40,0% | 4 160,0 | 40,0% | - | x |
| итого по региональному проекту «Модернизация школьных систем образования» | | | 95 328,6 | 75 232,7 | - | 74 253,0 | 68 500,3 | - | 21 075,5 | 22,1% | 6 732,4 | 8,9% | - | x |
| Региональный проект «Государственная поддержка региональных и муниципальных учреждений культуры» | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | L4670 | 4 500,0 | - | 3 353,9 | 2 700,0 | - | 2 012,3 | 1 800,0 | 40,0% | - | x | 1 341,6 | 40,0% |
| 14 | Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов) | L5191 | 776,3 | 777,0 | 809,1 | 465,8 | 466,2 | 485,5 | 310,5 | 40,0% | 310,8 | 40,0% | 323,7 | 40,0% |
| итого по региональному проекту «Государственная поддержка региональных и муниципальных учреждений культуры» | | | 5 276,3 | 777,0 | 4 163,0 | 3 165,8 | 466,2 | 2 497,8 | 2 110,5 | 40,0% | 310,8 | 40,0% | 1 665,2 | 40,0% |
| Региональный проект «Обеспечение жильем молодых семей» | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | L4970 | 72 859,5 | 74 539,7 | 74 602,5 | 38 209,5 | 38 503,7 | 38 566,5 | 34 650,0 | 47,6% | 36 036,0 | 48,3% | 36 036,0 | 48,3% |
| Региональный проект «Развитие отраслей и техническая модернизация агропромышленного комплекса» | | | | | | | | | | | | | | |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------|----------|---|-----------|----------|--|-------|----------|-------|----------|-------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| 16 | Субсидии бюджетам городских округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | L5990 | 2 301,6 | 2 564,5 | 2 599,7 | 1 381,0 | 1 538,7 | 1 559,8 | 920,7 | 40,0% | 1 025,8 | 40,0% | 1 039,9 | 40,0% |
| Региональный проект «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского» | | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского | S0680, S0681 | 6 830,2 | 6 834,2 | 6 838,3 | 706,8 | 706,8 | 706,8 | 6 123,4 | 89,7% | 6 127,4 | 89,7% | 6 131,5 | 89,7% |
| Региональный проект «Создание устойчивой системы обращения с твердыми коммунальными отходами» | | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | Субсидии бюджетам городских округов в целях создания (обустройства) мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | S1370 | - | 1 923,1 | 1 923,1 | - | 1 153,8 | 1 153,8 | - | x | 769,2 | 40,0% | 769,2 | 40,0% |
| Региональный проект «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области» | | | | | | | | | | | | | | |
| 19 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Строительство автомобильного мостового перехода через реку Упу, в т.ч. ПИР» | 80900 | 925 708,0 | - | - | 925 708,0 | - | - | - | - | - | x | - | x |
| 20 | Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования город Тула 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 | - | - | - | - | - | x | - | x |
| 21 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию инфраструктурного проекта «Реконструкция очистных сооружений канализации города Тулы, в том числе I этап в части | 98080 | 342 303,7 | 798 708,6 | - | 335 457,6 | 782 734,4 | - | 6 846,1 | 2,0% | 15 974,2 | 2,0% | - | x |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | | |
|--|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--|-------|----------|-------|----------|-------|--|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | строительства цеха механического обезвоживания осадка (ЦМО) и вспомогательных сооружений», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов | | | | | | | | | | | | | | |
| итого по региональному проекту «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области» | | | 1 518 011,6 | 798 708,6 | - | 1 511 165,6 | 782 734,4 | - | 6 846,1 | 0,5% | 15 974,2 | 2,0% | - | x | |
| Региональный проект «Реализация мероприятий в рамках бюджетных кредитов, предоставляемых Федеральным казначейством» | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по проектированию, строительству, реконструкции (модернизации), капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры (в сферах теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения), источником финансового обеспечения которых являются бюджетные кредиты, предоставляемые Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97010 | 602 683,7 | - | - | 602 683,7 | - | - | - | - | - | x | - | x | |
| Иные направления деятельности, отвечающие критериям проектной деятельности | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23 | Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | L3040 | 333 562,6 | 334 146,8 | 328 995,8 | 326 891,3 | 327 463,9 | 322 415,9 | 6 671,3 | 2,0% | 6 682,9 | 2,0% | 6 579,9 | 2,0% | |
| 24 | Субсидии бюджетам городских округов на проведение оздоровительной кампании детей | S0200 | 163 654,3 | 163 654,3 | 163 654,3 | 98 192,6 | 98 192,6 | 98 192,6 | 65 461,7 | 40,0% | 65 461,7 | 40,0% | 65 461,7 | 40,0% | |
| 25 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление | S0750 | 44 490,1 | 40 282,3 | 24 725,0 | 26 694,1 | 24 169,4 | 14 835,0 | 17 796,1 | 40,0% | 16 112,9 | 40,0% | 9 890,0 | 40,0% | |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | | |
|-------|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--|-------|-----------|-------|-----------|-------|--|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | материально-технической базы детских оздоровительных учреждений | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | Субсидии бюджетам городских округов на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений) | S0580 | 84 899,3 | 84 482,7 | 89 936,8 | 50 939,6 | 50 689,6 | 53 962,1 | 33 959,7 | 40,0% | 33 793,1 | 40,0% | 35 974,7 | 40,0% | |
| 27 | Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по созданию автоматизированной системы учета энергоресурсов | S0540 | 2 732,3 | 2 732,3 | 2 732,3 | 1 639,4 | 1 639,4 | 1 639,4 | 1 092,9 | 40,0% | 1 092,9 | 40,0% | 1 092,9 | 40,0% | |
| 28 | Субсидии бюджетам городских округов на оказание поддержки граждан и их объединений, участвующих в охране общественного порядка | S0600 | 2 943,0 | - | - | 307,8 | - | - | 2 635,2 | 89,5% | - | x | - | x | |
| 29 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию мероприятия по приобретению подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования - автобусов, источником финансового обеспечения которых является бюджетный кредит, предоставляемый Федеральным казначейством бюджетам субъектов Российской Федерации за счет временно свободных средств единого счета федерального бюджета | 97020, S7020 | 643 002,0 | - | - | 600 000,0 | - | - | 43 002,0 | 6,7% | - | x | - | x | |
| 30 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула в целях реализации мероприятий по модернизации пассажирского транспорта в городских агломерациях | S0561, S0562, S0563 | 421 697,6 | 453 250,6 | 453 250,6 | 243 552,7 | 259 329,2 | 259 329,2 | 178 144,9 | 42,2% | 193 921,4 | 42,8% | 193 921,4 | 42,8% | |
| 31 | Субсидии бюджету муниципального образования город Тула на реализацию проекта «Строительство объектов водоснабжения г. Тулы» | S1680 | 79 437,1 | - | - | 42 101,6 | - | - | 37 335,4 | 47,0% | - | x | - | x | |
| 32 | Межбюджетные трансферты, | L3030 | 176 554,7 | 176 959,6 | 177 903,0 | 176 554,7 | 176 959,6 | 177 903,0 | - | - | - | - | - | - | |

| № п/п | Наименование | Код направления расходов | Общая сумма расходов по направлению | | | Межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области | | | Средства бюджета муниципального образования город Тула | | | | | | |
|--------------|--|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|---|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | |
| | передаваемые бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | | | | | | | | | | | | | | |
| 33 | 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 | 14 342,5 | 14 544,8 | 14 093,9 | 14 342,5 | 14 544,8 | 14 093,9 | - | - | - | - | - | - | - |
| 34 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения | 82440 | 598 499,9 | - | - | 398 499,9 | - | - | 200 000,0 | 33,4% | - | x | - | x | |
| ИТОГО | | | 7 469 825,2 | 3 003 755,3 | 1 700 427,4 | 6 615 191,6 | 2 489 059,9 | 1 249 850,7 | 854 633,7 | 11,4% | 514 695,4 | 17,1% | 450 576,7 | 26,5% | |

Приложение 16

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ за 2024–2026 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 | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | «Развитие образования» | 12 163 993,9 | 12 942 044,0 | 13 604 137,8 | 12 163 993,9 | 12 942 044,0 | 13 604 137,8 | - | - | - |
| 2 | «Развитие культуры и туризма» | 1 151 583,3 | 1 207 594,9 | 1 262 992,4 | 1 151 583,3 | 1 207 594,9 | 1 262 992,4 | - | - | - |
| 3 | «Развитие физической культуры и спорта» | 714 307,9 | 732 227,7 | 751 447,0 | 714 307,9 | 732 227,7 | 751 447,0 | - | - | - |
| 4 | «Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» | 425 035,3 | 393 952,7 | 378 332,0 | 425 035,3 | 393 952,7 | 378 332,0 | - | - | - |
| 5 | «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы» | 3 399 110,1 | 2 313 876,6 | 2 341 071,0 | 3 399 110,1 | 2 313 876,6 | 2 341 071,0 | - | - | - |
| 6 | «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула» | 8 486,1 | 6 640,6 | 3 407,8 | 8 486,1 | 6 640,6 | 3 407,8 | - | - | - |
| 7 | «Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула» | 19 987,2 | 20 006,6 | 20 006,6 | 19 987,2 | 20 006,6 | 20 006,6 | - | - | - |
| 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» | 2 869 333,6 | 2 890 874,5 | 2 964 234,6 | 2 869 333,6 | 2 890 874,5 | 2 964 234,6 | - | - | - |
| 11 | «Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула» | 140 469,5 | 152 506,2 | 151 116,8 | 140 469,5 | 152 506,2 | 151 116,8 | - | - | - |
| 12 | «Управление муниципальными финансами» | 873 606,1 | 1 123 964,4 | 1 331 473,6 | 873 606,1 | 1 123 964,4 | 1 331 473,6 | - | - | - |
| 13 | «Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула» | 67 369,8 | 40 419,0 | 40 419,0 | 67 369,8 | 40 419,0 | 40 419,0 | - | - | - |
| 14 | «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула» | 550,0 | 554,0 | 554,0 | 550,0 | 554,0 | 554,0 | - | - | - |
| 15 | «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула» | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 16 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула» | 82 879,9 | 83 097,2 | 85 216,1 | 82 879,9 | 83 097,2 | 85 216,1 | - | - | - |
| 17 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула» | 97 722,4 | 99 871,9 | 99 536,6 | 97 722,4 | 99 871,9 | 99 536,6 | - | - | - |
| 18 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула» | 49 878,4 | 58 595,0 | 60 857,5 | 49 878,4 | 58 595,0 | 60 857,5 | - | - | - |
| 19 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и | 95 179,6 | 99 001,7 | 101 870,3 | 95 179,6 | 99 001,7 | 101 870,3 | - | - | - |

| № 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 | | |
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 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» | 83 677,9 | 86 893,5 | 89 906,0 | 83 677,9 | 86 893,5 | 89 906,0 | - | - | - |
| 21 | «Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула» | 491 133,6 | 373 689,3 | 295 389,9 | 491 133,6 | 373 689,3 | 295 389,9 | - | - | - |
| 22 | «Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории муниципального образования город Тула» | 169 923,6 | 177 292,3 | 182 020,5 | 169 923,6 | 177 292,3 | 182 020,5 | - | - | - |
| 23 | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 5 269 692,8 | 2 305 489,6 | 1 269 435,9 | 5 269 692,8 | 2 305 489,6 | 1 269 435,9 | - | - | - |
| 24 | «Доступная среда» | 18 956,6 | 30 250,8 | 18 036,7 | 18 956,6 | 30 250,8 | 18 036,7 | - | - | - |
| 25 | «Формирование современной городской среды» | 148 380,4 | - | - | 148 380,4 | - | - | - | - | - |
| 26 | «Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула» | 111 314,2 | 115 854,6 | 119 444,4 | 111 314,2 | 115 854,6 | 119 444,4 | - | - | - |
| | ВСЕГО | 28 456 964,2 | 25 259 089,1 | 25 175 298,4 | 28 456 964,2 | 25 259 089,1 | 25 175 298,4 | - | - | - |

Доля расходов на финансирование муниципальных программ в общих расходах бюджета муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Проект Решения о бюджете | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| | 2024 год | | | 2025 год | | | 2026 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 | 28 456 964,2 | 93,1% | 26 | 25 259 089,1 | 91,7% | 26 | 25 175 298,4 | 90,4% |
| Расходов всего (без условно утвержденных расходов) | х | 30 576 313,6 | 100,0% | х | 27 545 526,3 | 100,0% | х | 27 849 220,8 | 100,0% |
| Всего бюджетных ассигнований | х | 30 576 313,6 | х | х | 28 019 548,1 | х | х | 29 003 312,2 | х |

Приложение 18

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ в 2024–2026 годах

(тыс.руб.)

| Код | Наименование действующей муниципальной программы | Бюджетные ассигнования согласно действующей муниципальной программе в редакции на 15.11.2023 | | | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение бюджетных ассигнований | | |
|-----|--|--|--------------|-------------|---|--------------|--------------|----------------------------------|-------------|--------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | «Развитие образования» | 10 581 197,5 | 10 882 485,0 | - | 12 163 993,9 | 12 942 044,0 | 13 604 137,8 | 1 582 796,4 | 2 059 559,0 | 13 604 137,8 |
| 2 | «Развитие культуры и туризма» | 1 135 431,1 | 1 203 285,6 | - | 1 151 583,3 | 1 207 594,9 | 1 262 992,4 | 16 152,2 | 4 309,3 | 1 262 992,4 |
| 3 | «Развитие физической культуры и спорта» | 693 826,2 | 726 311,4 | 726 311,4 | 714 307,9 | 732 227,7 | 751 447,0 | 20 481,7 | 5 916,3 | 25 135,6 |
| 4 | «Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» | 155 813,9 | 103 125,4 | - | 425 035,3 | 393 952,7 | 378 332,0 | 269 221,4 | 290 827,3 | 378 332,0 |
| 5 | «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы» | 1 979 055,9 | 1 984 685,5 | 1 984 685,5 | 3 399 110,1 | 2 313 876,6 | 2 341 071,0 | 1 420 054,2 | 329 191,1 | 356 385,5 |
| 6 | «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула» | 34 912,5 | 34 553,6 | - | 8 486,1 | 6 640,6 | 3 407,8 | -26 426,4 | -27 913,0 | 3 407,8 |
| 7 | «Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула» | 20 942,7 | 20 962,1 | - | 19 987,2 | 20 006,6 | 20 006,6 | -955,5 | -955,5 | 20 006,6 |
| 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» | 2 740 054,0 | 2 754 151,0 | - | 2 869 333,6 | 2 890 874,5 | 2 964 234,6 | 129 279,6 | 136 723,5 | 2 964 234,6 |
| 11 | «Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула» | 199 332,1 | 199 332,1 | - | 140 469,5 | 152 506,2 | 151 116,8 | -58 862,6 | -46 825,9 | 151 116,8 |
| 12 | «Управление муниципальными финансами» | 769 486,9 | 673 540,4 | - | 873 606,1 | 1 123 964,4 | 1 331 473,6 | 104 119,2 | 450 424,0 | 1 331 473,6 |
| 13 | «Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула» | 35 901,8 | 35 901,8 | - | 67 369,8 | 40 419,0 | 40 419,0 | 31 468,0 | 4 517,2 | 40 419,0 |
| 14 | «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула» | 505,2 | 507,4 | - | 550,0 | 554,0 | 554,0 | 44,8 | 46,6 | 554,0 |
| 15 | «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула» | 5 000,0 | 5 000,0 | - | - | - | - | -5 000,0 | -5 000,0 | - |
| 16 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула» | 84 863,6 | 84 326,5 | - | 82 879,9 | 83 097,2 | 85 216,1 | -1 983,7 | -1 229,3 | 85 216,1 |

| Код | Наименование действующей муниципальной программы | Бюджетные ассигнования согласно действующей муниципальной программе в редакции на 15.11.2023 | | | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение бюджетных ассигнований | | |
|--------------|--|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 17 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула» | 81 190,0 | 80 887,4 | - | 97 722,4 | 99 871,9 | 99 536,6 | 16 532,4 | 18 984,5 | 99 536,6 |
| 18 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула» | 45 785,8 | 47 270,1 | - | 49 878,4 | 58 595,0 | 60 857,5 | 4 092,6 | 11 324,9 | 60 857,5 |
| 19 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула» | 84 983,0 | 87 976,9 | - | 95 179,6 | 99 001,7 | 101 870,3 | 10 196,6 | 11 024,8 | 101 870,3 |
| 20 | «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула» | 74 171,8 | 73 561,0 | - | 83 677,9 | 86 893,5 | 89 906,0 | 9 506,1 | 13 332,5 | 89 906,0 |
| 21 | «Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула» | 198 987,7 | 121 283,6 | - | 491 133,6 | 373 689,3 | 295 389,9 | 292 145,9 | 252 405,7 | 295 389,9 |
| 22 | «Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории муниципального образования город Тула» | 159 253,1 | 169 673,1 | - | 169 923,6 | 177 292,3 | 182 020,5 | 10 670,5 | 7 619,2 | 182 020,5 |
| 23 | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 3 691 747,9 | 1 902 313,9 | 10 222 554,8 | 5 269 692,8 | 2 305 489,6 | 1 269 435,9 | 1 577 944,9 | 403 175,7 | -8 953 118,9 |
| 24 | «Доступная среда» | 5 116,9 | 5 306,9 | 5 306,9 | 18 956,6 | 30 250,8 | 18 036,7 | 13 839,7 | 24 943,9 | 12 729,8 |
| 25 | «Формирование современной городской среды» | 140 971,1 | 2 856,6 | 2 856,6 | 148 380,4 | - | - | 7 409,3 | -2 856,6 | -2 856,6 |
| 26 | «Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула» | 99 903,3 | 103 992,4 | - | 111 314,2 | 115 854,6 | 119 444,4 | 11 410,9 | 11 862,2 | 119 444,4 |
| ВСЕГО | | 23 022 826,0 | 21 307 681,7 | 12 941 715,2 | 28 456 964,2 | 25 259 089,1 | 25 175 298,4 | 5 434 138,2 | 3 951 407,4 | 12 233 583,2 |

*Бюджетные ассигнования на финансирование муниципальных программ
в разрезе кодов видов расходов бюджетной классификации на 2024–2026 годы*

(тыс.руб.)

| Код | Наименование вида расходов | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | | | |
|--------------|---|---|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | 2024 год | удельный вес | 2025 год | удельный вес | 2026 год | удельный вес |
| 110 | Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений | 737 180,6 | 2,6% | 773 008,7 | 3,1% | 800 518,6 | 3,2% |
| 120 | Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 579 570,3 | 2,0% | 602 261,7 | 2,4% | 626 181,3 | 2,5% |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 5 059 029,9 | 17,8% | 4 393 874,3 | 17,4% | 4 439 296,0 | 17,6% |
| 310 | Публичные нормативные социальные выплаты гражданам | 41 126,7 | 0,1% | 47 862,9 | 0,2% | 48 157,0 | 0,2% |
| 320 | Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 110 540,8 | 0,4% | 98 058,2 | 0,4% | 82 437,5 | 0,3% |
| 350 | Премии и гранты | 2 613,8 | - | 2 613,8 | - | 2 613,8 | - |
| 360 | Иные выплаты населению | 6 610,5 | - | 6 610,5 | - | 6 610,5 | - |
| 410 | Бюджетные инвестиции | 5 317 953,2 | 18,7% | 2 180 103,1 | 8,6% | 1 138 473,6 | 4,5% |
| 610 | Субсидии бюджетным учреждениям | 12 845 976,0 | 45,1% | 13 627 949,7 | 54,0% | 14 304 949,2 | 56,8% |
| 620 | Субсидии автономным учреждениям | 943 878,8 | 3,3% | 977 358,8 | 3,9% | 1 005 818,8 | 4,0% |
| 630 | Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) | 94 019,9 | 0,3% | 101 723,1 | 0,4% | 110 039,5 | 0,4% |
| 730 | Обслуживание муниципального долга | 792 469,7 | 2,8% | 1 040 056,7 | 4,1% | 1 244 553,5 | 4,9% |
| 810 | Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг | 1 921 225,4 | 6,8% | 1 402 836,9 | 5,6% | 1 360 878,4 | 5,4% |
| 850 | Уплата налогов, сборов и иных платежей | 4 768,5 | - | 4 770,8 | - | 4 770,6 | - |
| ВСЕГО | | 28 456 964,2 | 100,0% | 25 259 089,1 | 100,0% | 25 175 298,4 | 100,0% |

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, за 2023–2026 годы

(тыс.руб.)

| Код | Федеральный проект | Региональный проект | Действующая муниципальная программа | Плановые назначения на 2023 год (показатели СБР на 01.11.2023) | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | |
|-----|--|---|---|--|---|-----------|-----------|--|------------------|--------------|--------------------|-------------|--------------------|
| | | | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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») | «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда») | «Развитие культуры и туризма» | 21 499,4 | 1 807,0 | - | - | -19 692,5 | -91,6% | -1 807,0 | -100,0% | - | x |
| E1 | «Современная школа» (национальный проект «Образование») | «Современная школа» | «Развитие образования» | 2 313,6 | 28 398,8 | - | - | 26 085,2 | 1127,4% | -28 398,8 | -100,0% | - | x |
| | | | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 821 446,1 | 1 871 996,5 | 735 522,2 | 320 472,8 | 1 050 550,4 | 127,9% | -1 136 474,3 | -60,7% | -415 049,4 | -129,5% |
| | | | Итого | 823 759,7 | 1 900 395,3 | 735 522,2 | 320 472,8 | 1 076 635,6 | 130,7% | -1 164 873,2 | -61,3% | -415 049,4 | -129,5% |
| E2 | «Успех каждого ребенка» (национальный проект «Образование») | «Успех каждого ребенка» | «Развитие образования» | - | 1 264,2 | - | - | 1 264,2 | x | -1 264,2 | -100,0% | - | x |
| E4 | «Цифровая образовательная среда» (национальный проект «Образование») | «Цифровая образовательная среда» | «Развитие образования» | - | 35 763,0 | - | - | 35 763,0 | x | -35 763,0 | -100,0% | - | x |
| EB | «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» (национальный проект «Образование») | «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | «Развитие образования» | 4 636,9 | 37 600,1 | 37 600,1 | 34 536,3 | 32 963,1 | 710,9% | - | 0,0% | -3 063,8 | -8,9% |

| Код | Федеральный проект | Региональный проект | Действующая муниципальная программа | Плановые назначения на 2023 год (показатели СБР на 01.11.2023) | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | |
|-----|---|---|---|--|---|----------|----------|--|------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
| | | | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| ЕГ | «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»)» (национальный проект «Образование») | «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»)» | «Развитие образования» | 5 102,0 | - | - | - | -5 102,0 | -100,0% | - | x | - | x |
| F2 | «Формирование комфортной городской среды» (национальный проект «Жилье и городская среда») | «Формирование комфортной городской среды» | «Формирование современной городской среды» | 180 705,2 | 123 888,8 | - | - | -56 816,4 | -31,4% | -123 888,8 | -100,0% | - | x |
| F5 | «Чистая вода» (национальный проект «Жилье и городская среда») | «Чистая вода» | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 12,1 | - | - | - | -12,1 | -100,0% | - | x | - | x |
| J1 | «Развитие туристической инфраструктуры» (национальный проект «Туризм и индустрия гостеприимства») | «Развитие туристической инфраструктуры» | «Развитие культуры и туризма» | 217 638,4 | - | - | - | -217 638,4 | -100,0% | - | x | - | x |
| P2 | «Содействие занятости» (национальный проект «Демография») | «Содействие занятости» | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 111 363,1 | - | - | - | -111 363,1 | -100,0% | - | x | - | x |
| R1 | «Дорожная сеть» (национальный проект «Безопасные и качественные | «Региональная и местная дорожная сеть» | «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного | 500 000,0 | 500 000,0 | - | - | - | - | -500 000,0 | -100,0% | - | x |

| Код | Федеральный проект | Региональный проект | Действующая муниципальная программа | Плановые назначения на 2023 год (показатели СБР на 01.11.2023) | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | |
|-------|--------------------|---------------------|---|--|---|-----------|-----------|--|------------------|--------------|--------------------|-------------|--------------------|
| | | | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| | дороги») | | движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы» | | | | | | | | | | |
| | | | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 799 295,2 | - | - | - | -799 295,2 | -100,0% | - | x | - | x |
| | | | Итого | 1 299 295,2 | 500 000,0 | - | - | -799 295,2 | -61,5% | -500 000,0 | -100,0% | - | x |
| ВСЕГО | | | | 2 664 012,1 | 2 600 718,4 | 773 122,2 | 355 009,1 | -63 293,7 | -2,4% | -1 827 596,1 | -70,3% | -418 113,1 | -117,8% |

Приложение 21

*Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов,
не входящих в состав национальных проектов, за 2023–2026 годы*

(тыс.руб.)

| Региональный проект | Действующая муниципальная программа | Плановые назначения на 2023 год (показатели СБР на 01.11.2023) | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | |
|--|--|--|---|----------|----------|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| «Модернизация школьных систем образования» | «Развитие образования» | 326 409,5 | 95 328,6 | 75 232,7 | - | -231 080,9 | -70,8% | -20 095,9 | -21,1% | -75 232,7 | x |
| «Государственная поддержка региональных и муниципальных учреждений культуры» | «Развитие культуры и туризма» | 4 972,8 | 5 276,3 | 777,0 | 4 163,0 | 303,5 | 6,1% | -4 499,2 | -85,3% | 3 386,0 | 81,3% |
| «Обеспечение жильем молодых семей» | «Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» | 39 183,4 | 72 859,5 | 74 539,7 | 74 602,5 | 33 676,1 | 85,9% | 1 680,2 | 2,3% | 62,8 | 0,1% |
| «Комплексная борьба с борщевиком Сосновского» | «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула» | 6 615,2 | 6 830,2 | 6 834,2 | 6 838,3 | 215,0 | 3,3% | 4,0 | 0,1% | 4,1 | 0,1% |
| «Создание устойчивой системы обращения с твердыми коммунальными отходами» | «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула» | - | - | 1 923,1 | 1 923,1 | - | x | 1 923,1 | x | - | - |
| «Развитие отраслей и техническая модернизация агропромышленного комплекса» | «Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула» | - | 2 301,6 | 2 564,5 | 2 599,7 | 2 301,6 | x | 262,9 | 11,4% | 35,1 | 1,4% |

| Региональный проект | Действующая муниципальная программа | Плановые назначения на 2023 год (показатели СБР на 01.11.2023) | Бюджетные ассигнования согласно проекту Решения о бюджете | | | Изменение объемов ассигнований по отношению к предыдущему году | | | | | |
|---|---|--|---|-----------|----------|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 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 |
| «Реализация мероприятий в рамках инфраструктурных проектов Тульской области» | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 1 638 569,1 | 1 518 011,6 | 798 708,6 | - | -120 557,5 | -7,4% | -719 303,1 | -47,4% | -798 708,6 | x |
| «Реализация мероприятий в рамках бюджетных кредитов, предоставляемых Федеральным казначейством» | «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» | 258 293,0 | 602 683,7 | - | - | 344 390,7 | 133,3% | -602 683,7 | -100,0% | - | x |
| «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 | -100,0% | - | x | - | x |
| Итого | | 2 275 709,7 | 2 303 291,5 | 960 579,8 | 90 126,6 | 27 581,8 | 1,2% | -1 342 711,7 | -58,3% | -870 453,2 | -965,8% |

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на финансирование региональных проектов, входящих в состав национальных проектов, за 2021–2026 годы

(тыс.руб.)

| № п/п | Наименование | 2021 год | | | 2022 год | | | 2023 год | | | Планируемые бюджетные ассигнования | | |
|-------|--|---|---|-------------------|---|---|-------------------|---|---|--|------------------------------------|-----------|-----------|
| | | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 31.12.2021 | Исполнение за год | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 31.12.2022 | Исполнение за год | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 01.11.2023 | Ожидаемое исполнение за год по состоянию на 01.11.2023 | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Региональный проект А1 «Культурная среда» | - | 5 000,0 | 5 000,0 | 8 333,3 | 12 755,6 | 12 755,6 | 16 832,8 | 21 499,4 | 21 499,4 | 1 807,0 | - | - |
| 2 | Региональный проект Е1 «Современная школа» | 394 437,9 | 680 470,9 | 623 977,8 | 941 373,9 | 1 584 914,9 | 1 550 548,6 | 766 776,6 | 823 759,8 | 823 637,4 | 1 900 395,3 | 735 522,2 | 320 472,8 |
| 3 | Региональный проект Е2 «Успех каждого ребенка» | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 264,2 | - | - |
| 4 | Региональный проект Е4 «Цифровая образовательная среда» | - | 37 552,5 | 37 156,0 | 24 006,2 | 28 602,5 | 28 602,5 | - | - | - | 35 763,0 | - | - |
| 5 | Региональный проект ЕВ «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | - | - | - | - | - | - | - | 4 636,9 | 4 337,8 | 37 600,1 | 37 600,1 | 34 536,3 |
| 6 | Региональный проект F2 «Формирование комфортной городской среды» | 118 395,3 | 152 068,3 | 146 176,6 | 192 938,7 | 282 701,8 | 251 312,9 | 128 547,1 | 180 705,2 | 177 705,0 | 123 888,8 | - | - |
| 7 | Региональный проект R1 «Региональная и местная дорожная сеть» | 526 518,9 | 397 239,9 | 397 231,9 | 529 395,4 | 1 332 033,6 | 1 322 666,6 | 1 203 552,5 | 1 299 295,2 | 1 299 252,2 | 500 000,0 | - | - |
| 8 | Региональный проект ЕГ «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»)» | - | - | - | - | - | - | - | 5 102,0 | 4 180,6 | - | - | - |
| 9 | Региональный проект F5 «Чистая вода» | 69 976,0 | 93 877,7 | 91 522,7 | - | 35 136,4 | 26 339,3 | - | 12,1 | 12,1 | - | - | - |
| 10 | Региональный проект J1 «Развитие туристической инфраструктуры» | - | - | - | - | - | - | - | 217 638,4 | 204 492,8 | - | - | - |
| 11 | Региональный проект P2 «Содействие занятости» | 710 382,3 | 751 046,4 | 525 203,8 | 40 606,4 | 251 632,8 | 250 508,2 | 99 057,2 | 111 363,1 | 111 363,1 | - | - | - |

| № п/п | Наименование | 2021 год | | | 2022 год | | | 2023 год | | | Планируемые бюджетные ассигнования | | |
|-------|---|---|---|-------------------|---|---|-------------------|---|---|--|------------------------------------|-----------|-----------|
| | | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 31.12.2021 | Исполнение за год | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 31.12.2022 | Исполнение за год | Бюджетные ассигнования по первоначальному бюджету | Бюджетные ассигнования по СБР на 01.11.2023 | Ожидаемое исполнение за год по состоянию на 01.11.2023 | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 12 | Региональный проект F1 «Жилье» | 128 952,9 | 191 684,6 | 173 011,2 | 267 004,7 | 261 500,8 | 243 006,3 | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Региональный проект P5 «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва» | 75 270,0 | 71 138,2 | 54 564,3 | - | 27 997,2 | 27 621,1 | 236 343,9 | - | - | - | - | - |
| | Итого | 2 023 933,3 | 2 380 078,6 | 2 053 844,3 | 2 003 658,6 | 3 817 275,5 | 3 713 361,0 | 2 451 110,1 | 2 664 012,1 | 2 646 480,4 | 2 600 718,4 | 773 122,2 | 355 009,1 |

Оценка соблюдения положений статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Проект Решения о бюджете | | |
|--|--------------------------|--------------|--------------|
| | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий годовой объем доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | 14 237 189,2 | 15 792 599,2 | 17 520 647,1 |
| Дефицит бюджета | 1 367 494,6 | 694 448,5 | 543 834,8 |
| | 9,6% | 4,4% | 3,1% |

*Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета
муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов*

(тыс.руб.)

| Наименование | Проект Решения о бюджете | | |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 1 367 494,6 | 694 448,5 | 543 834,8 |
| Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 1 300 000,0 | 1 452 219,0 | 1 302 219,0 |
| <i>Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i> | <i>9 620 500,0</i> | <i>3 652 219,0</i> | <i>2 302 219,0</i> |
| <i>Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации</i> | <i>-8 320 500,0</i> | <i>-2 200 000,0</i> | <i>-1 000 000,0</i> |
| Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | - | -772 219,0 | -772 219,0 |
| <i>Привлечение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</i> | <i>2 000 000,0</i> | - | - |
| <i>Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</i> | <i>-2 000 000,0</i> | <i>-772 219,0</i> | <i>-772 219,0</i> |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов | 67 494,6 | 14 448,5 | 13 834,8 |
| <i>Увеличение остатков средств бюджетов</i> | <i>-40 829 319,0</i> | <i>-30 977 318,6</i> | <i>-30 761 696,4</i> |
| <i>Уменьшение остатков средств бюджетов</i> | <i>40 896 813,6</i> | <i>30 991 767,1</i> | <i>30 775 531,2</i> |

Параметры муниципального долга муниципального образования город Тула на 2024–2026 годы

(тыс.руб.)

| Наименование показателей | Проект Решения о бюджете | | |
|---|--------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Объем муниципальных заимствований | 11 620 500,0 | 3 652 219,0 | 2 302 219,0 |
| <i>Норматив (сумма, направляемая в текущем финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств муниципального образования)</i> | <i>11 687 994,6</i> | <i>3 666 667,5</i> | <i>2 316 053,8</i> |
| Превышение норматива | - | - | - |
| Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода | 15 604 683,8 | 16 487 047,7 | 18 064 481,9 |
| <i>Норматив (расчетный показатель согласно Приложению 26)</i> | - | - | - |
| Превышение норматива | 15 604 683,8 | 16 487 047,7 | 18 064 481,9 |
| Объем расходов на обслуживание муниципального долга | - | - | - |
| <i>Норматив (15% от объема расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы РФ)</i> | - | - | - |
| Превышение норматива | - | - | - |

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 | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|---|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 1 | Объем муниципального долга на начало года | 5 891 876,0 | 7 089 876,0 | 8 389 876,0 | 9 069 876,0 |
| 2 | Объем принятых новых обязательств (прямых и условных) | 10 246 000,0 | 11 620 500,0 | 3 652 219,0 | 2 302 219,0 |
| 3 | Объем исполнения обязательств (прямых и условных) | 9 048 000,0 | 10 320 500,0 | 2 972 219,0 | 1 772 219,0 |
| 4 | Верхний предел муниципального долга на начало следующего года (стр.1 + стр.2 – стр.3) | 7 089 876,0 | 8 389 876,0 | 9 069 876,0 | 9 599 876,0 |