**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД РТИЩЕВО**

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

1. **НОРМАТИВНО – ПРАВОВОВАЯ БАЗА**

В процессе формирования проекта проекта бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект решения о бюджете) учтены требования:

Бюджетного кодекса Российской Федерации (с учетом изменений, вступающих в силу с 1 января 2023 года);

Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»,
1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы», 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», 7 мая 2018 года № 204
«О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» (далее –Указ № 204) и 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» (далее – Указ № 474), Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 апреля 2021 года, Единого плана по достижению национальных целей развития Российской Федерации на период до 2024 года и на плановый период до 2030 года;

Основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Ртищево на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

решения Совета муниципального образования город Ртищево от 08 октября 2020 года № 32 - 136 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании город Ртищево» (со всеми изменениями и дополнениями);

Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов Ртищевского муниципального района», утвержденного постановлением администрации Ртищевского муниципального района от 15 апреля 2019 года № 355 (со всеми изменениями и дополнениями) (далее – План мероприятий по оздоровлению);

Распоряжения администрации Ртищевского муниципального района от 25 августа 2022 года № 655–р «О разработке проекта решения Ртищевского муниципального района «О бюджете Ртищевского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

Распоряжения администрации Ртищевского муниципального района от 29 августа 2022 года № 657–р «О разработке проекта бюджета Ртищевского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов и об утверждении основных подходов по формированию прогноза расходов консолидированного бюджета Ртищевского муниципального района на 2023-2025 годы;

Распоряжения администрации Ртищевского муниципального района от 28 октября 2022 года № 828 – р «О проекте решения «О бюджете муниципального образования город Ртищево на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»..

 Проект бюджета на 2023-2025 годы подготовлен на основе прогноза социально-экономического развития города. Формирование бюджетных параметров осуществлялось в условиях повышенной неопределенности в отношении его основных показателей.

Цель проекта бюджета - финансовое обеспечение задач и функций муниципальных казенных, бюджетных, автономных учреждений и органов местного самоуправления, направленных на решение вопросов местного значения муниципального образования.

 Безусловным приоритетом муниципальной бюджетной политики является исполнение всех социальных обязательств и достижение национальных целей развития, определенных Президентом России.

Проект бюджета города сформирован в трехлетнем формате – программным методом.

1. **ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА**

**Основные параметры проекта бюджета города на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов:**

1. **Общий объем доходов:**
	1. на 2023 год в сумме 85046,8 тыс. рублей, в том числе за счет налоговых и неналоговых поступлений в сумме 82858,1 тыс. рублей; межбюджетных трансфертов, получаемых от других уровней бюджетной системы в сумме 2188,7 тыс. рублей;
	2. на 2024 год в сумме 90040,0 тыс. рублей, в том числе за счет налоговых и неналоговых поступлений в сумме 87748,0тыс. рублей; межбюджетных трансфертов, получаемых от других уровней бюджетной системы в сумме 2292,0 тыс. рублей;
	3. на 2025 год в сумме 96292,3 тыс. рублей, в том числе за счет налоговых и неналоговых поступлений в сумме 93864,4тыс. рублей; межбюджетных трансфертов, получаемых от других уровней бюджетной системы в сумме 2427,9 тыс. рублей;
2. **Общий объем расходов:**
	1. на 2023 год в сумме 85046,8 тыс. рублей;
	2. на 2024 год в сумме 90040,0 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 2300,0 тыс. рублей;
	3. на 2025 год в сумме 96292,3 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 4900,0 тыс. рублей;

**3. Результат исполнения бюджета (Профицит/Дефицит, +/-):** Бюджет муниципального образования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сбалансирован.

**4. Верхний предел муниципального внутреннего долга города:**

4.1. по состоянию на 1 января 2024 года в размере 5000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 5000,0 тыс. рублей;

4.2. по состоянию на 1 января 2025 года в размере 5000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 5000,0 тыс. рублей;

4.3. по состоянию на 1 января 2026 года в размере 5000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 5000,0 тыс. рублей.

**III. ДОХОДЫ**

Расчет прогноза поступления доходов произведен в соответствии с законодательством Российской Федерации и проектом Закона Саратовской области «Об областном бюджете на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов».

 В бюджет муниципального образования в 2023 году зачисляются:

* + 10 процентов налога на доходы физических лиц;
	+ 50 процентов единого сельскохозяйственного налога;
	+ 100 процентов налога на имущество физических лиц;
	+ 100 процентов земельного налога;
	+ 50 процентов доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и за участки, находящиеся в собственности муниципального образования, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земельные участки, в соответствии с законодательством Российской Федерации;
	+ 100 процентов доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений;
	+ 100 процентов доходов от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных образований;
	+ 50 процентов доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации;

 - прочие налоги, сборы, пошлины, платежи, поступления и неналоговые доходы, подлежащие зачислению в бюджет поселения в соответствии с действующим законодательством и решениями Совета муниципального образования город Ртищево;

 - акцизы на нефтепродукты в размере 0,0933 % согласно расчета дифференцированных нормативов отчислений в бюджеты поселений муниципальных районов области на 2023 год от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизтопливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей для формирования муниципального дорожного фонда.

**Динамика объема сбора налоговых и неналоговых доходов на территории муниципального образования город Ртищево**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет города, тыс.руб.** | **Соотношение к предыдущему периоду, %** |
| **1** | **2** | **3** |
| 2017 год факт | 77 666,4 |  |
| 2018год факт | 83 605,9 | 107,6 |
| 2019 год факт | 74 831,2 | 89,5 |
| 2020 год факт | 73 788,9 | 98,6 |
| 2021 год факт  | 89 939,6 | 121,9 |
| 2022 год оценка | 75 007,8 | 83,4 |
| 2023 год прогноз | 82 858,1 | 110,5 |
| 2024 год прогноз | 87 748,0 | 105,9 |
| 2025 год прогноз | 93 864,4 | 107,0 |

Прогноз на 2023 год предусмотрен в объемах, составляющих 110,5 % к оценке поступлений в бюджет муниципального образования город Ртищево в 2022 году.

**Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы**

 **тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Уточненый бюджет на 2022 год** | **Факт на 01.10.2022года** | **Прогноз на 2023год** | **Плановый период 2024 год** | **Плановый период 2025 год** |
| ДОХОДЫ | 75 007,8 | 51 338,8 | 82858,1 | 87 748,0 | 93 864,4 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **47 033,6** | **34 378,0** | **52432,9** | **57 466,5** | **62 236,2** |
| Налог на доходы физических лиц | 47033,6 | 34378,0 | 52432,9 | 57466,5 | 62 236,2 |
| **Акцизы на нефтепродукты** | **6 579,2** | **5 770,4** | **7 685,0** | **6 300,0** | **6 300,0** |
| **Налоги на совокупный доход** | **2 892,0** | **2 874,8** | **3 332,2** | **3 465,5** | **3 602,0** |
| Единый сельхозяйственный налог | 2 892,0 | 2 874,8 | 3 332,2 | 3 465,5 | 3 602,0 |
| Налоги на имущество | **15 873,0** | **5 614,8** | **17508,0** | **18 616,0** | **19 826,2** |
| Налог на имущество физических лиц | 7 832,7 | 674,0 | 9 197,0 | 10 115,0 | 11 126,2 |
| Земельный налог | 8 040,3 | 4 940,8 | 8 311,0 | 8 501,0 | 8 700,0 |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **2 278,6** | **2 313,7** | **1 600,0** | **1 600,0** | **1 600,0** |
| **Доходы от компенсации затрат** | **51,4** | **40,0** |  |  |  |
| **Доходы от продажи материальных и нематерильных активов** | **300,0** | **328,1** | **300,0** | **300,0** | **300,0** |
| **Штрафы** |  | **19,0** |  |  |  |
| **Инициативные платежи** |  |  |  |  |  |

Основными источниками доходов бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год является налог на доходы физических лиц и имущественные налоги удельный вес которых в общем объеме поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета составляет соответственно 63,2 % и 21,1%. На остальные налоги приходится 15,7 %.

**Таблица 3**

**Объем и состав безвозмездных поступлений муниципального образования город Ртищево на 2023 - 2025 годы представлены в следующей таблице:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **тыс. рублей** |
| **Наименование доходов** | **2022 год** | **2023 год** | **Плановый период** |
| **Бюджетные проектировки\*** | **Уточненные бюджетные назначения на 01.10.2022 года** | Проект\* | **2024 год** | **2024 год** |
| Прогноз\* | Прогноз\* |
| **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **12 082,5** | **129 600,0** | 2 188,7 | 2 292,0 | 2 427,9 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 2 082,5 | 2082,5 | 2 188,7 | 2 292,0 | 2 427,9 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 0,0 | 3 633,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 10 000,0 | 123 884,0 | 0, | 0,0 | 0,0 |

\* без учета распределения целевых федеральных средств

В случае распределения целевых федеральных и областных средств между муниципальными образованиями соответствующие изменения будут учтены при доработке бюджета до конца 2022 года.

1. **РАСХОДЫ**

Расходы муниципального образования город Ртищево на 2023 – 2025 годы предусмотрены с учетом следующих особенностей:

-  индексация оплаты труда работников бюджетной сферы, муниципальных служащих муниципального образования на прогнозный уровень инфляции: с 1 октября 2023 года на 6,1 %, с 1 октября 2024 года на 4,0 %, с 1 октября 2025 года на 3,9 %;

- применение минимального размера оплаты труда, установленного на уровне 1 июня 2022 года, – 15279 рублей с резервированием средств на его повышение с 1 января 2023 года (при наличии возможности и реальных источников их финансового обеспечения);

- ежегодная индексация на прогнозный уровень инфляции социальных выплат в законодательно установленных случаях: с 1 октября 2023 года на 6,1 %, с 1 октября 2024 года на 4,0 %, с 1 октября 2025 года на 3,9 %;

- страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование в 2023 - 2025 годах в размере 30,2 % от суммы расходов на заработную плату;

- расходы по оплате договоров на приобретение коммунальных услуг в соответствие планируемому объему лимитов потребления топливно-энергетических ресурсов, согласованному с министерством промышленности области с учетом среднего роста жилищно-коммунальных услуг: в 2023 - 2025 годах – не выше 4,2 % (к уровню предыдущего года);

- расчет бюджетных ассигнований на содержание органов местного самоуправления в пределах установленного постановлением Правительства Саратовской области от 13 декабря 2021 года № 1085 – П норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального района и поселений;

- формирование нормативов затрат на предоставление соответствующих государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) с учетом вышеуказанных пунктов, а также объемов налоговых платежей по земельному и транспортному налогам, налогу на имущество организаций с учетом актуализации налогооблагаемой базы, в том числе за счет новых объектов;

- формирование субсидий на иные цели – исходя из необходимости достижения установленных в соответствующих государственных (муниципальных) программах целевых индикаторов.

по остальным публичным обязательствам муниципального образования – исходя из условий, действующих в 2022 году, с учетом изменения численности льготных категорий;

соблюдение установленных законодательством Российской Федерации норм в отношении дорожных фондов;

объём резервного фонда в соответствие статье 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

оптимизация обязательств, в том числе в рамках реализации Плана мероприятий по оздоровлению.

Распоряжением Правительства Саратовской области от 23 августа 2022 года № 328 – Пр утвержден предельный уровень софинансирования расходного обязательства муниципального образования области из областного бюджета по муниципальным образованиям области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов при предоставлении субсидий из областного бюджета. Единый предельный уровень софинансирования устанавливается исходя из доли дотаций в объеме собственных доходов: в муниципальном образовании город Ртищево уровень софинансирования составляет 93 %.

По национальным проектам и государственным программам Российской Федерации останется на уровне 100 %.

В отношении субсидий, распределяемых между муниципальными образованиями на конкурсной основе, предельный уровень софинансирования определяется в соответствии с правилами конкурсного отбора, предусмотренными порядком предоставления и распределения соответствующей субсидии, и устанавливается соглашениями о её предоставлении;

Главным распорядителям средств местного бюджета при заключении соглашений на софинансирование расходных обязательств за счет средств областного бюджета необходимо своевременно учитывать вышеуказанные уровни предельного софинансирования.

Согласно установленным бюджетным законодательством требованиям - в решении о бюджете условно распределенных расходов - отражено «свертывание» части расходов в условно утвержденные расходы.

Предельные объемы бюджетных ассигнований на 2023 - 2025 годы первоначально формируются и доводятся до главных распорядителей бюджетных средств без учета федеральных средств и расходов для выполнения условий их получения.

Прогнозируемый объем расходов бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год оценивается в сумме 85046,8 тыс. рублей и на плановый период 2024 и 2025 годов соответственно в суммах 90040,0 тыс. рублей и 96292,3 тыс. рублей.

В соответствии требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации в плановом периоде предусмотрены условно утверждаемые расходы на 2024 год в размере не менее 2,5 % - 2300,0 тыс. рублей и на 2025 год не менее 5 % - 4900,0 тыс. рублей от общей суммы расходов местного бюджета (без учета расходов, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет целевых поступлений).

В 2023 году - первое место в структуре расходов бюджета города приходится на ЖКХ и дорожную деятельность, а второе – на социальную сферу – это порядка 46,0 % и 42,5 % от всех расходов бюджета соответственно, или в суммовом выражении 39134,9 тыс. рублей и 36145,0 тыс. рублей.

В плановых периодах 2024-2025 годов, наоборот, на первом месте – социальная сфера, на втором ЖКХ и дороги, соответственно от всех распределенных бюджетных ассигнований: в 2024 году: 44,7 % и 43,1 % (39185,0 тыс. рублей и 37836,0 тыс. рублей), в 2025 году: 45,3 % и 42,6 % (41365,0 тыс. рублей и 38969,5 тыс. рублей).

**Структура бюджета города по разделам и отдельным подразделам классификации расходов бюджетов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов характеризуется следующими данными:**

**Таблица 4**

 **тыс. рублей**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раз дел** | **Подраз дел** | **Наименование** | **Проект** | **Плановый период** |
| **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **01** |  | **Общегосударственные вопросы** | **8 931,9** | **9 779,0** | **10 107,8** |
| 01 | 11 | Резервные фонды | 2 500,0  | 3 000,0  | 3 000,0  |
| 01 | 13 | Другие общегосударственные вопросы | 6 431,9 | 6 779,0 | 7 107,8 |
| **03** |  | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **600,0** | **600,0** | **600,0** |
| 03 | 10 | Обеспечение пожарной безопасности | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| 03 | 14 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 530,0 | 530,0 | 530,0 |
| **04** |  | **Национальная экономика** | **7 785,0** | **6 500,0** | **6 500,0** |
| 04 | 09 | Дорожное хозяйство | 7 685,0 | 6 300,0 | 6 300,0 |
| 04 | 12 | Другие вопросы в области национальной экономики | 100,0 | 200,0 | 200,0 |
| **05** |  | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **31 449,9** | **31 536,0** | **32 669,5** |
| 05 | 01 | Жилищное хозяйство | 730,0 | 1 220,0 | 1 220,0 |
| 05 | 02 | Коммунальное хозяйство | 150,0 | 750,0 | 150,0 |
| 05 | 03 | Благоустройство | 30 569,9 | 29 566,0 | 31 299,5 |
| **10** |  | **Социальная политика** | **270,0** | **270,0** | **270,0** |
| 10 | 01 | Пенсионное обеспечение | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| 10 | 03 | Социальное обеспечение населения | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| **11** |  | **Физическая культура и спорт** | **35 875,0** | **38 915,0** | **41 095,0** |
| 11 | 01 | Физическая культура | 35 875,0 | 38 915,0 | 41 095,0 |
| **12** |  | **Средства массовой информации** | **135,0** | **140,0** | **150,0** |
| 12 | 02 | Периодическая печать и издания | 135,0 | 140,0 | 150,0 |
| **Всего распределенных расходов по бюджетным ассигнованиям** | **85 046,8** | **87 740,0** | **91 392,3** |
| **"Условные" расходы в соответствии со статьей 184.1 БК РФ** | **0,0**  | **2 300,0**  | **4 900,0**  |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **85 046,8** | **90 040,0** | **96 292,3** |

В формате муниципальных программ расходы прогнозируются в следующих размерах по годам: в 2023 году 74917,9 тыс. рублей или 88,0 % всех расходов на 2023 год, в 2024 году 76169,0 тыс. рублей или 86,8 % от распределенных бюджетных ассигнований на 2024 год, в 2025 году 79482,5 тыс. рублей или 87,0 % от распределенных бюджетных ассигнований на 2025 год.

В рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы в Ртищевском муниципальном районе» запланировано: в 2023 году - 7685,0 тыс. рублей, в 2024 году - 6300,0 тыс. рублей, в 2025 году - 6300,0 тыс. рублей. По данной программе финансируются мероприятия в рамках муниципального дорожного фонда по: нанесению пешеходной дорожной разметки, обустройству улично-дорожной сети дорожными знаками, ремонту асфальтобетонного покрытия улиц и внутриквартальных проездов к дворовым территориям, ремонту асфальтобетонного покрытия тротуаров, летнее содержание автомобильных дорог, изготовление сметной документации, технический контроль и паспортизация автомобильных дорог. Общий объём расходов муниципального дорожного фонда сформирован за счет установленных нормативов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизтопливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей, транспортного налога и иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету города.

В 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение населения доступным жильем и развитие жилищно-коммунальной инфраструктуры" предусмотрено: 150,0 тыс. рублей, 750,0 тыс. рублей и 150,0 тыс. рублей, соответственно. По данной программе финансируются мероприятия по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры.

По муниципальной программе «Благоустройство территории города Ртищево» расходы прогнозно оцениваются: в 2023 году в сумме 30569,0 тыс. рублей, в 2024 году - 29566,0 тыс. рублей, в 2025 году - 31299,5 тыс. рублей, из них по направлениям расходов:

**Таблица 5**

 **тыс. рублей**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2023 год** | **Плановый период** |
| **2024 год** | **2025 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Приобретение посадочного материала (цветочная рассада, розы, саженцы деревьев) | 170,0 | 170,0 | 170,0 |
| Формовочная обрезка деревьев и вырубка кустарника | 100,0 | 150,0 | 150,0 |
| Удаление, спил сухостойных и аварийных деревьев | 150,0  | 150,0  | 150,0  |
| Ликвидация несанкционированных свалок | 600,0  | 600,0  | 600,0  |
| Уборка и содержание территорий кладбищ | 600,0  | 600,0  | 600,0  |
| Дератизация территории кладбищ | 25,0  | 35,0  | 35,0  |
| Уборка, содержание территории муниципального образования | 18 100,0  | 19 300,0  | 19 500,0  |
| Поставка электроэнергии для работы уличного освещения | 4 300,0  | 4 700,0  | 4 800,0  |
| Выполнение работ по обслуживанию уличного освещения муниципального образования (город) | 1 400,0  | 1 400,0  | 1 400,0  |
| Уменьшение численности безнадзорных животных | 250,0  | 350,0  | 350,0  |
| Прочие мероприятия по благоустройству  | 3 604,9  | 841,0  | 2 274,5  |
| Мероприятия в области обращения с ТКО | 900,0  | 900,0  | 900,0  |
| Проведение экспертизы сметной документации, строительного контроля, изготовление дизайн - проектов на благоустройство территорий | 350,0  | 350,0  | 350,0  |
| Мероприятия по безопасному пребыванию в местах отдыха у воды | 20,0  | 20,0  | 20,0  |

По муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в Ртищевском муниципальном районе» предусмотрено финансовое обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения "Спортивная школа", в том числе: обеспечение доступа к спортивным объектам для свободного пользования, организация и проведение соревнований и спортивно-массовых мероприятий, обязательное обучение плаванию учащихся третьих классов общеобразовательных учреждений города и района, приобретение спортивного инвентаря, оборудования, иного имущества и предметов материально - технического обеспечения деятельности. Расходы прогнозно оцениваются в 2023 году – 35875,0 тыс. рублей, в 2024 и 2025 годах, соответственно в суммах 38915,0 тыс. рублей и 41095,0 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий муниципальной программы "Профилактика правонарушений, терроризма, экстремизма, противодействие незаконному обороту наркотических средств и коррупции на территории Ртищевского муниципального района" запланированы мероприятия по повышению антитеррористической защищенности объектов, информационному обеспечению антинаркотических мероприятий, а также содержание народной дружины (ДНД). Ежегодно по 530,0 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий муниципальной программы "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования город Ртищево" запланированы бюджетные ассигнования: по 70,0 тыс. рублей - ежегодно.

В рамках муниципальной программы «Развитие местного самоуправления Ртищевского муниципального района» производится оплата членских взносов в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Саратовской области» по 38,0 тыс. рублей - ежегодно.

Непрограммные мероприятия бюджета города оцениваются прогнозно в 2023 году – на общую сумму 10128,9 тыс. рублей от всех расходов, в 2024 году – 11571,0 тыс. рублей от распределенных расходов и в 2025 году – 11909,8 тыс. рублей от распределенных расходов. По непрограммным мероприятиям отражаются расходы на:

- выполнение функций органами местного самоуправления в части расходов на поддержание «Вечного огня» и выполнения прочих обязательств муниципального образования, по годам: 2023 год – 755,0 тыс. рублей, 2024 год – 842,0 тыс. рублей, 2025 год – 852,0 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности учреждений по годам: 2023 год – 5723,9 тыс. рублей, 2024 год – 5939,0 тыс. рублей, 2025 год – 6267,8 тыс. рублей;

- мероприятия в сфере управления имуществом муниципального образования, по годам: 2023 год – 150,0 тыс. рублей, 2024 – 2025 годах по 300,0 тыс. рублей каждого года планового периода;

- мероприятия в области ЖКХ в части расходов на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда и обязательных платежей и взносов собственников помещений многоквартирных домов за капитальный ремонт, согласно ЖК РФ ст. 158 ч., по годам: 2023 год – 730, тыс. рублей, 2024 - 2025 годы по 1220,0 тыс. рублей каждого года планового периода;

- расходы по социальному обеспечению и иным выплатам населению, по годам: 2023 – 2025 года по 270,0 тыс. рублей – ежегодно;

- расходы по исполнению отдельных обязательств (в том числе резервный фонд местной администрации) по годам: 2023 год – 2500,0 тыс. рублей (2500,0 тыс. рублей), 2024 год – 3000,0 тыс. рублей (3000,0 тыс. рублей), 2025 год – 3000,0 тыс. рублей (3000,0 тыс. рублей).

**Таблица 6**

**Распределение бюджетных ассигнований по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности расходов бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов:**

**тыс. рублей**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2023 год** | **Плановый период** |
| **2024 год** | **2025 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Муниципальная программа "Обеспечение населения доступным жильем и развитие жилищно-коммунальной инфраструктуры"** | **150,0** | **750,0** | **150,0** |
| Подпрограмма "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры" | 150,0 | 750,0 | 150,0 |
| **Муниципальная программа "Развитие транспортной системы в Ртищевском муниципальном районе"** | **7 685,0** | **6 300,0** | **6 300,0** |
| Подпрограмма "Обеспечение надежности и безопасности движения по автомобильным дорогам муниципального значения Ртищевского муниципального района" | 250,0 | 400,0 | 400,0 |
| Подпрограмма "Ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них в границах городских и сельских поселений" | 7 435,0 | 5 900,0 | 5 900,0 |
| **Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Ртищевском муниципальном районе"** | **35 875,0** | **38 915,0** | **41 095,0** |
| Подпрограмма "Организация и проведение официальных физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий" | 35 525,0 | 38 515,0 | 40 695,0 |
| Подпрограмма " Развитие материально-технической базы спорта и спортсооружений" | 350,0 | 400,0 | 400,0 |
| **Муниципальная программа "Профилактика правонарушений, терроризма, экстремизма, противодействие незаконному обороту наркотических средств и коррупции на территории Ртищевского муниципального района"** | **530,0** | **530,0** | **530,0** |
| Подпрограмма "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории Ртищевского муниципального района Саратовской области" | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Подпрограмма "Осуществление профилактики правонарушений, усиление борьбы с преступностью на территории Ртищевского муниципального района" | 410,0 | 410,0 | 410,0 |
| Подпрограмма "Осуществление противодействия злоупотреблению наркотическими и психотропными веществами и их незаконному обороту на территории Ртищевского муниципального района Саратовской области" | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| **Муниципальная программа "Благоустройство территории города Ртищево"** | **30 569,9**  | **29 566,0**  | **31 299,5**  |
| **Муниципальная программа «Развитие местного самоуправления Ртищевского муниципального района»** | **38,0** | **38,0** | **38,0** |
| **Муниципальная программа «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования город Ртищево»** | **70,0** | **70,0** | **70,0** |
| **Выполнение функций органами местного самоуправления** | **755,0** | **842,0** | **852,0** |
| **Прочие непрограммные расходы органов исполнительной власти муниципального образования** | **755,0** | **842,0** | **852,0** |
| **Обеспечение деятельности учреждений (оказание муниципальных, услуг, выполнение работ)** | **5 723,9** | **5 939,0** | **6 267,8** |
| Централизованные бухгалтерии, группы хозяйственного обслуживания учреждений и органов местного самоуправления муниципальных образований | 5 723,9 | 5 939,0 | 6 267,8 |
| **Мероприятия в сфере управления имуществом муниципального образования** | **150,0** | **300,0** | **300,0** |
| **Мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования** | **730,0** | **1 220,0** | **1 220,0** |
| Мероприятия в области жилищного хозяйства муниципального образования | 730,0 | 1 220,0 | 1 220,0 |
| **Расходы по социальному обеспечению и иным выплатам населению муниципального образования** | **270,0** | **270,0** | **270,0** |
| Пенсионное обеспечение | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| Меры социальной поддержки граждан | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| **Расходы по исполнению отдельных обязательств** | **2 500,0** | **3 000,0** | **3 000,0** |
| Резервные средства | 2 500,0  | 3 000,0  | 3 000,0  |
| **Расходы, распределенные по бюджетным ассигнованиям** | **85 046,8** | **87 740,0** | **91 392,3** |
| **"Условные" расходы в соответствии со статьей 184.1 БК РФ** | **0,0**  | **2 300,0**  | **4 900,0**  |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **85 046,8** | **90 040,0** | **96 292,3** |

1. **МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ**

 Межбюджетные трансферты из бюджета муниципального образования город Ртищево на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в настоящее время не планируются.

1. **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ И ЕГО ОБСЛУЖИВАНИЕ**

Бюджет муниципального образования город Ртищево на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов сбалансирован.

Ожидаемое исполнение бюджета Ртищевского муниципального района до конца 2022 года прогнозируется в пределах уточненных бюджетных ассигнований на 01 октября 2022 года.

**Начальник финансового управления**

**администрации Ртищевского**

**муниципального района М. А. Балашова**