



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**к проекту решения Городской Думы города Димитровграда
Ульяновской области «Об утверждении бюджета города
Димитровграда Ульяновской области на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов»**




ДИМИТРОВГРАД - 2023

Глоссарий	3
Описание города Димитровграда	4
О бюджетном процессе в городе Димитровграде	5
Основные показатели прогноза социально-экономического развития города Димитровграда на 2024-2026 годы	6
Прогноз показателей долговой устойчивости города Димитровграда	8
Краткосрочный бюджетный прогноз города на период до 2026 года	9
Показатели проекта бюджета города Димитровграда на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов	10
Основные параметры проекта бюджета города	10
Доходы бюджета города	11
Налоговые доходы бюджета города	12
Неналоговые доходы бюджета города	14
Безвозмездные поступления	15
Расходы бюджета города	17
Расходы бюджета города на реализацию национальных (федеральных) проектов	18
Отраслевая структура расходов бюджета города	19
Структура расходов бюджета города по разделам (подразделам) классификации расходов бюджетов	20
Расходы бюджета города по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) классификации расходов бюджетов	21

Показатели проекта бюджета города Димитровграда на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

Расходы бюджета города по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) классификации расходов бюджетов	22
Программная структура расходов бюджета города	23
Непрограммные направления расходов бюджета города	24
Расходы бюджета города по видам расходов классификации расходов бюджетов	25
Капитальные вложения бюджета города Димитровграда	26
Капитальные вложения в разрезе объектов	27
Расходы на социальное обеспечение по целевым группам	28
Муниципальный долг города Димитровграда и расходы на его обслуживание	29
Контактные данные	30



Бюджет – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Доходы бюджета - денежные средства, поступающие в бюджет, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета.

Расходы бюджета - это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие), за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета.

Бюджетный процесс - деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности. Государственный или муниципальный долг - обязательства, возникающие из государственных или муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц.

Межбюджетные трансферты - средства одного бюджета бюджетной системы РФ, перечисляемые другому бюджету бюджетной системы РФ.

Налог - обязательный, индивидуально безвозмездный платеж, взимаемый с физических и юридических лиц для финансового обеспечения деятельности государства и (или) муниципальных образований.

Дефицит - превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит - превышение доходов над расходами бюджета.

Описание города Димитровграда

герб



флаг



Население

Всего 109,6 тыс.чел.

Включён в категорию «Монопрофильные муниципальные образования Российской Федерации (моногорода) с наиболее сложным социально-экономическим положением»

Площадь

Всего 103,98 км²

Климат

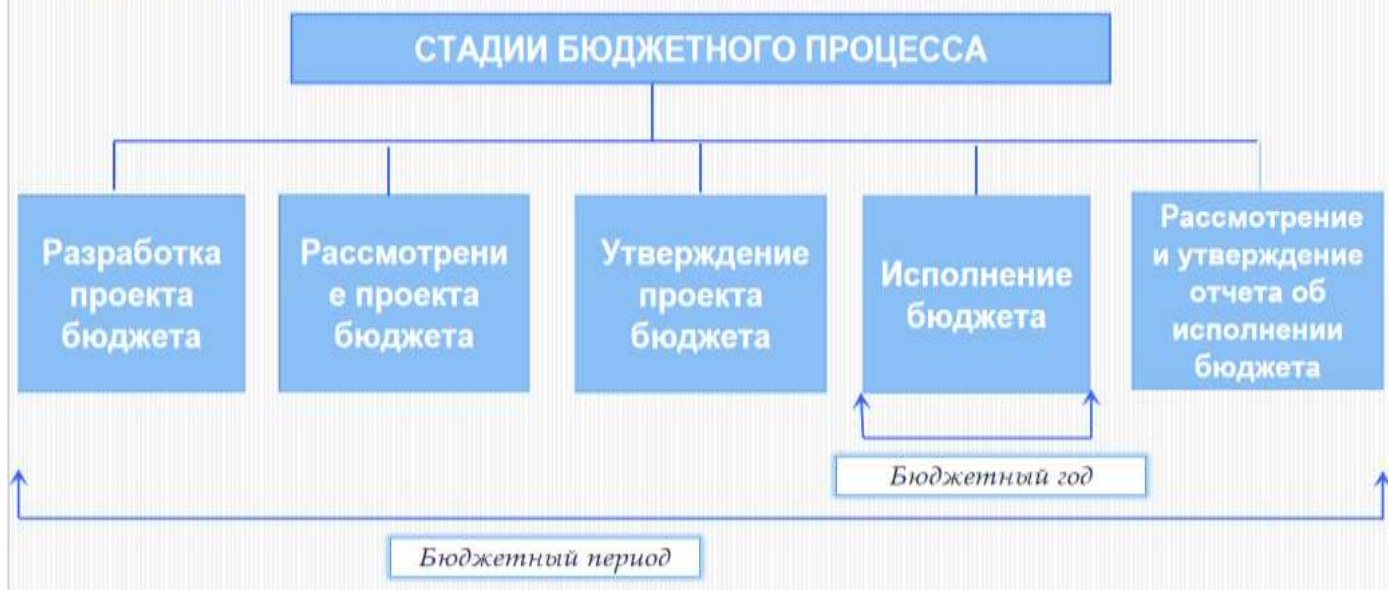
Климат территории умеренно-континентальный, характеризующийся отчетливо выраженными сезонами года. По строительно-климатическому районированию территория города относится к зоне IIВ и характеризуется как благоприятная для строительного освоения и проживания.



О бюджетном процессе в городе Димитровграде

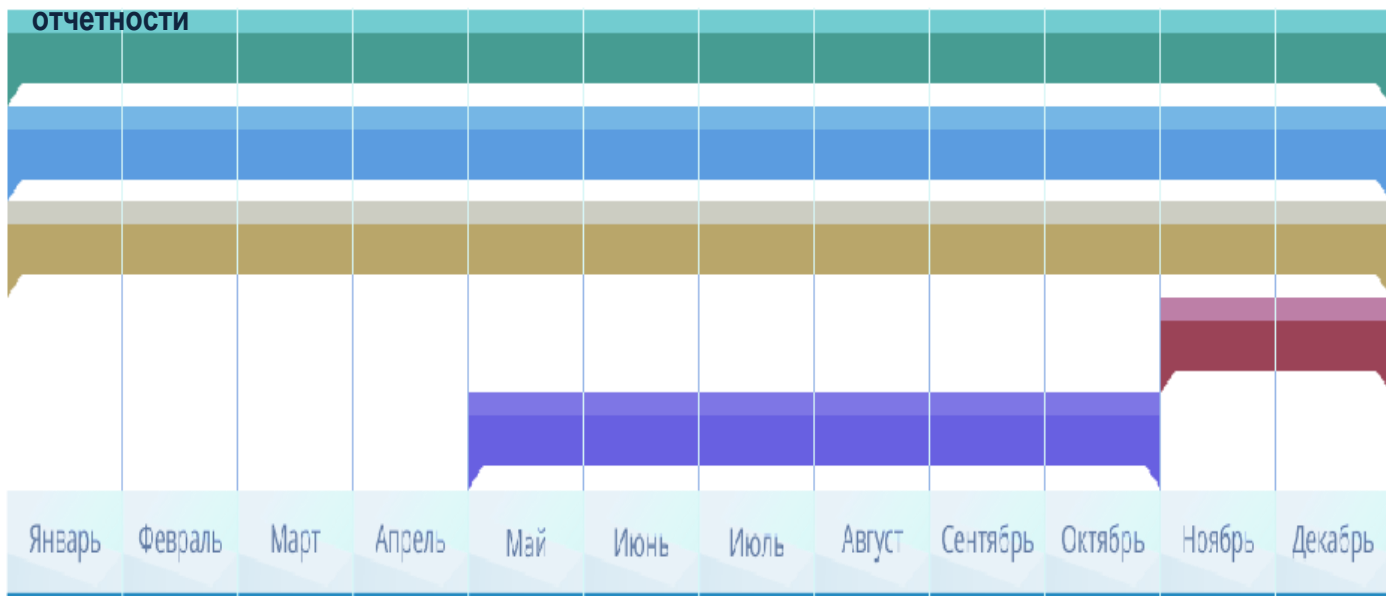
Бюджетный процесс

Представляет собой деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению.



Бюджетный процесс

Регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности

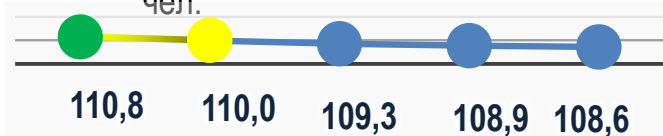


■ – Составление
 ■ – Утверждение
 ■ – Исполнение
 ■ – Отчетность
 ■ – Контроль

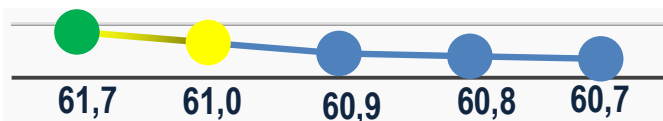
Основные показатели прогноза социально-экономического развития города Димитровграда на 2024-2026 годы



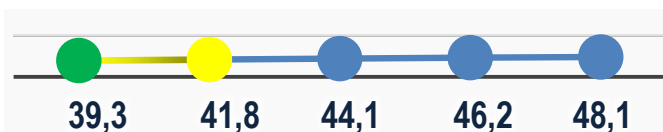
Численность постоянного населения (среднегодовая), тыс. чел.



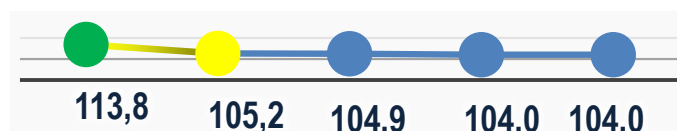
Численность населения трудоспособного возраста, тыс. чел.



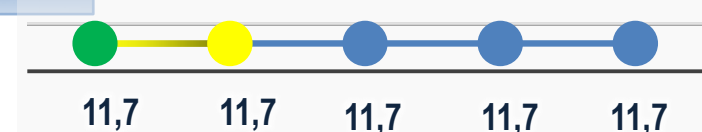
Номинальная начисленная среднемесячная заработная плата работников организаций, тыс.руб.



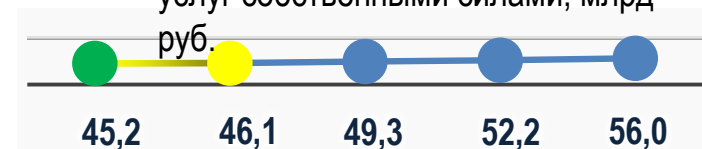
Индекс потребительских цен на товары и услуги, в среднем за год, %



Инвестиции в основной капитал, млрд руб.



Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, млрд руб.



2022 (факт) 2023 (оценка) 2024 (прогноз) 2025 (прогноз) 2026 (прогноз)

Формирование бюджетных проектировок на 2024 год осуществлялось на основе показателей прогноза социально-экономического развития города Димитровграда на 2024 год и на период до 2026 года.

Прогноз доходов бюджета города на 2024 год определен исходя из действующего налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, Ульяновской области и муниципальных правовых актов органов местного самоуправления города Димитровграда с учётом изменений, вступающих в силу с очередного финансового года.

Исходной базой для разработки прогноза доходов бюджета являются показатели бюджета текущего года с внесёнными изменениями, предложения главных администраторов доходов, оценка ожидаемого поступления налогов и других обязательных платежей в 2023 году, данные УФНС России по Ульяновской области о налогооблагаемой базе зачисляемых в бюджет города налогов за 2022 год, и параметры прогноза социально-экономического развития города Димитровграда.

Основные направления бюджетной и налоговой политики - это ежегодно разрабатываемый и представляемый в составе материалов к проекту бюджета города, документ, который определяет условия и подходы для составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

При подготовке Основных направлений бюджетной и налоговой политики учитывались стратегические цели развития, сформулированные в Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию РФ от 21.04.2021 года, положениях Указа Президента Российской Федерации от 7.08.2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития РФ на период до 2024 года», Указа Президента Российской Федерации от 21.07.2018 года №474 «О национальных целях развития РФ на период до 2030 года», Единого плана по достижению национальных целей развития Российской Федерации на период до 2024 года и на плановый период до 2030 года.

Для достижения указанных целей определены основные задачи в сфере бюджетной и налоговой политики, которые будут решаться органами местного самоуправления города Димитровграда.

Основные задачи бюджетной политики

Мобилизация доходного потенциала города Димитровграда

Повышение эффективности и результативности инструментов программно-целевого управления и бюджетирования

Обеспечение эффективности управления муниципальным долгом

Повышение степени прозрачности и открытости бюджета и бюджетного процесса

Основные задачи налоговой политики

Увеличение доходной части бюджета города Димитровграда. Стимулирование (привлечение) инвестиций

Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства

Соответствие нормативной правовой базы о налогах и сборах федеральному и региональному законодательству

Обеспечение эффективности налоговых расходов города Димитровграда

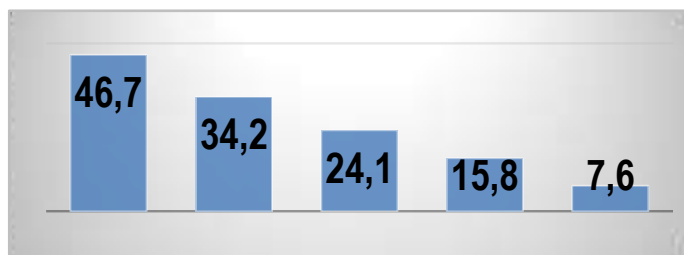
Прогноз показателей долговой устойчивости города Димитровграда*

Вместе с тем в условиях существенного дисбаланса между собственными доходными источниками и потребностью в финансовых ресурсах для полноценной реализации возложенных на органы местного самоуправления полномочий важной задачей остается реализация политики сдерживания муниципального долга.

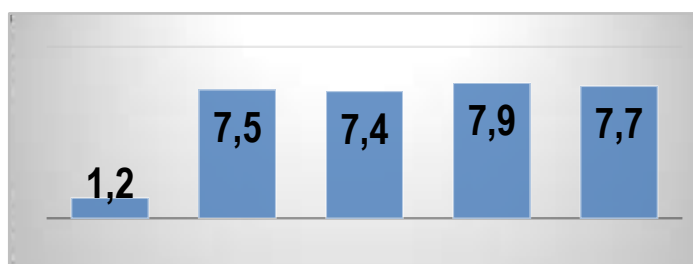
Политика управления муниципальным долгом города на 2024-2026 годы будет направлена на сохранение безопасного уровня долговой нагрузки, обеспечение финансовой устойчивости и платёжеспособности города, устранение риска неисполнения финансовых обязательств, поддержание сбалансированности бюджета города и соответствие параметров бюджета города ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Отдельно, принципы обеспечения муниципального долга на безопасном уровне будут закреплены в утверждаемых основных направлениях долговой политики города Димитровграда Ульяновской области.

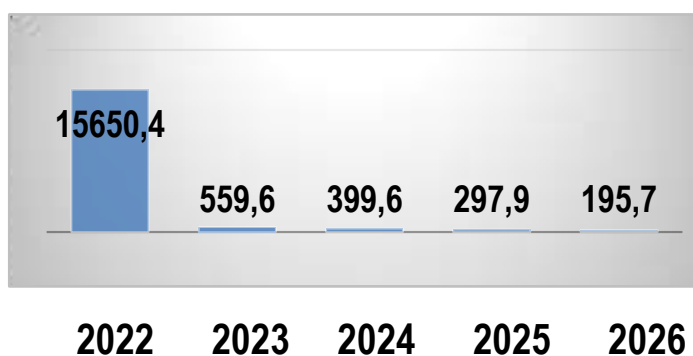
Муниципальный долг на начало года в общем объеме доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, %



Годовая сумма платежей по погашению основного долга и расходов на его обслуживание к объему налоговых и неналоговых доходов и дотаций, %



Объем расходов на обслуживание муниципального долга, тыс.руб



* - приведены показатели, на основе которых осуществляется отнесение публично-правовых образований к группам заемщиков с соответствующим уровнем долговой устойчивости

Краткосрочный бюджетный прогноз города на период до 2026 года

Бюджетный прогноз города Димитровграда представляет собой документ стратегического планирования, содержащий основные характеристики бюджета, показатели финансового обеспечения муниципальных программ, а также основные подходы к формированию бюджетной политики на среднесрочный период.

Ключевыми аспектами бюджетной политики на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов является безусловное исполнение принятых расходных обязательств наиболее эффективным способом, чёткая увязка бюджетных расходов и повышение их влияния на достижение установленных целей государственной политики, направленной на повышение уровня качества жизни населения через повышение уровня экономического развития. Объём расходных обязательств ограничен возможностями экономики и уровнем доходов бюджета города.

Важной задачей для обеспечения стабильности и устойчивости бюджета города является:

проведение разумной долговой политики в целях поддержания долговой нагрузки бюджета города на экономически безопасном уровне;

сокращение неэффективных расходов по результатам проведённой оценки эффективности реализации муниципальных программ;

недопущение принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками, установления и использования расходных обязательств, не связанных с решением вопросов, отнесённых федеральными законами к вопросам местного значения городского округа;

повышение эффективности операций по управлению остатками средств на едином счёте по учёту средств бюджета города;

совершенствование механизмов внутреннего муниципального финансового контроля.

Показатель	2022 (факт)	2023 (оценка)	2024	2025	2026
Доходы всего	3209,35	3546,7	3820,9	3338,5	3421,6
Расходы всего	3172,61	3487,7	3718,7	3236,3	3319,3
Дефицит (-), профицит (+)	36,7	59,0	102,2	102,2	102,3
Объём муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года*	511,0	511,0	408,8	306,6	204,4
Объём расходов на обслуживание муниципального долга	15,7	0,6	0,4	0,3	0,2

* - объём муниципального долга указан на начало каждого года. Объём долга на конец прогнозируемого периода (на 1 января 2027 года) составит 102,2 млн руб.

Основные параметры проекта бюджета города

Бюджет муниципального образования представляет собой форму образования и расходования денежных средств, предназначенных для обеспечения задач и функций, отнесенных к предметам ведения местного самоуправления.

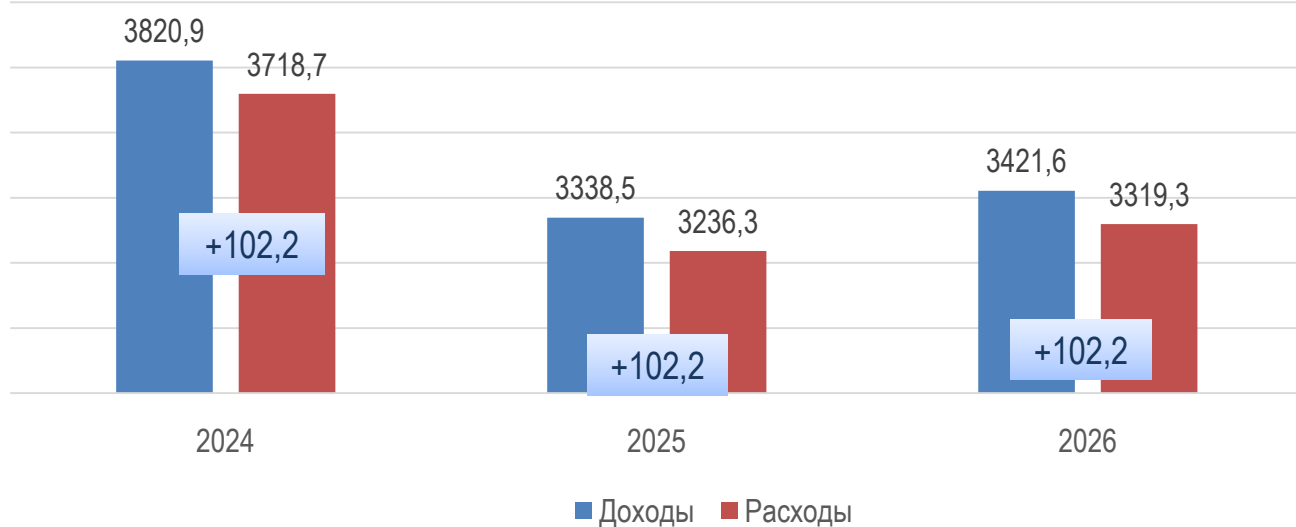
Бюджет города Димитровград формируется на трехлетний период (очередной финансовый год и два года планового периода) по принципу «скользящей трехлетки» (т.е. в каждом следующем бюджетном цикле бюджет дополняется показателями второго года планового периода).

Параметры проекта бюджета города Димитровграда на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы в соответствии с положениями действующего бюджетного и налогового законодательства. При определении общих параметров проекта бюджета учитывались обозначенные подходы к долговой политике города, а также ожидаемая оценка исполнения бюджета города Димитровград за 2023 год.

На 2024 год бюджет города предусмотрен с профицитом (превышением доходов над расходами) в объеме 102,2 млн рублей, что составляет 8,0% объема налоговых и неналоговых доходов бюджета. На 2025 и 2026 годы бюджет города сформирован также с профицитом в размере 102,2 млн рублей ежегодно.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации расходы бюджета города на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены с учетом условно утверждаемых расходов, которые не распределены по классификации расходов бюджетов. В 2025 году их объем составляет 71,0 млн рублей, в 2026 году – 95,8 млн рублей (2,2% и 2,9% от объема расходов бюджета без учета расходов за счет целевых межбюджетных трансфертов на соответствующий год)

Основные параметры бюджета города Димитровграда 2024-2026 годы, млн. руб.



Доходы бюджета города

С 2015 года собственные доходы бюджета города имеют тенденцию к повышению, однако их величина остаётся крайне низкой и составляет 34,1 % всех доходов бюджета города в 2022 году, 23,5% из которых составляет налог на доходы физических лиц.



Уровень бюджетной обеспеченности доходами (по факту 2022 года), тыс. руб.



Налоговые доходы бюджета города

Налоговые доходы – это обязательные безвозмездные и безвозвратные платежи физических и юридических лиц, поступающие в бюджеты. Поступления распределяются между бюджетами в соответствии с нормативами отчислений налоговых доходов, установленных федеральным и региональным законодательством.

Формирование проекта бюджета города на 2024 произведено в соответствии с нормативами отчислений, установленными в бюджеты городских

округов Бюджетным кодексом Российской Федерации, законом Ульяновской области от 04.10.2011 № 142-30 «О межбюджетных отношениях в Ульяновской области».

Так, в 2022 году с территории города Димитровграда в консолидированный бюджет Ульяновской области поступило 4,9 млрд. рублей, однако из них только 0,97 млрд. рублей, или 19,8%, поступило в бюджет города Димитровграда, остальные средства – в федеральный и областной бюджеты.

Объем поступлений налоговых доходов, собираемых на территории города Димитровграда, в 2022 году, млн рублей

Всего поступления в
консолидированный бюджет
Ульяновской области

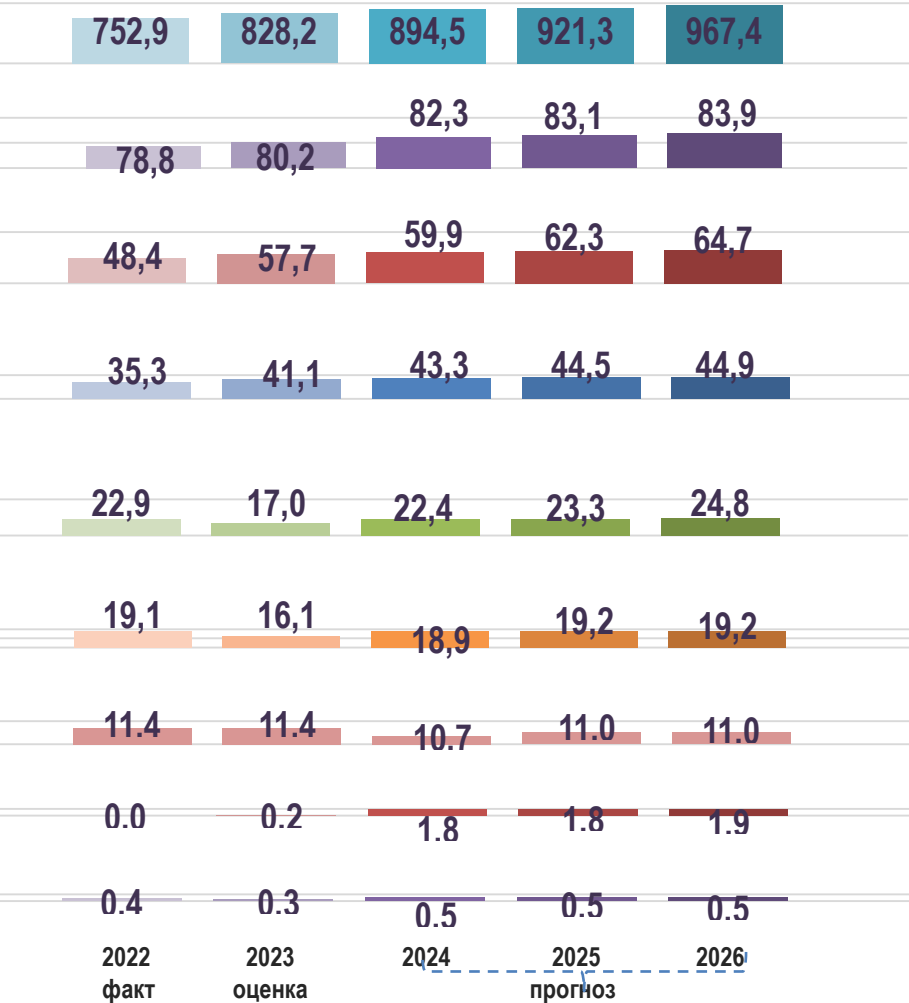


Объем поступлений налоговых доходов в 2024-2026 годах характеризуется сдержанной положительной динамикой, при этом наибольший прирост (в абсолютном выражении) обеспечивается за счет налога на доходы физических лиц и земельного налога.

Одним из основных направлений в рамках задачи повышения доходного потенциала бюджета города в части налоговых доходов является совершенствование механизмов взаимодействия органов местного самоуправления города Димитровграда с органами государственной власти регионального уровня, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за выполнение прогнозных показателей поступления доходов с целью повышения уровня собираемости доходов

и сокращения задолженности по платежам бюджет города путем усиления претензионной работы с неплательщиками, принятия мер, направленных на легализацию бизнеса и «теневой» заработной платы, предотвращения уклонения от уплаты обязательных платежей. В целях сохранения и увеличения поступлений земельного налога, налога на имущество физических лиц планируется обеспечить активное участие в государственной кадастровой оценке земельных участков и объектов капитального строительства, с применением ставок налога на землю, действующих по состоянию на 01.07.2022 (Решение Городской Думы города Димитровграда от 18.12.2018 № 9/72 «О земельном налоге на территории города Димитровграда Ульяновской области».

Структура и динамика поступлений налоговых доходов бюджета города, млн руб.



Налог на доходы физических лиц

Земельный налог

Налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения

Налог на имущество физических лиц

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Государственная пошлина

Акцизы на нефтепродукты

Налог на добычу пол.ископаемых

Единый сельхозналог

Неналоговые доходы бюджета города

Неналоговые доходы составляют 8,9-10,9% общего объема собственных доходов бюджета города. В структуре неналоговых доходов основную долю (91% в 2024 году, 90% в 2025-2026 годах) занимают доходы от использования и продажи имущества, которые включают в себя арендную плату за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности и земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, доходы от сдачи в аренду объектов нежилого фонда, доходы от приватизации объектов и продажи земельных участков, дивиденды по акциям, находящимся в муниципальной собственности, доходы от перечисления

части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, и прочее.

Вместе с тем в рамках решения задач по повышению доходного потенциала бюджета города и эффективности использования муниципального имущества будет продолжена работа по мониторингу состава и использования недвижимого имущества с целью выявления неиспользуемых и используемых не по назначению объектов и принятия соответствующих мер по вовлечению их в оборот, по приватизации муниципального имущества.

Структура и динамика поступлений неналоговых доходов бюджета города, млн рублей



Арендная плата за земли городов и поселков

Доходы от сдачи в аренду имущества

Доходы от продажи земельных участков

Прочие доходы от использования муниципального имущества
Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Доходы от продажи муниципального имущества

Доходы от оказания платных услуг

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления включают в себя межбюджетные трансферты (поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), а также безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, в том числе добровольные пожертвования.

На 2024-2026 годы в проекте бюджета города предусмотрены межбюджетные трансферты из областного бюджета (в том числе за счет средств федерального бюджета) в виде субвенций, которые предоставляются на финансирование переданных государственных полномочий, субсидий, которые предоставляются бюджету города на решение вопросов местного значения на условиях долевого финансирования, дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и на сбалансированность бюджета, а также иных межбюджетных трансфертов.

Наибольшую долю в объеме субвенций занимают субвенции на обеспечение учебного процесса в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях. За счет этих средств обеспечивается выплата заработной платы работникам школ и детских садов, приобретение учебников и иных средств обучения, игр, игрушек.

Субсидии предусмотрены на софинансирование мероприятий в рамках национальных проектов «Жилье и городская среда», «Образование», «Культура», «Демография», мероприятий инфраструктурных проектов.

Также предусмотрены средства на софинансирование расходов на учащихся начальных классов.

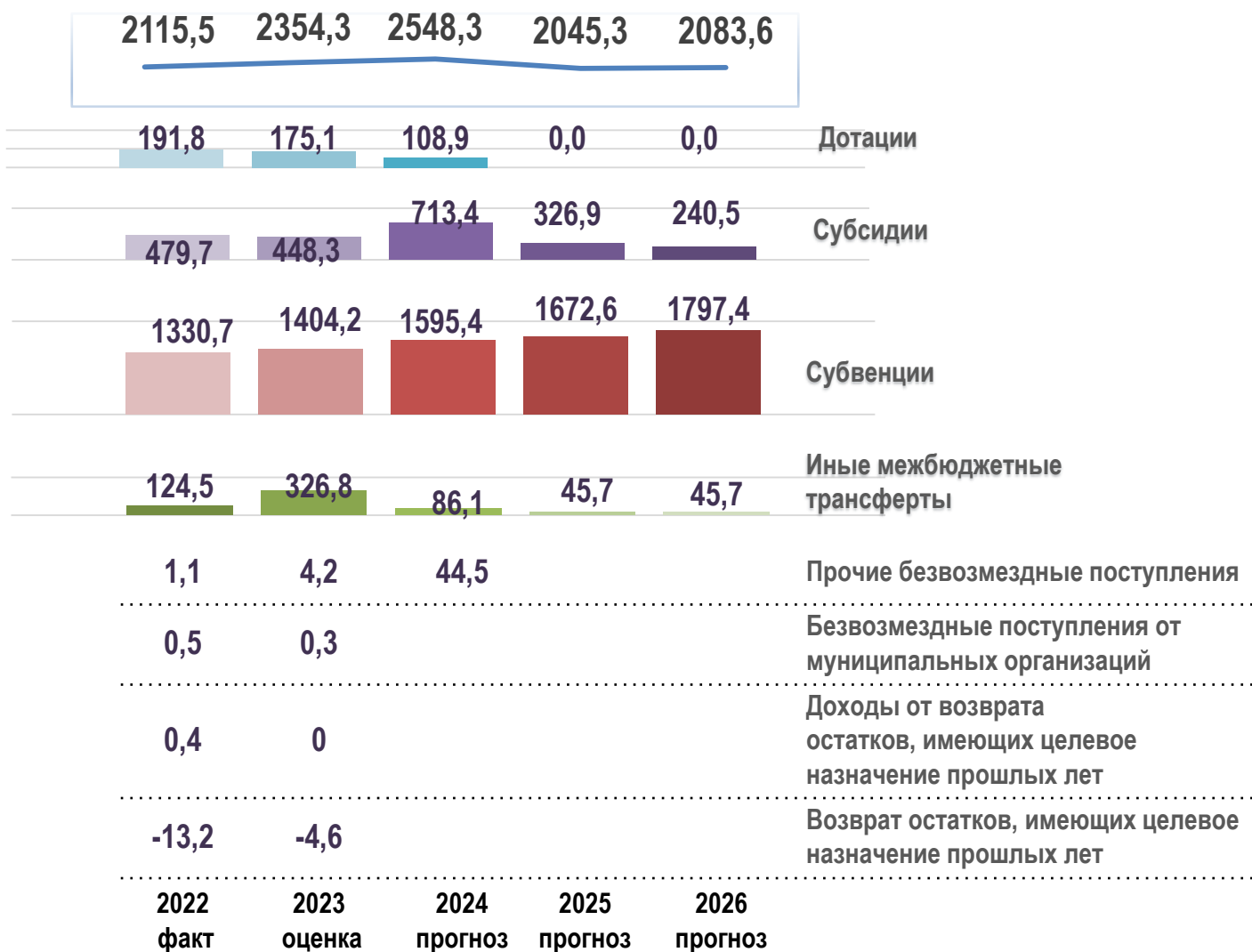
Иные межбюджетные трансферты предусмотрены на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогам в школах.

Объем и виды межбюджетных трансфертов будут уточнены после принятия Закона Ульяновской области «Об областном бюджете Ульяновской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Структура безвозмездных поступлений на 2024 год, млн рублей



Структура и динамика безвозмездных поступлений, млн рублей



Привлечение дополнительных финансовых ресурсов на исполнение расходных обязательств города Димитровграда остается одним из основных направлений бюджетной политики на 2024-2026 годы, в рамках которого будет продолжена работа, направленная на отстаивание интересов города Димитровграда в вопросах межбюджетных отношений, обеспечение активного участия в реализации государственных программ Ульяновской области с ориентацией, в первую очередь, на капиталоемкие мероприятия с существенным объемом государственной

поддержки (мероприятия в рамках национальных (федеральных) проектов, инфраструктурных проектов и др.).

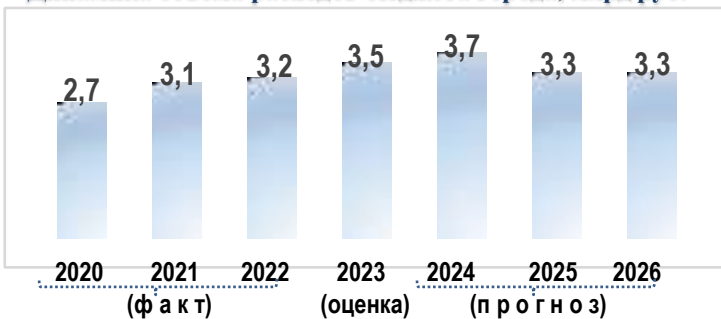
Следует отметить, что в 2023 году объем финансовой поддержки из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств города Димитровграда достиг объема в 771,7 млн рублей, при этом объем средств, выделяемых на софинансирование капитальных вложений и мероприятий, направленных на улучшение облика и инфраструктуры города составил 612,8 млн рублей, из них на благоустройство Площади советов - 111,0 млн рублей.

Расходы бюджета города

Формирование объема и структуры расходов бюджета города Димитровграда на 2024-2026 годы осуществлено в условиях продления сроков реализации действующих муниципальных программ путем уточнения бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024-2025 годы, с учетом следующего:

- планирование в приоритетном порядке расходов на мероприятия, реализация которых способствует достижению целей и результатов, определенных национальными (муниципальными) проектами в сфере дорожной деятельности, жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства, социальной сфере, а также на мероприятия в рамках реализации инфраструктурных проектов;
- обеспечение достижения целевых показателей по заработной плате отдельных категорий работников бюджетной сферы, установленных указами Президента Российской Федерации 2012 года;

Динамика объема расходов бюджета города, млрд руб.



- необходимость обеспечения устойчивого функционирования муниципальных учреждений и объектов городского хозяйства;
- необходимость завершения (продолжения) начатых работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов муниципальной собственности, взвешенный подход к проектированию новых объектов;
- планирование в полном объеме ассигнований на реализацию мер социальной поддержки, установленных решениями Городской Думы города Димитровграда и др.

Уровень бюджетной обеспеченности расходами на 1 жителя (по факту 2022 года), тыс. руб.



Расходы бюджета города на реализацию национальных (федеральных) проектов

С 2019 года органами власти реализуются национальные (федеральные) проекты, представляющие собой комплекс взаимосвязанных мероприятий, направленных на достижение национальных целей и их целевых показателей, определенных Указами Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года».

Органы местного самоуправления города Димитровграда реализуют мероприятия, направленные на

достижение целей и результатов национальных (федеральных) проектов в рамках своих полномочий через участие в региональных проектах, разработанных областным правительством.

Необходимо отметить, что в целях организации проектной деятельности на местном уровне с 2019 года в городе Димитровграда реализуются муниципальные проекты, направленные в том числе на достижение целей национальных (федеральных, региональных) проектов.

На 2024 год в проекте бюджета города предусмотрено 234,3 млн рублей на реализацию мероприятий 4 национальных проектов (объем средств и состав мероприятий будет уточнен после утверждения областного бюджета)

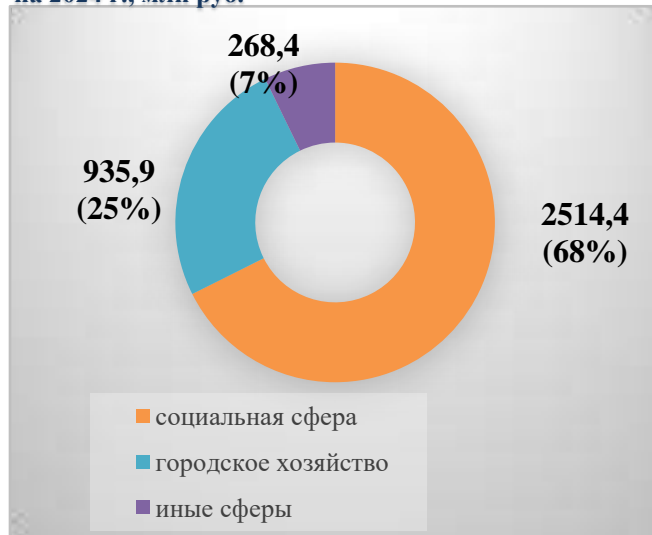
Расходы бюджета города на реализацию национальных (федеральных) проектов

Национальный проект	Федеральный проект	Мероприятие	2024	2025	2026
Жилье и городская среда	Формирование комфортной городской среды	Организация благоустройства дворовых и общественных территорий	83,0	0,0	0,0
	Жилье	Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов	137,2	0,0	0,0
Культура	Культурная среда	Техническое оснащение региональных и муниципальных музеев	5,1	0,0	0,0
		Приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств и училищ	4,0	0,0	0,0
Демография	Спорт - норма жизни	Государственная поддержка организаций, входящих в систему спортивной подготовки	0,6	0,8	0,0
Образование	Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации	Обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в образовательных организациях	4,4	4,4	4,4
ИТОГО:			234,3	5,2	4,4

Отраслевая структура расходов бюджета города

Расходы бюджета города имеют выраженную социальную направленность – доля расходов на социальную сферу (образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика) составляет в 2024 году 68%. На сферу городского хозяйства (жилищно-коммунальное хозяйство, дорожное хозяйство, транспорт, благоустройство, охрана окружающей среды и др.) планируется направить в очередном году 25% общего объема расходов

Отраслевая структура расходов бюджета города на 2024 г., млн руб.

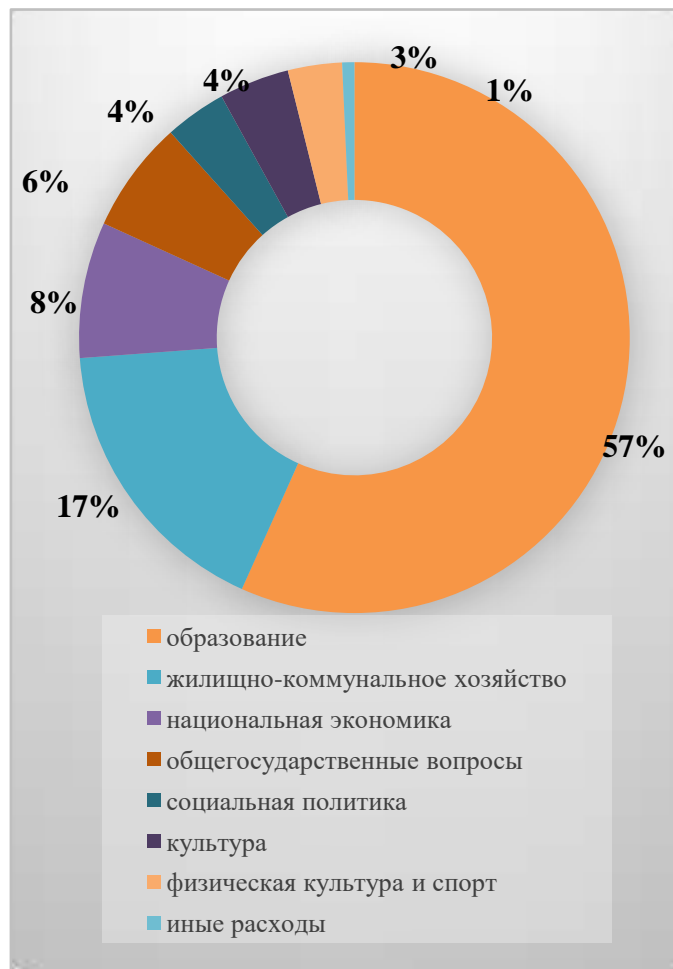


Расходы бюджета города по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов

Все расходы бюджета структурированы по классификации, состав и структура которой утверждены бюджетным законодательством. Первым уровнем функциональной классификации являются разделы, которые отражают направление финансовых ресурсов на выполнение основных функций государства или органов местного самоуправления. Функциональная структура расходов содержит 14 разделов, которые детализируются до подразделов.

Традиционно в расходах бюджета города Димитровграда наибольшую долю занимают расходы на образование (57% от общего объема расходов на 2024 год). Значительный объем расходов предусмотрен по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» (17%), а также по разделу «Национальная экономика» (8%), включающего в том числе расходы в сфере дорожного хозяйства и транспорта

Структура расходов бюджета города по разделам классификации расходов бюджетов на 2024 г.



Структура расходов бюджета города по разделам (подразделам) классификации расходов бюджетов, млн.руб.

Наименование раздела (подраздела)	2022 (факт)	2023 (оценка)	2024 (план)	2025 (план)	2026 (план)
Образование, в том числе:	1 784,7	1 854,4	2 108,5	2 166,5	2 268,3
Общее образование	832,0	866,2	975,5	1 028,2	1 057,8
Дошкольное образование	743,0	765,2	900,6	935,4	1 005,2
Дополнительное образование детей	186,1	183,7	191,4	169,8	172,1
Молодежная политика	2,0	2,2	2,9	2,7	2,8
Другие вопросы в области образования	21,6	37,1	38,1	30,5	30,4
Жилищно-коммунальное хозяйство, в том числе:	409,0	586,0	636,2	219,6	154,9
Коммунальное хозяйство	0,2	0,03	6,7	0,1	0,1
Благоустройство	119,0	218,7	105,5	18,9	21,2
Жилищное хозяйство	142,3	75,1	57,3	79,7	12,5
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	147,5	292,2	466,7	120,9	121,0
Национальная экономика, в том числе:	285,6	328,2	297,0	170,2	168,2
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	249,0	316,8	294,7	168,7	165,7
Транспорт	30,2	3,7	1,7	0,9	1,7
Водное хозяйство	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Сельское хозяйство и рыболовство	0,9	1,0	0,4	0,1	0,3
Другие вопросы в области национальной экономики	0,5	6,8	0,2	0,5	0,5
Общегосударственные вопросы	265,0	285,4	244,3	303,5	333,9
Культура, кинематография	132,0	146,4	153,4	135,0	136,4
Социальная политика	153,4	177,6	134,4	121,4	136,0
Физическая культура и спорт	102,1	109,0	118,3	95,1	96,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	19,9	22,5	23,7	22,1	23,0
Охрана окружающей среды	5,1	3,6	2,6	2,4	2,4
Обслуживание государственного (муниципального) долга	15,7	0,6	0,4	0,3	0,2

Расходы бюджета города по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) классификации расходов бюджетов

Бюджет города Димитровграда сформирован в «программном» формате. Муниципальная программа представляет собой документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования. В 2024 году в бюджете города Димитровграда предусмотрены средства на реализацию мероприятий 15 муниципальных программ. В 2024-2026 годах данные расходы составят 93,4 - 95,6% общего объема расходов бюджета города (без учета условно утвержденных расходов).

Наибольший удельный вес в программной структуре расходов бюджета города занимают расходы

на реализацию муниципальной программы «Обеспечение доступного и качественного образования в городе Димитровграде Ульяновской области».

Расходы на непрограммные направления деятельности в 2024-2026 годах составляют 4,4 - 6,6% общего объема расходов бюджета города (без учета условно утвержденных расходов). В структуре непрограммных расходов бюджета наибольшую долю занимают расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Димитровграда (Городской Думы города Димитровграда, Контрольно-счетной палаты города Димитровграда), социальную поддержку отдельных категорий граждан, резервный фонд Администрации города Димитровграда, (резервные средства, которые будут распределяться в ходе исполнения бюджета города в 2024 году)

Структура расходов бюджета города*, млн руб.



* - без учета условно утвержденных расходов в 2025 и 2026 годах

**Показатели проекта бюджета города
Димитровграда на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

Программная структура расходов бюджета города, млн

руб. Наименование муниципальной программы	2022 (факт)	2023 (оценка)	2024 (план)	2025 (план)	2026 (план)
Обеспечение доступного и качественного образования в городе Димитровграде Ульяновской области	1 726,7	1 804,1	2 029,2	2 097,4	2 187,8
Развитие жилищно-коммунального комплекса, дорожно - уличной сети и благоустройства территории города Димитровграда Ульяновской области	430,3	518,0	360,1	322,5	323,4
Строительство и реконструкция объектов инженерной и транспортной инфраструктуры в городе Димитровграде Ульяновской области	0,0	118,2	315,6	0,0	0,0
Развитие культуры города Димитровграда Ульяновской области	231,7	244,1	262,5	224,3	227,7
Строительство улиц и автодорог в городе Димитровграде Ульяновской области	8,3	12,2	137,2	0,0	0,0
Развитие муниципального управления в городе Димитровграде Ульяновской области	0,02	0,0	120,7	116,4	119,5
Развитие физической культуры и спорта в городе Димитровграде Ульяновской области	96,6	108,0	118,3	95,2	96,1
Создание комфортной среды и улучшение архитектурного облика города Димитровграда Ульяновской области	77,3	189,3	83,0	0,0	0,0
Переселение граждан, проживающих на территории города Димитровграда Ульяновской области, из многоквартирных домов, признанных аварийными после 01 января 2012 года	140,2	66,0	50,8	79,7	12,5
Обеспечение правопорядка и безопасности жизнедеятельности на территории города Димитровграда Ульяновской области	4,2	5,2	31,1	0,0	0,0
Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Димитровграда Ульяновской области	35,8	22,3	25,4	25,6	26,0
Управление муниципальным имуществом города Димитровграда Ульяновской области	16,5	16,5	19,1	18,1	18,5
Обеспечение жильём молодых семей	3,8	2,3	2,3	2,3	0,0
Охрана окружающей среды	5,1	0,7	0,0	0,0	0,0
Строительство, реконструкция и капитальный ремонт объектов социальной сферы на территории города Димитровграда Ульяновской области	1,3	0,6	0,0	0,0	0,0
Улучшение жилищных условий работников муниципальных учреждений города Димитровграда Ульяновской области по основному месту работы, постоянно проживающих на территории Ульяновской области	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
Противодействие коррупции в городе Димитровграде Ульяновской области	0,03	0,04	0,05	0,0	0,0
Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций города Димитровграда Ульяновской области	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0

**Показатели проекта бюджета города
Димитровграда на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

**Непрограммные направления расходов бюджета города, млн.
руб.**

Наименование направления*	2022 (факт)	2023 (оценка)	2024 (план)	2025 (план)	2026 (план)
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления и казенных учреждений города Димитровграда Ульяновской области**	175,1	200,0	45,9	69,0	72,0
Осуществление переданных государственных полномочий (за счет субвенций из областного бюджета)	114,4	94,6	84,4	77,5	105,2
Кредиторская задолженность (в том числе по исполнительным листам)	76,7	62,0	0,0	0,0	0,0
Доплаты к пенсиям лиц, осуществляющих полномочия депутата Городской Думы, выборных должностных лиц и муниципальных служащих города	12,6	13,9	7,7	11,6	9,9
Дополнительная мера социальной поддержки отдельных категорий учащихся на питание и бесплатный проезд по муниципальным маршрутам	8,4	13,2	12,4	12,5	13,0
Выплаты депутатам Городской Думы	3,1	4,2	3,9	5,9	5,2
Комплекс мер по социальной поддержке отдельных категорий граждан	1,6	2,2	1,9	1,6	1,6
Резервный фонд Администрации города	1,5	4,7	5,0	5,0	5,0
Субсидии некоммерческим организациям	0,3	2,2	0,0	0,0	0,0
Подготовка и проведение выборов депутатов Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области	0,0	7,5	0,0	0,0	0,0
Прочие непрограммные мероприятия	0,4	1,3	1,8	0,2	0,2

* - без учета условно утвержденных расходов

** - средства в 2024 - 2026 годах уменьшены в связи с включением расходов в муниципальные программы

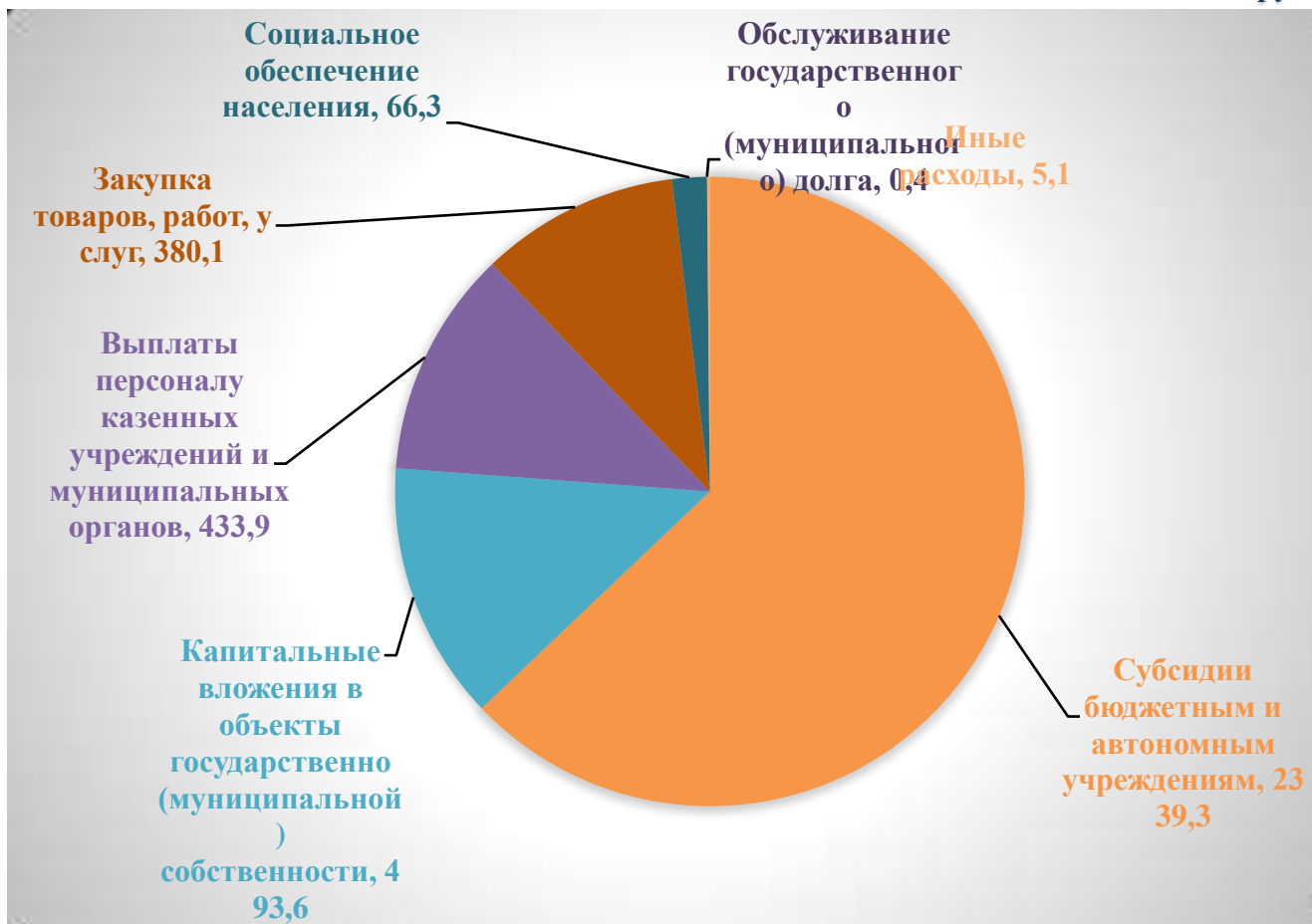
Расходы бюджета города по видам расходов классификации расходов бюджетов

В структуре расходов по видам расходов бюджетной классификации РФ наибольшую долю занимают расходы на предоставление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения мун. задания на оказание услуг (выполнение работ) и на иные цели. Муниципальное задание представляет собой документ, устанавливающий требования к составу, качеству и (или) объему (содержанию), условиям, порядку и результатам оказания муниципальных услуг (выполнения работ).

Основной объем предоставляемых из бюджета города субсидий учреждениям на выполнение мун. задания приходится на оказание населению услуг в сфере образования, так как наибольшая часть муниципальных бюджетных учреждений города Димитровграда – это школы и детские сады. Среди иных целей предоставления субсидий – организация и обеспечение питания учащихся образовательных организаций, доплата педагогам за классное руководство, оздоровление детей, компенсация части родительской платы за присмотр и уход и проч.

Структура расходов бюджета города по видам расходов бюджетной классификации

млн. руб.



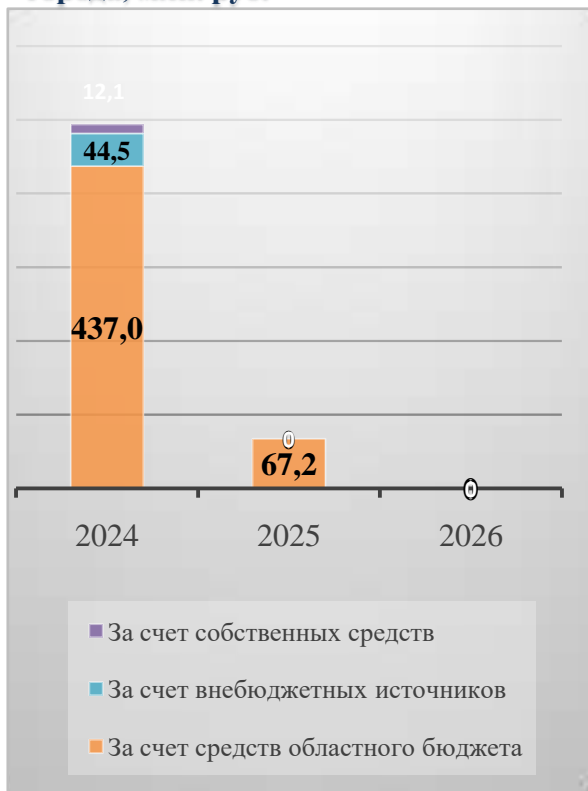
Капитальные вложения бюджета города Димитровграда

К капитальным вложениям бюджета города относятся средства на проектирование, строительство, реконструкцию объектов капитального строительства, приобретение объектов недвижимого имущества, в том числе путем предоставления субсидий на осуществление капитальных вложений. Созданные (приобретенные) объекты закрепляются за муниципальными учреждениями, муниципальными унитарными предприятиями, либо включаются в состав муниципальной казны.

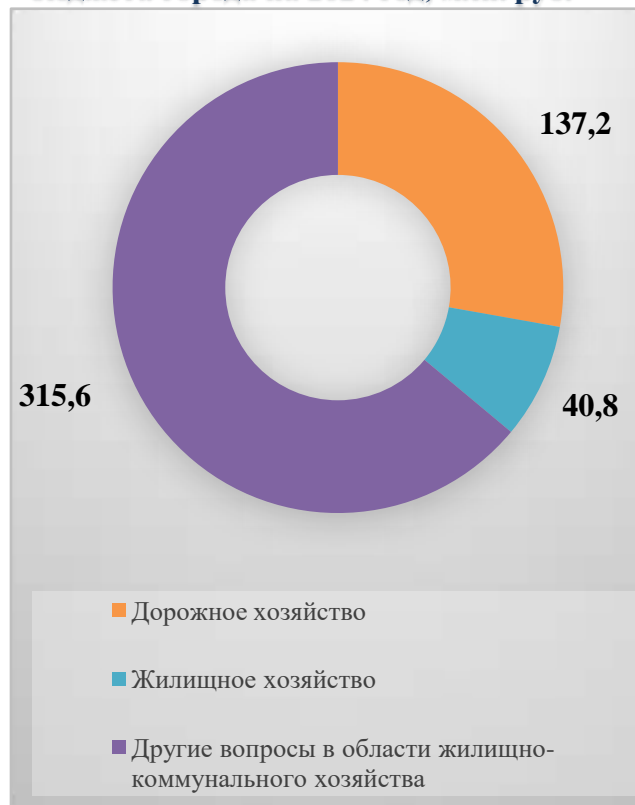
Расходы капитального характера, предусмотренные в проекте бюджета города на 2024 год, составляют 493,6 млн рублей, из них большая часть (437,0 млн рублей или 88,5%) – за счет целевых безвозмездных

поступлений (средства областного, федерального бюджетов, Фонда содействия реформированию ЖКХ). Наибольший объем капитальных вложений в очередном году предусмотрен в сфере жилищно-коммунального хозяйства (на строительство автомобильной дороги, переселение граждан из аварийного жилья, реализацию инфраструктурных проектов и др.). Снижение объема инвестиционных расходов в плановом периоде 2025-2026 годов обусловлено предусмотренными в проекте бюджета межбюджетными трансфертами, объем и структура которых будут уточнены с учетом распределения субсидий из областного бюджета.

Капитальные вложения бюджета города, млн. руб.



Структура капитальных вложений бюджета города на 2024 год, млн. руб.



**Показатели проекта бюджета города
Димитровграда на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

Капитальные вложения в разрезе объектов, млн. руб.

Наименование объекта	2024 (план)	2025 (план)	2026 (план)
Дорожное хозяйство (дорожные фонды), в том числе:	137,2	0,0	0,0
Основное мероприятие «Реализация регионального проекта Ульяновской области «Жилье», направленного на достижение целей, показателей и результатов федерального проекта «Жилье», в том числе:	137,2	0,0	0,0
- строительство автомобильной дороги по ул.Арсенальной (от пр.Ленина до ул.Курчатова) в городе Димитровграде Ульяновской области	137,2	0,0	0,0
Жилищное хозяйство, в том числе:	40,8	67,2	0,0
Приобретение жилых помещений, в том числе:	40,8	67,2	0,0
- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	40,8	67,2	0,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в том числе:	315,6	0,0	0,0
Строительство инфраструктуры для объекта «Индивидуальная жилая застройка по ул.Курчатова», расположенном на земельном участке с кадастровым номером 73:08:020501:2178», в том числе:	40,4	0,0	0,0
- реализация мероприятий, предусматривающих строительство в городе Димитровграде объектов инженерной инфраструктуры	40,4	0,0	0,0
Строительство сетей водоснабжения от НС 208 до ГОС (район ул.Промышленная), в том числе:	173,0	0,0	0,0
- выполнение инженерных изысканий, разработка проектно-сметной документации, государственная экспертиза проектно-сметной документации, выполнение работ по строительству сетей водоснабжения	173,0	0,0	0,0
Строительство сетей водоотведения (район Ипподром), в том числе:	90,3	0,0	0,0
- выполнение инженерных изысканий, разработка проектно-сметной документации, государственная экспертиза проектно-сметной документации, выполнение работ по строительству сетей водоотведения	90,3	0,0	0,0
Строительство КНС (район Ипподром), в том числе:	11,0	0,0	0,0
- выполнение инженерных изысканий, разработка проектно-сметной документации, государственная экспертиза проектно-сметной документации, выполнение работ по строительству КНС	11,0	0,0	0,0
Инженерные сети (водоснабжения, водоотведения, линия электроснабжения) для технической возможности подключения резидентов промышленной зоны города Димитровграда, в том числе:	0,3	0,0	0,0
- выполнение работ по строительству инженерных сетей	0,3	0,0	0,0
Железнодорожный путь необщего пользования для резидентов промышленной зоны города Димитровграда, в том числе:	0,6	0,0	0,0
- выполнение работ по строительству железнодорожных путей	0,6	0,0	0,0

**Показатели проекта бюджета города
Димитровграда на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

Расходы на социальное обеспечение по целевым группам, млн.руб.

Наименование направления	2022 (факт)	2023 (оценка)	2024 (план)	2025 (план)	2026 (план)
Ежемесячная выплата на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также осуществление выплаты вознаграждения, причитающегося приемному родителю	71,8	83,5	74,8	68,4	93,2
Выплата родителям (законным представителям) детей, посещающих муниципальные и частные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, компенсации части внесённой в соответствующие образовательные организации родительской платы за присмотр и уход за детьми	44,7	51,2	24,2	11,4	6,4
Дополнительная мера социальной поддержки в виде организации питания отдельных категорий учащихся муниципальных общеобразовательных организаций	8,4	12,9	12,1	12,5	13,0
Доплаты к пенсиям лиц, осуществляющих полномочия депутата Городской Думы, выборных должностных лиц, муниципальных служащих города	12,6	13,9	7,7	11,6	9,9
Опека и попечительство в отношении несовершеннолетних	5,5	5,6	4,8	4,2	4,2
Реализация Закона Ульяновской области от 2 октября 2020 года №103-ЗО "О правовом регулировании отдельных вопросов молодых специалистов в Ульяновской области"	1,3	1,5	2,7	5,2	1,6
Обеспечение жильем молодых семей	3,8	2,3	2,3	2,3	2,3
Обеспечение проезда детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	1,8	2,4	2,1	2,0	2,0
Комплекс мер по социальной поддержке отдельных категорий граждан города Димитровграда	1,6	2,2	1,9	1,6	1,6
Единовременная денежная выплата педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, имеющим статус молодых специалистов	0,4	0,7	0,9	1,3	0,8
Субсидии некоммерческим организациям	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Единовременные социальные выплаты на приобретение жилых помещений с привлечением средств ипотечных кредитов (займов)	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5
Дополнительная мера социальной поддержки отдельных категорий граждан в виде предоставления права на бесплатный проезд на пассажирском транспорте	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0
Положение о муниципальных наградах города	0,2	0,1	0,2	0,2	0,2
Организация оздоровления работников бюджетной сферы на территории Ульяновской области	0,0	0,03	0,02	0,02	0,02
Приобретение автомобилей для осуществления выездов в семьи в целях защиты прав и интересов детей	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Прочие выплаты	0,2	0,3	0,0	0,0	0,0

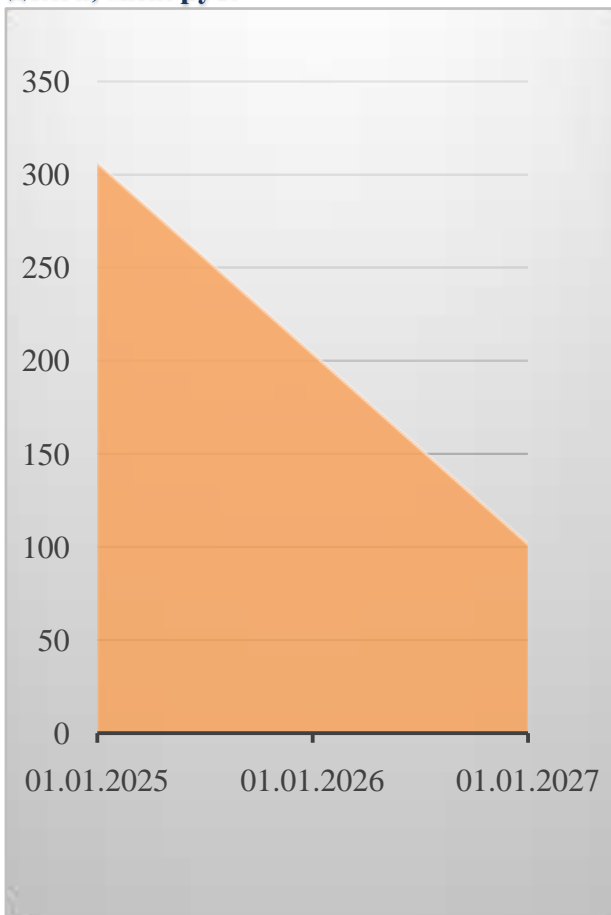
Муниципальный долг города Димитровграда

Муниципальный долг представляет собой обязательства муниципальных образований, возникающие из муниципальных заимствований и муниципальных гарантий.

Муниципальные заимствования осуществляются путем привлечения кредитов кредитных организаций (коммерческих банков), бюджетных кредитов, выпуска ценных бумаг.

Муниципальные заимствования в 2024-2026 годах в бюджете города не планируются

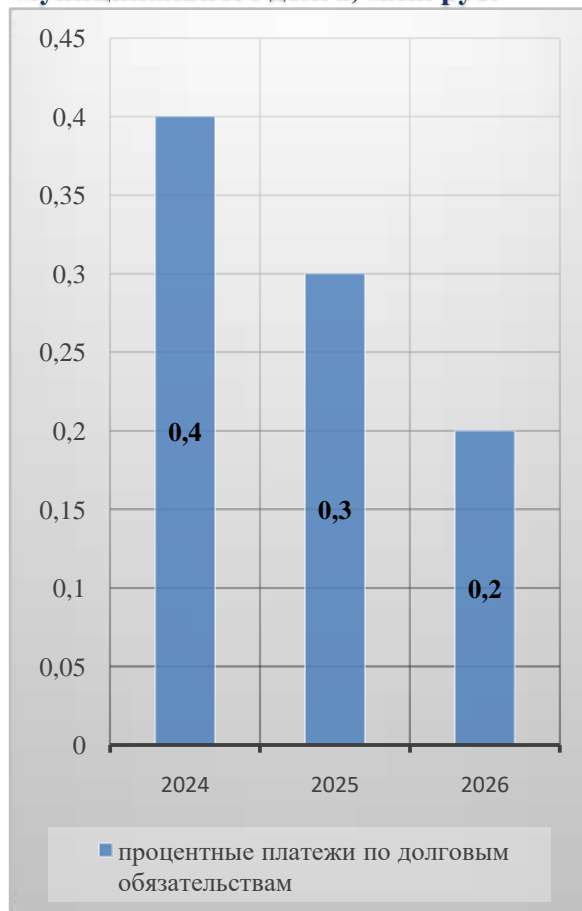
Верхний предел муниципального долга, млн. руб.



С учетом сформированных параметров проекта бюджета города верхний предел муниципального долга города Димитровграда на 1 января 2025 года предусмотрен в объеме 306,6 млн рублей, на 1 января 2026 года – 204,4 млн рублей, на 1 января 2027 года – 102,2 млн рублей.

Расходы на обслуживание муниципального долга на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в полном объеме

Объем расходов на обслуживание муниципального долга, млн. руб.





Управление финансов и муниципальных закупок
города Дмитровграда Ульяновской области



Почтовый и юридический адрес:

433508 Российская Федерация

Ульяновская область

город Дмитровград, ул. Хмельницкого, 93

тел. 8(84235) 2-71-69, 2-65-99 (факс)

E-mail: prufdd@yandex.ru