



РЕСПУБЛИКА КРЫМ
Симферопольский городской совет
___-я сессия II созыва

РЕШЕНИЕ

№ _____

О бюджете муниципального образования
городской округ Симферополь
Республики Крым на 2024 год
и плановый период 2025 и 2026 годов

В соответствии со статьями 184.1, 184.2, 185 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 16 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.06.2023 № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов)», Уставом муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, решением 38-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.01.2016 № 589 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым», Симферопольский городской совет Республики Крым

РЕШИЛ:

1. Утвердить основные характеристики бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (далее - бюджет городского округа Симферополь) на 2024 год:

1.1. Общий объем доходов в сумме 12 420 308 362,05 рубля, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 4 827 234 093,00 рубля, безвозмездные поступления (межбюджетные трансферты) из бюджета Республики Крым в сумме 7 593 074 269,05 рубля;

1.2. Общий объем расходов в сумме 12 420 308 362,05 рубля;

1.3. Дефицит бюджета городского округа Симферополь в сумме 0,00 рубля;

1.4. Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января

2025 года в сумме 0,00 рубля, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рубля.

2. Утвердить основные характеристики бюджета городского округа Симферополь на 2025 год и 2026 год:

2.1. Общий объем доходов в сумме:

на 2025 год – 12 842 818 599,27 рубля, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 4 988 701 051,00 рубля, безвозмездные поступления (межбюджетные трансферты) из бюджета Республики Крым в сумме 7 854 117 548,27 рубля;

на 2026 год – 12 878 278 486,81 рубля, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 5 189 535 182,00 рубля, безвозмездные поступления (межбюджетные трансферты) из бюджета Республики Крым в сумме 7 688 743 304,81 рубля;

2.2. Общий объем расходов в сумме:

на 2025 год – 12 842 818 599,27 рубля, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 125 000 000,00 рубля;

на 2026 год – 12 878 278 486,81 рубля, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 260 000 000,00 рубля;

2.3. Дефицит бюджета городского округа Симферополь в сумме на 2025 год 0,00 рубля, на 2026 год - 0,00 рубля.

2.4. Верхний предел муниципального внутреннего долга:

- на 1 января 2026 года в сумме 0,00 рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рубля;

- на 1 января 2027 года в сумме 0,00 рубля, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рубля.

3. Утвердить общий объем доходов бюджета городского округа Симферополь по кодам видов (подвидов) доходов:

3.1. на 2024 год согласно приложению 1 к настоящему решению;

3.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 1.1 к настоящему решению.

4. Установить, что добровольные взносы и пожертвования, поступившие в бюджет городского округа Симферополь, **направляются на увеличение расходов бюджета городского округа Симферополь в установленном порядке.**

5. Утвердить распределение расходов бюджета городского округа Симферополь по ведомственной структуре расходов:

5.1. на 2024 год согласно приложению 2 к настоящему решению;

5.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 2.1 к настоящему решению.

6. Утвердить распределение расходов бюджета городского округа

Симферополь по разделам, подразделам, целевым статьям, группам, подгруппам видов расходов:

6.1. на 2024 год согласно приложению 3 к настоящему решению;

6.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 3.1 к настоящему решению.

7. Утвердить распределение расходов бюджета городского округа Симферополь по целевым статьям, группам видов расходов, разделам, подразделам:

7.1. на 2024 год согласно приложению 4 к настоящему решению;

7.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 4.1 к настоящему решению.

8. Установить в составе бюджета городского округа Симферополь размер резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым на 2024 год в сумме 15 000 000 рублей, на 2025 год в сумме 15 000 000 рублей, на 2026 год в сумме 15 000 000 рублей.

9. Утвердить объем бюджетных ассигнований, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь, на 2024 год в сумме 67 232 059,36 рубля, на 2025 год в сумме 428 340 369,79 рубля, на 2026 год в сумме 576 378 072,57 рубля.

Сокращение и (или) увеличение объема средств, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь, определяется положениями настоящего решения.

Определить, что направление средств, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь, осуществляется в порядке, установленном правовым актом Администрации города Симферополя Республики Крым и по согласованию с постоянным комитетом по бюджетно-финансовым вопросам, муниципальной собственности и экономической политике на:

- обеспечение выполнения целевых показателей уровня заработной платы отдельных категорий работников, увеличение (индексация) заработной платы работников бюджетной сферы и органов местного самоуправления в соответствии с муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым, выплаты публично-нормативных обязательств;

- финансирование деятельности бюджетных учреждений муниципального образования, в том числе до утверждения муниципального задания, а также в случае приостановления выполнения муниципального задания на период ремонтно-восстановительных работ учреждений или ликвидации учреждения;

- реализация мероприятий в сфере благоустройства, дорожного и жилищно-коммунального хозяйства, инженерной инфраструктуры муниципального образования;

- проведение мероприятий, возникающих при ликвидации муниципальных унитарных предприятий в соответствии с муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым;

- осуществление оплаты обязательных платежей, несвоевременная оплата которых повлечет за собой применение к бюджету городского округа Симферополь штрафов и пеней, а также госпошлин, налогов и экспертиз;

- исполнение судебных актов, выполнение законных предписаний (представлений, постановлений, решений) контролирующих органов (должностных лиц), осуществляющих государственный надзор (контроль).

Направление средств, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь в целях софинансирования субсидий, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, осуществляется в порядке, установленном правовым актом Администрации города Симферополя Республики Крым.

10. Утвердить источники финансирования дефицита бюджета городского округа Симферополь:

10.1. на 2024 год согласно приложению 5 к настоящему решению;

10.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 5.1 к настоящему решению.

11. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год в сумме 245 595 393,61 рубля, на 2025 год в сумме 247 922 306,31 рубля, на 2026 год в сумме 239 506 032,97 рубля.

12. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год в сумме 39 044 300,00 рубля, на 2025 год в сумме 39 491 800,00 рубля, на 2026 год в сумме 39 491 800,00 рубля.

13. Утвердить программу муниципальных внутренних заимствований муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год согласно приложению 6 к настоящему решению.

Установить объем расходов бюджета городского округа Симферополь на обслуживание муниципального долга муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год в сумме 270 000,00 рубля, в том числе на обслуживание муниципального

внутреннего долга муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в сумме 270 000,00 рубля.

Установить, что в 2024 году муниципальное образование городской округ Симферополь Республики Крым в целях исполнения бюджета городского округа Симферополь вправе привлекать из федерального бюджета бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на едином счете бюджета в соответствии со статьей 93.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации в порядке, предусмотренном бюджетным законодательством Российской Федерации.

Установить, что Департамент финансов Администрации города Симферополя Республики Крым заключает договор о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатков средств на едином счете бюджета городского округа Симферополь от имени муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

14. Привлечение муниципальных заимствований в бюджет городского округа Симферополь в плановом периоде 2025 и 2026 годов не планируется.

15. Предоставление муниципальных гарантий за счет средств бюджета городского округа Симферополь в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов не предусмотрено.

16. Утвердить распределение расходов по муниципальным программам:

16.1. на 2024 год согласно приложению 7 к настоящему решению;

16.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 7.1 к настоящему решению.

17. Утвердить общий объем межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым и софинансирование расходных обязательств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым:

17.1. на 2024 год согласно приложению 8 к настоящему решению;

17.2. на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 8.1 к настоящему решению.

18. Осуществлять перечисление межбюджетных трансфертов в форме субсидий из бюджета городского округа Симферополь в бюджет Республики Крым в 2025 году в сумме 1 427 352,00 рубля.

19. Установить, что из бюджета городского округа Симферополь на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в случаях определения победителями в соответствии с порядками, установленными

муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым предоставляются:

19.1. субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе:

19.1.1. в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством (реализацией) товаров (за исключением подакцизных товаров, кроме автомобилей легковых и мотоциклов, винодельческих продуктов, произведенных из выращенного на территории Российской Федерации винограда), выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

а) в целях возмещения расходов, связанных с временной трудовой занятостью несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, в том числе в каникулярный период, в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым.

Порядок предоставления и возврата субсидий, указанных в пункте 19.1.1, устанавливается правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым и Совета министров Республики Крым - в части межбюджетных трансфертов;

19.2. субсидии иным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, в целях:

а) предоставления поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым;

б) организации поддержки общественным организациям инвалидов и ветеранов муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым;

в) реализации мероприятий (возмещения затрат), включенных в Единый календарный план в сфере физической культуры и спорта.

Порядок определения объема и предоставления субсидий, указанных в пункте 19.2, устанавливается муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым.

20. Установить, что заключение в 2024 году муниципальными казенными учреждениями и органами местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (далее – органы местного самоуправления городской округ Симферополь) муниципальных контрактов, исполнение которых осуществляется за счет средств бюджета городского округа Симферополь, производится в пределах утвержденных им лимитов бюджетных обязательств в соответствии с приложениями 2, 2.1 к настоящему решению и с учетом принятых и неисполненных обязательств.

Принятые муниципальными казенными учреждениями и органами местного самоуправления городского округа Симферополь обязательства, вытекающие из муниципальных контрактов, исполнение которых осуществляется за счет средств бюджета городского округа Симферополь, сверх утвержденных им лимитов бюджетных обязательств, не подлежат оплате за счет средств бюджета городского округа Симферополь.

21. Установить, что остатки средств бюджета городского округа Симферополь на начало текущего финансового года могут направляться:

- в объеме бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, неиспользованных в отчетном финансовом году, на увеличение объемов бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в текущем году;

- в объеме, не превышающем остаток средств на счете бюджета городского округа Симферополь, за исключением остатка средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, на покрытие временных кассовых разрывов и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлежащих в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в отчетном финансовом году.

22. Установить, что бюджетные ассигнования, предусмотренные на оплату труда на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, обеспечивают условия оплаты труда работников органов местного самоуправления и учреждений по отраслевому признаку с учетом указов Президента Российской Федерации, нормативных правовых актов Республики Крым, в соответствии с нормативными правовыми актами муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

23. Установить, что руководители органов местного самоуправления городского округа Симферополь не вправе принимать в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов решения, приводящие к:

- увеличению штатной численности муниципальных служащих, за исключением случаев принятия решений о наделении органов местного самоуправления городского округа Симферополь дополнительными полномочиями, требующими увеличения численности;

- увеличению численности работников муниципальных учреждений, кроме случаев ввода в эксплуатацию объектов, находящихся в

муниципальной собственности.

24. Установить, что дополнительными основаниями для внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета городского округа Симферополь в соответствии с решениями начальника Департамента финансов Администрации города Симферополя Республики Крым без внесения изменений в решение о бюджете городского округа Симферополь на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов являются:

24.1. в соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации перераспределение в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных главному распорядителю бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, между главными распорядителями бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и кодами классификации расходов бюджета городского округа Симферополь в целях:

- выполнения условий предоставления межбюджетных трансфертов для финансового обеспечения расходов, в том числе вновь вводимые, связанных с софинансированием субсидий, перечисляемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь;

- увеличения доли расходов в рамках муниципальных программ;

- увеличения объема бюджетных ассигнований, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь, в результате сокращения объема софинансирования межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым;

24.2. по согласованию с постоянным комитетом по бюджетно-финансовым вопросам, муниципальной собственности и экономической политике и в соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

24.2.1. перераспределение в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных главному распорядителю бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, между кодами классификации расходов бюджета городского округа Симферополь в целях финансового обеспечения расходов, связанных с:

- оплатой обязательных платежей, несвоевременная оплата которых повлечет за собой применение к бюджету городского округа Симферополь штрафов и пеней, а также госпошлин, налогов и экспертиз;

- исполнением судебных актов, выполнение законных предписаний (представлений, постановлений, решений) контролирующих органов (должностных лиц), осуществляющих государственный надзор (контроль).

- деятельностью подведомственных казенных и бюджетных учреждений, а также унитарных предприятий в соответствии с

муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым;

- жилищно-коммунальным хозяйством, благоустройством территорий, лесным и дорожным хозяйством, защитой населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарной безопасности, в том числе осуществлением строительного контроля (технический надзор) в соответствии с муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым;

24.2.2. перераспределение между главными распорядителями бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и кодами классификации расходов бюджета городского округа Симферополь в целях:

- увеличения объема бюджетных ассигнований, зарезервированных в бюджете городского округа Симферополь, в результате сложившейся экономии бюджетных средств;

- реализации мероприятий в рамках муниципальной программы;

24.2.3. перераспределение между кодами классификации расходов бюджета городского округа Симферополь, в пределах общего объема бюджетных ассигнований главного распорядителя бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, на реализацию непрограммных мероприятий;

24.2.4. перераспределение бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете городского округа Симферополь на оплату труда работников муниципальных органов и взносы по обязательному социальному страхованию, между структурными подразделениями Администрации города Симферополя Республики Крым в соответствии с муниципальными правовыми актами Администрации города Симферополя Республики Крым.

25. Увеличить (индексировать) размеры окладов (должностных окладов), ставок заработной платы работников бюджетной сферы муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы» и от 28.12.2012 № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», с 1 октября 2024 года в 1,045 раза.

26. Главным распорядителям бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым обеспечить результативность, адресность и целевой характер использования бюджетных средств в соответствии с утвержденными бюджетными

ассигнованиями и лимитами бюджетных обязательств, осуществлять мониторинг выполнения муниципального задания учреждениями, а также организовать и осуществлять внутренний финансовый контроль и внутренний финансовый аудит в соответствующей сфере.

Установить, что возврат в бюджет городского округа Симферополь остатков субсидии на выполнение муниципального задания муниципальными учреждениями осуществляется в объеме, соответствующем не достигнутым показателям муниципального задания указанными учреждениями.

27. Нормативные правовые акты муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым подлежат приведению в соответствие с настоящим решением в трехмесячный срок со дня вступления в силу настоящего решения, за исключением случаев, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

28. Настоящее решение вступает в силу с 1 января 2024 года.

29. Аппарату Симферопольского городского совета Республики Крым (Федорков А.Н.) разместить настоящее решение на сайте Симферопольского городского совета, официальном Портале Правительства Республики Крым на странице муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (simf.rk.gov.ru) и опубликовать в установленном порядке.

30. Контроль за исполнением настоящего решения возложить на главу администрации города Симферополя Афанасьева М.С., постоянный комитет по бюджетно-финансовым вопросам, муниципальной собственности и экономической политике (Савутин И.Ю.).

Председатель Симферопольского
городского совета

В.Н. Агеев

Пояснительная записка
к проекту решения о бюджете муниципального образования
городской округ Симферополь Республики Крым
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Проект решения о бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом закона Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции от 31.10.2023).

Данный проект формировался в соответствии с положениями Посланий Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024-2026 годы.

Планирование расходной части бюджета на 2024-2026 годы осуществлялось на основании муниципальных программ (проектов муниципальных программ, проектов изменений в муниципальные программы) муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

Проект бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов подготовлен в соответствии с «Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым», утвержденным решением Симферопольского городского совета от 28 января 2016 года № 589, и постановлением администрации города Симферополя от 04 июля 2017 года № 2135 «Об утверждении порядка и графика составления проекта бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период)».

Составление проекта бюджета основывается на показателях прогноза социально-экономического развития муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024-2026 годы.

При планировании бюджетных ассигнований продолжена работа по оптимизации и повышению эффективности бюджетных расходов, недопущению кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь по заработной плате и социальным выплатам. Принятие новых расходных обязательств возможно при условии безусловного исполнения действующих расходных обязательств.

Основные характеристики бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год.

Общий объем доходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год прогнозируется в сумме **12 420 308 362,05 руб.**

Общий объем расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год запланирован в сумме **12 420 308 362,05 руб.**

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год равен 0,00 рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2025 года в сумме 0,00 рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей.

Основные характеристики бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на плановый период 2025 и 2026 годов.

Общий объем доходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2025 год прогнозируется в сумме **12 842 818 599,27 руб.**, и на 2026 год в сумме **12 878 278 486,81 руб.**

Общий объем расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2025 год запланирован в сумме **12 842 818 599,27 руб.**, и на 2026 год в сумме **12 878 278 486,81 руб.**

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2025 год равен 0,00 рублей, и на 2026 год равен 0,00 рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2026 года в сумме 0,00 рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей, и на 1 января 2027 года в сумме 0,00 рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей.

**І. Доходы бюджета
муниципального образования
городской округ Симферополь Республики Крым
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Доходная часть бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (далее - бюджета города) на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов формировалась в соответствии с действующим бюджетным и налоговым законодательством Российской Федерации, а также законодательством Республики Крым и нормативными актами муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, с учетом прогнозных данных Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Симферополю (далее – ИФНС России по г. Симферополю), главных администраторов доходов бюджета муниципального образования в соответствии с методиками прогнозирования доходов.

Доходы бюджета города на 2024 год прогнозируются в размере **12 420 308 362,05 руб.**

В структуре доходов бюджета города на 2024 год предусмотрены поступления налоговых и неналоговых доходов в сумме **4 827 234 093,00 руб.**, в том числе налоговые доходы **3 266 411 380,00 руб.**, неналоговые доходы **1 560 822 713,00 руб.**, а также безвозмездные поступления из бюджета Республики Крым в объеме **7 593 074 269,05 руб.**

Доходы бюджета города на 2025 год прогнозируются в размере **12 842 818 599,27 руб.**

В структуре доходов бюджета города на 2025 год предусмотрены поступления налоговых и неналоговых доходов в сумме **4 988 701 051,00 руб.**, в том числе налоговые доходы **3 422 753 800,00 руб.**, неналоговые доходы **1 565 947 251,00 руб.**, а также безвозмездные поступления из бюджета Республики Крым в объеме **7 854 117 548,27 руб.**

Доходы бюджета города на 2026 год прогнозируются в размере **12 878 278 486,81 руб.**

В структуре доходов бюджета города на 2026 год предусмотрены поступления налоговых и неналоговых доходов в сумме **5 189 535 182,00 руб.**, в том числе налоговые доходы **3 580 218 300,00 руб.**, неналоговые доходы **1 609 316 882,00 руб.**, а также безвозмездные поступления из бюджета Республики Крым в объеме **7 688 743 304,81 руб.**

Информация об основных показателях доходной части бюджета городского округа Симферополь на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлена в таблице 1.

Таблица 1 (руб.)

Информация об основных показателях доходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024-2026 годы							
Показатели	Утвержденные плановые назначения на 2023 год и по состоянию на 01.11.2023	Прогнозные показатели					
		на 2024 год	рост/снижение к 2023 году	на 2025 год	рост/снижение к 2024 году	на 2026 год	рост/снижение к 2025 году
ИТОГО ДОХОДОВ:	11 951 957 643,80	12 420 308 362,05	103,9%	12 842 818 599,27	103,4%	12 878 278 486,81	100,3%
Налоговые и неналоговые Всего:	4 703 575 404,00	4 827 234 093,00	102,6%	4 988 701 051,00	103,3%	5 189 535 182,00	104,0%
<i>Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов</i>	39,4%	38,9%	X	38,8%	X	40,3%	X
Налоговые доходы Всего, в т.ч.:	2 955 205 700,00	3 266 411 380,00	110,5%	3 422 753 800,00	104,8%	3 580 218 300,00	104,6%
Налог на доходы физических лиц	2 061 000 000,00	2 307 300 000,00	112,0%	2 430 000 000,00	105,3%	2 551 500 000,00	105,0%
<i>Удельный вес налога на доходы физических лиц в собственных доходах бюджета</i>	43,8%	47,8%	X	48,7%	X	49,2%	X
Неналоговые доходы Всего, в т.ч.:	1 748 369 704,00	1 560 822 713,00	89,3%	1 565 947 251,00	100,3%	1 609 316 882,00	102,8%
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	1 283 119 877,00	1 218 667 194,00	95,0%	1 221 206 045,00	100,2%	1 264 193 161,00	103,5%
<i>Удельный вес от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в собственных доходах бюджета</i>	27,3%	25,2%	X	24,5%	X	24,4%	X
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7 248 382 239,80	7 593 074 269,05	104,8%	7 854 117 548,27	103,4%	7 688 743 304,81	97,9%

Проект бюджета города на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в разрезе статей доходов бюджетной классификации характеризуется следующими показателями:

1.1. Налог на доходы физических лиц.

Поступление налога на доходы физических лиц в бюджет города на 2024 год прогнозируется в сумме **2 307 300 000,00 руб.** согласно данным ИФНС России по г.Симферополю, определенных в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов консолидированного бюджета Республики Крым на очередной год и плановый период (Приказ УФНС России по Республике Крым 07.09.2023 № 01-05/0105@).

Для расчета прогнозов поступлений налога на доходы физических лиц ИФНС России по г.Симферополю использовались показатели проекта прогноза социально-экономического развития Республики Крым на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, учитывалась номинальная начисленная среднемесячная заработная плата работников организаций, общая сумма доходов, принимаемая налоговыми агентами для расчета налоговой базы (статистический отчет 5-НДФЛ) с учетом темпа роста среднемесячной начисленной номинальной заработной платы по базовому варианту – 107,9%, суммы налоговых вычетов, предоставляемых в соответствии с законодательством - имущественные, стандартные, профессиональные, социальные, прочие вычеты.

Рост среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников по городу Симферополю по данным Крымстата составил 115,1% (с 48 972 руб. за январь-июль 2022 года до 56 352 руб. за январь-июль 2023 года).

Количество плательщиков налога с начала 2023 года сократилось на 6,8% или 1 887 субъектов, в том числе юридических лиц на 4,3% или 754 субъекта, физических лиц – на 9,0% или 840 субъектов, индивидуальных предпринимателей – на 29,5%, или 293 субъекта.

Прогнозные показатели поступления налога на 2025 год определены ИФНС по г.Симферополю в сумме **2 430 000 000,00 руб.** (105,3% к предыдущему году), на 2026 год определен в сумме **2 551 500 000,00 руб.** (105,0% к предыдущему году).

1.2. Акцизы на нефтепродукты, производимые на территории Российской Федерации.

Прогнозные поступления акцизов на нефтепродукты, производимые на территории Российской Федерации, на 2024 год составляют **29 042 300,00 руб.**, на 2025 год – **29 489 800,00 руб.** (письмо Управления Федерального казначейства по Республике Крым от 10.11.2022 №75-02-02/4739), прогноз на 2026 год – **29 489 800,00 руб.** (на уровне 2025 года).

В 2023 году дифференцированный норматив отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым предусмотрен в размере 0,5466 %, на 2024 год (проект ЗРК) – 0,7282%.

1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 2024 год в объеме **408 769 080,00 руб.** на 2025 в объеме **424 214 000,00 руб.** и на 2026 год – **441 328 500,00 руб.**, определены ИФНС России по г.Симферополю с учетом ежегодного прироста поступлений на 2% (в сопоставимых условиях с учетом новых нормативов отчислений налога в соответствии с проектом Закона Республики Крым).

В 2023 году норматив отчислений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, из бюджета Республики Крым в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым предусмотрен в размере 12,88%, на 2024 год (проект ЗРК) – 13,25%, на 2025 год – 13,51%, на 2026 год – 13,77%.

Количество плательщиков налога с начала 2023 года увеличилось на 2,3% или 481 субъект, в том числе индивидуальных предпринимателей на 2,6% или 353 субъекта, юридических лиц – на 1,7%, или 128 субъектов.

1.4. Единый сельскохозяйственный налог.

Прогнозные поступления единого сельскохозяйственного налога на 2024 год определены ИФНС России по г.Симферополю в сумме **7 550 000,00 руб.** на основании данных о 88 плательщиках, зарегистрированных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, на 0,7% больше ожидаемых поступлений налога в 2023 году.

Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога на 2025 год составляет **7 600 000,00 руб.**, на 2026 год – **7 650 000,00 руб.** (ежегодный рост 100,7%).

1.5. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 2024 год в сумме **230 000 000,00 руб.** прогнозируется на основании данных ИФНС России по г.Симферополю, с учетом индекса физического объема оборота розничной торговли, сроков зачисления в бюджет сумм налога, а также использования уменьшения сумм начисленного налога к уплате в бюджет на сумму уплаченных страховых взносов. Прирост к ожидаемым поступлениям 2023 года – 91,7%.

Прогноз поступлений налога на 2025 и на 2026 годы составляет **230 000 000,00 руб.** ежегодно.

Количество плательщиков налога на 01.10.2023 в сравнении с 01.01.2023 увеличилось на 16,5% (844 субъекта) и составило 5 965 плательщиков.

1.6. Налог на имущество физических лиц

Прогнозные поступления налога на имущество физических лиц на 2024 год определены ИФНС России по г.Симферополю в сумме **152 000 000,00 руб.** (на 10,1% выше ожидаемых в 2023 году поступлений), с учетом норм решения 7-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 29.11.2019 № 48 «О введении на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым налога на имущество физических лиц», и прекращения действия понижающих коэффициентов при определении сумм налога начиная с четвертого налогового периода, в котором налоговая база определяется в муниципальном образовании - за 2023 год (пункт 8 статьи 408 Главы 32 Налогового кодекса Российской Федерации).

Также учтена норма пункта 8.1. указанной статьи Налогового кодекса РФ, а именно, что увеличение суммы налога в сравнении с предыдущим налоговым периодом не должно превышать коэффициент 1,1.

Прогноз поступлений налога на 2025 год составляет **167 200 000,00 руб.**, на 2026 год – **184 000 000,00 руб.** (с ежегодным приростом 10,0%).

1.7. Земельный налог.

Поступление земельного налога на 2024 год ИФНС России по г.Симферополю прогнозируется в размере **62 000 000,00 руб.**, что выше ожидаемого поступления в 2023 году на 44,2% - на основании динамики налоговой базы и сумм земельного налога согласно данных отчетов по форме №5-МН, форме №1-НМ, с учетом льгот и преференций налогоплательщиков, а также поднятием в 2023 году на ЕНС сумм переплат по данному налогу.

На 2025 год и 2026 годы прогноз поступлений земельного налога главным администратором определен в сумме **63 000 000,00 руб. и 64 000 000,00 руб.** соответственно.

Количество плательщиков налога на 01.10.2023 в сравнении с 01.01.2023 увеличилось на 3,7 % (1 384 субъекта), в том числе на 1333 физических лица и 51 юридическое лицо.

Незначительный прирост прогнозируемых объемов налога при увеличении количества плательщиков обусловлен увеличением фактического количества плательщиков, воспользовавшихся правом на получение льгот по налогу, и соответственно сумм налога, не поступивших в бюджет в связи с предоставлением налогоплательщикам льгот по налогу.

1.8. Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

Прогноз поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 2024 год в сумме **69 000 000,00 руб.**, что на 2,0% выше ожидаемых поступлений в 2023 году. Прогнозный объем определен ИФНС России по г.Симферополю с учетом вступивших изменений с 01.01.2023 в налоговом законодательстве в части введения единого налогового платежа, в том числе в отношении уплаты в едином налоговом платеже государственной пошлины, на которую суд выдал исполнительный документ (соответственно уплаты отдельно от ЕНП госпошлины, на которую исполнительный лист не выдан).

Прогнозные поступления пошлины на 2025 год предусмотрены в объеме **70 500 000,00 руб.** (102,2% к предыдущему году), на 2026 год - **71 500 000,00 руб.** (101,4% к предыдущему году).

1.9. Государственная пошлина за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции

Поступления государственной пошлины за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции на 2024 год прогнозируются в размере **750 000,00 руб.**

При расчете учтены планируемые поступления пошлины за выдачу разрешений на размещение 150 рекламных конструкций (по частным заявлениям).

Прогнозы поступления государственной пошлины за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции на 2025 год и 2026 год определены в равных объемах - в сумме **750 000,00 тыс.руб.** ежегодно,

исходя из планируемой выдачи 150 разрешений в год (по частным заявлениям).

1.10. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

1.10.1. Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 2024 год прогнозируются в сумме 885 548 171,00 руб.

Прогноз определен на основании рассчитанного объема платежей по 2 410 договорам аренды с учетом прироста в размере 4,0% к начисленному в 2023 году объему поступлений арендной платы (индекс инфляции, определенный Федеральным Законом «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»).

Прогнозные данные поступления арендной платы за землю на плановый период 2025 и 2026 годов определены с учетом прироста в размере 4,0% к расчетным объемам арендной платы на предыдущий финансовый год, а именно **на 2025 год в сумме 920 970 101,00 руб., на 2026 год в сумме 957 808 905,00 руб.**

1.10.2. Прогноз поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 2024 год составляет 108 038 177,00 руб., в том числе часть арендной платы (70%), перечисляемой МУП «Метроград» – 104 608 000,00 руб., плата за аренду муниципального имущества, находящегося в оперативном управлении, по 10 действующим договорам – 1 726 153,00 руб., часть арендной платы (70%) от муниципальных бюджетных учреждений – 1 704 024,00 руб.

Прогноз поступлений доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений, **на 2025 год составляет 112 359 704,00 руб., на 2026 год – 116 854 092,00 руб.** (с учетом прироста к прогнозу на предыдущий финансовый год, соответствующему базовому варианту прогнозного индекса потребительских цен в Республике Крым в размере 4,0% на 2025 год и на 2026 год).

1.10.3. Прогноз поступления доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего городскую казну, на 2024 год определен в сумме 85 710 744,00 руб. - начисление платы по 143 действующим договорам аренды имущества, составляющего казну муниципального образования, с учетом прогнозного индекса потребительских цен в Республике Крым на 2024 год в соотношении к 2023 году в размере 5%. Прогнозируемый объем на 2024 год ниже ожидаемых поступлений в 2023 году на 12,5%, что

обусловлено сокращением количества договоров аренды - в результате выкупа в 1-м полугодии 2023 года арендаторами 7-ми помещений.

Прогноз поступлений доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего городскую казну, **на 2025 год составляет 89 139 173,00 руб., на 2026 год – 92 704 741,00 руб.** (с учетом прироста к прогнозу на предыдущий финансовый год, соответствующему базовому варианту прогнозного индекса потребительских цен в Республике Крым в размере 4% в 2025 и 2026 годах).

1.10.4. Прогноз поступлений платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, **на 2024 год определен в сумме 342,00 руб.** (21 договор ООО «К-Телеком»).

На плановый период **2025 и 2026 годов** поступление **платы по соглашениям об установлении сервитута,** заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов прогнозируется в объемах **356,00 руб. и 370,00 руб.** соответственно (с учетом прироста к прогнозу на предыдущий финансовый год, соответствующему индексу инфляции, определенный Федеральным Законом «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» - 4% ежегодно).

1.10.5. Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами.

Согласно решению сессии Симферопольского городского совета от 22.10.2015 № 438 размер части прибыли, перечисляемой МУП в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, составляет 50 процентов части прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей.

Прогнозные объемы поступлений на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городским советом, определены департаментом развития муниципальной собственности администрации с учетом предложений двух муниципальных унитарных предприятий.

Прогноз поступления доходов от перечисления части прибыли **на 2024 год составляет 10 248 200,00 руб.** или на 22,3% ниже ожидаемых поступлений в 2023 году, что обусловлено планируемой в 2023 году

ликвидацией/реорганизацией МУП (пункт 3 Федерального закона от 27.12.2019 №485-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и Федеральный закон «О защите конкуренции»», Поручение главы администрации города Симферополя от 15.11.2022 №24/01-61/3708 в части завершения процедур реорганизации (ликвидации) муниципальных унитарных предприятий в срок до 01 декабря 2023 года), в связи с чем доходы от перечисления части прибыли МУП (50%) прогнозируются от МУП «Горпищеторг» и «Метроград», по которым приняты Распоряжения Правительства РФ о продлении деятельности до 1 января 2026 года.

Доходы бюджета от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, на основании данных МУП на **2025 год** прогнозируются в сумме **10 650 000,00 руб.**, на **2026 год** в сумме **11 075 000,00 руб.**

1.10.6. Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов определены на **2024 - 2026 годы** в сумме **10 002 000,00 руб.** ежегодно в соответствии с Концессионным соглашением по созданию и эксплуатации системы управления платными городскими парковками на территории городского округа Симферополь от 21.07.2022 №КС/01/22 (срок действия соглашения – 15 лет).

1.10.7. Плата по договорам социального найма – на 2024 год прогнозируется в размере **17 970 740,00 руб.** ежегодно. Прогноз определен администратором доходов – департаментом жилищной политики администрации города Симферополя - в соответствии с Методикой прогнозирования доходов по общей площади помещений, переданных в пользование по 3 674 договорам найма, с учетом предоставленных нанимателям льгот. Кроме того, в прогнозные показатели включены суммы ожидаемых поступлений по результатам исковой работы – 600,0 тыс.руб.

Прогнозные объемы доходов в виде платы по договорам социального найма на 2025 год и 2026 годы определены с учетом ежегодного применения индекса потребительских цен в Республике Крым в размере 4% (базовый вариант Прогноза социально-экономического развития республики Крым на 2024-2026 годы), а также ожидаемых поступлений по результатам исковой работы в размере 600,0 тыс.руб. ежегодно, и составляют: на **2025 год - 18 823 189,00 руб.**, на **2026 год – 19 589 242,00 руб.**

1.10.8. Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, прогнозируется в объемах:

- на 2024 год – 101 148 820,00 руб.;
- на 2025 год – 59 261 522,00 руб.;
- на 2026 год – 56 158 811,00 руб., в том числе:

1.10.8.1. Поступления от платы по договорам на установку рекламных конструкций определены администратором доходов – управлением наружной рекламы и информации администрации города Симферополя, с учетом ежегодного применения индекса инфляции в размере 1,04 к годовым суммам начислений по договорам, заключенным в 2019 году и в 2022 годах, в объемах:

- на 2024 год – 23 428 171,00 руб., со снижением на 0,7% в сравнении с ожидаемым поступлением в 2023 году в связи с сокращением количества договоров на 3 договора (расчет по 154 договорам на размещение рекламных конструкций, в том числе: 16 договоров, заключенных по итогам проведенных аукционов в 2016 году, 103 договора – аукционов 2019 года, 35 договоров - аукционов 2022 года), при этом, в процессе исполнения бюджета возможна корректировка (увеличение) данного показателя при заключении в 2023 году по итогам проведения торгов договоров на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы;

- на 2025 год – 21 437 027,00 руб., сокращение к объему 2024 года, с учетом индексации, составит 8,5% в связи с прекращением действия в сентябре – декабре 2025 года 38 договоров, заключенных в 2019 году;

- на 2026 год – 21 845 977,00 руб., увеличение к объему 2025 года составит 1,9%, с учетом прекращения действия в октябре-декабре 2026 года 3-х договоров, заключенных в 2016 году, и 2-х договоров, заключенных в 2019 году.

1.10.8.2. Поступления платы за размещение нестационарных аттракционов на 2024 год прогнозируется в сумме 4 788 342,00 руб., на 2025 год – 4 979 876,00 руб., на 2026 год – 5 179 071,00 руб. - с учетом ежегодного применения индекса инфляции в размере 1,04 к годовым суммам начислений по 65 действующим договорам.

1.10.8.3. Поступления платы за размещение нестационарных торговых объектов прогнозируются с учетом ежегодного применения индекса инфляции в размере 1,04 к годовым суммам начислений по договорам, в объемах:

- на 2024 год – 72 008 016,00 руб. (299 договоров на размещение нестационарных торговых объектов), при этом, в случае продления (переоформления) договоров, а также заключения новых договоров, возможна корректировка показателей в сторону увеличения;

- на 2025 год – 31 920 328,00 руб., сокращение к объему 2024 года, с учетом индексации, составит 55,7% в связи с прекращением действия в декабре 2024 года 17 договоров (расчет на основе 282 договоров на размещение нестационарных торговых объектов);

- на 2026 год – **28 209 472,00 руб.** сокращение к объему 2025 года, с учетом индексации, составит 11,6% в связи с прекращением действия в январе-феврале 2025 года 109 договоров (расчет на основе 173 договоров на размещение нестационарных торговых объектов).

1.10.8.4. Поступления платы за право размещения ярмарок на 2024 - 2026 годы прогнозируются ежегодно в сумме **924 291,00 руб.** - за размещение ярмарок на 6-ти площадках на территории муниципального образования.

1.11. Плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2024 год, а также на **плановый период 2025-2026 годов** прогнозируется на основании данных Южного межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования, с учетом норматива отчислений в бюджет, предусмотренного статьей 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и единого норматива отчислений в бюджет городского округа Симферополь Республики Крым в размере 15 процентов от подлежащей зачислению в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в бюджет Республики Крым платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2024 год в сумме **5 946 564,00 руб.**, на 2025 год – **6 184 427,00 руб.**, на 2026 год – **6 431 804,00 руб.** определен с учетом ежегодного прироста 4,0% (индекс инфляции).

1.12. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства.

Прогноз поступлений доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 2024-2026 годы определен главными администраторами доходов на основании методик прогнозирования администрируемых доходов.

Доходы прогнозируются:

- на 2024 год – в объеме **7 025 016,00 руб.** (в том числе: 180 012,00 руб. - доходы от оказания платных услуг в виде платы за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности, 3 381 669,00 руб. – возмещение в бюджет коммунальных платежей пользователями нежилых помещений, услуг за уборку и охрану помещений, 3 463 335,00 тыс.руб. - возврат в бюджет сумм дебиторской задолженности прошлых лет).

Снижение прогнозных показателей к ожидаемым поступлениям в 2023 году на 3 394 334,00 руб. обусловлено фактическим поступлением (на 15.11.2023) сумм дебиторской задолженности прошлых лет (средства МБТ) в сумме 4 305 350,00 руб.

- на 2025 год – **7 154 476,00 руб.** (в том числе: 180 012,00 руб. - доходы от оказания платных услуг в виде платы за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности, 3 511 129,00 руб.– возмещение в бюджет коммунальных платежей пользователями нежилых помещений, услуг за уборку и охрану помещений, 3 463 335,00 руб. - возврат в бюджет сумм дебиторской задолженности прошлых лет);

- на 2026 год – **7 289 114,00 руб.** (в том числе: 180 012,00 руб. - доходы от оказания платных услуг в виде платы за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности, 3 645 767,00 руб.– возмещение в бюджет коммунальных платежей пользователями нежилых помещений, услуг за уборку и охрану помещений, 3 463 335,00 руб. - возврат в бюджет сумм дебиторской задолженности прошлых лет).

1.13. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2024 год прогнозируются в сумме **305 782 136,00 руб.** (71,1% к ожидаемому поступлению в 2023 году), на плановый период 2025 и 2026 годов – **308 000 000,00 руб.** ежегодно, в том числе:

1.13.1. Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных).

Прогноз поступлений доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности **на 2024 год** в сумме **58 000 000,00 руб.** определен департаментом развития муниципальной собственности администрации города с учетом данных перечня имущества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, запланированного к приватизации, а также сумм, поступающих в соответствии с условиями рассрочки по договорам купли-продажи имущества, заключенным в предыдущие периоды.

При этом, в процессе исполнению бюджета возможна корректировка данных показателей при внесении изменений в Прогнозный план приватизации муниципального имущества муниципального образования на очередной финансовый год и плановый период, а также в зависимости от выбора субъектами малого и среднего предпринимательства, имеющими преимущественное право на приобретение арендуемого ими имущества, способа оплаты такого имущества (единовременно или в рассрочку на период, установленный действующим законодательством).

Прогноз поступлений доходов от реализации имущества **на плановый период 2025 и 2026 годов** – **58 000 000,00 руб.** ежегодно (на уровне 2024 года).

1.13.2 Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов.

Прогноз поступлений доходов от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, **на 2024 год**, в связи с отсутствием поступивших заявлений, определен с учетом фактических поступлений за 3 предшествующих отчетных года, и составляет **247 782 136,00 руб.**

Прогноз поступлений доходов от продажи земельных участков **на плановый период 2025 и 2026 годов – 250 000 000,00 руб.** ежегодно.

Перечень земельных участков, планируемых к продаже в прогнозируемом периоде, не определен, в связи с тем, что продажа земельных участков осуществляется лицам, обладающим исключительным правом на приобретение земельных участков, а именно являющихся собственниками объектов недвижимого имущества, расположенных на таких земельных участках. При этом, заявитель также обладает правом выбора как на приобретение участка в собственность (срок выдачи договора купли-продажи участка составляет 30 дней с момента подачи заявления), так и на оформление его аренды.

1.14. Поступление штрафов, санкций, сумм возмещения ущерба.

Поступление сумм штрафов, санкций в бюджет муниципального образования **на 2024 год** прогнозируется в размере **23 401 803,00 руб.**, **на плановый период 2025 и 2026 годов – 23 402 303,00 руб. и 23 403 803,00 соответственно.**

В сравнении с ожидаемым поступлением в 2023 году прогнозный объем на 2024 год сократится на 1,0% в связи с отсутствием поступлений доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 01 января 2020 года, подлежащих зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавших в 2019 году (факт на 31.10.2023 – 1 405,4 тыс.руб.). Прогноз поступлений сумм штрафов, санкций и возмещений ущерба в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь на 2024-2026 годы в разрезе главных администраторов доходов (видов поступлений) отражен в таблице 2.

**Прогноз поступлений сумм штрафов, санкций и возмещений ущерба в бюджет
муниципального образования городской округ Симферополь на 2024-2026 годы
в разрезе главных администраторов доходов (видов поступлений)**

Код главы	ГАД/Наименование поступления	Прогнозные поступления на 2024 год	Прогнозные поступления на 2025 год	Прогнозные поступления на 2026 год
188	Министерство внутренних дел по Республике Крым	119 600,00	119 600,00	119 600,00
803	Министерство образования, науки и молодежи Республики Крым	330 000,00	330 000,00	330 000,00
820	Министерство экологии и природных ресурсов Республики Крым	292 500,00	293 000,00	293 500,00
	<i>1 16 11 050 01 0000 140 (Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования)</i>	292 500,00	293 000,00	293 500,00
828	Министерство юстиции Республики Крым	16 600 000,00	16 600 000,00	16 600 000,00
902	Администрация города Симферополя Республики Крым	5 595 393,00	5 595 393,00	5 595 393,00
	<i>1 16 07 090 04 0000 140 (Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа)</i>	5 595 393,00	5 595 393,00	5 595 393,00
906	МКУ Департамент капитального строительства Администрации города Симферополя Республики Крым	199 309,00	199 309,00	199 309,00
	<i>1 16 07 010 04 0000 140 (Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением)</i>	199 309,00	199 309,00	199 309,00
910	Контрольно-счетная палата города Симферополя Республики Крым	265 001,00	265 001,00	265 001,00
	<i>1 16 01 154 01 0000 140 (Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), выявленные должностными лицами органов муниципального контроля)</i>	211 667,00	211 667,00	211 667,00
	<i>1 16 01 157 01 0000 140 (Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, связанные с нецелевым использованием бюджетных средств, невозвратом либо несвоевременным возвратом бюджетного кредита, неперечислением либо несвоевременным перечислением платы за пользование бюджетным кредитом, нарушением условий</i>	13 334,00	13 334,00	13 334,00

<i>предоставления бюджетного кредита, нарушением порядка и (или) условий предоставления (расходования) межбюджетных трансфертов, нарушением условий предоставления бюджетных инвестиций, субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования)</i>			
<i>1 16 01 194 01 0000 140 (Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля)</i>	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Всего	23 401 803,00	23 402 303,00	23 402 803,00

2.1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на **2024 год** предусмотрен в сумме **7 593 074 269,05 руб.**, в том числе:

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 928 272 146,81 руб.;
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 6 664 802 122,24 руб.

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на **2025 год** предусмотрен в сумме **7 854 117 548,27 руб.**, в том числе:

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 664 838 469,14 руб.;
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 7 189 279 079,13 руб.

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на **2026 год** предусмотрен в сумме **7 688 743 304,81 руб.**, в том числе:

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 262 303 599,59 руб.,
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 7 426 439 705,22 руб.

**II. Расходы бюджета
муниципального образования
городской округ Симферополь Республики Крым.
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Прогнозные показатели бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов определены в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, положениями Посланий Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 - 2026 годы.

Расходы бюджета города прогнозируются в объемах:

на 2024 год – 12 420 308 362,05 руб.;

на 2025 год – 12 842 818 599,27 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 125 000 000,0 руб.;

на 2026 год – 12 878 278 486,81 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 260 000 000,0 руб.

Условно-утвержденные расходы бюджета города на первый год планового периода и второй год планового периода определены в соответствии с нормами пункта 3 статьи 184.1 БК РФ в объемах не менее 2,5% и 5% общего объема расходов бюджета города без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов соответственно.

Из общего объема средств, предложенных проектом бюджета на **2024 год**, расходы по отраслям направлены на:

- образование – 7 139 974 647,66 руб. (57,5%);
- социальную политику – 2 017 978 014,53 руб. (16,2%);
- жилищно-коммунальное хозяйство – 1 075 598 461,17 руб. (8,7%);
- национальную экономику – 1 009 697 842,11 руб. (8,1%);
- общегосударственные вопросы – 661 025 651,76 руб. (5,3%);
- культуру – 315 633 505,76 руб. (2,5%);
- физическую культуру и спорт – 159 769 615,52 руб. (1,3%);
- национальную безопасность – 24 486 803,29 руб. (0,2%);
- средства массовой информации – 15 873 820,25 руб. (0,1%).
- обслуживание государственного (муниципального) долга – 270 000,00 руб. (0,1%).

Также необходимо отметить, что, как и в предшествующем периоде, финансирование социальных расходов (образование, социальная политика, культура и спорт) имеет приоритетное направление, на которые в 2024 году направляется более 75% общего объема расходов.

Такая же тенденция сохраняется и на плановый период 2025-2026 годов.

Бюджет города, как и в предыдущие годы, в целях достижения взаимосвязи между распределением бюджетных средств и планируемыми результатами его исполнения сформирован в программном формате.

При формировании проекта бюджета на 2024-2026 годы продолжена работа по достижению доли расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым не менее 95%, так расходы на выполнение 19-ти муниципальных программ в 2024 году составят **95,3%** от общего объема расходов бюджета (11 840 819 504,0 руб.).

Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета планового периода (без учета условно-утвержденных расходов) составит:

в 2025 году – 92,7% (11 789 945 016,71 руб. – 19 программ);

в 2026 году – 92,4% (11 656 828 372,37 руб. - 17 программ).

При этом, в плановом периоде 2025-2026 годов предусмотрены средства, зарезервированные в целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования в объемах 428 340 369,79 руб. и 576 378 072,57 руб. соответственно (это 3,4% и 4,6% в общем объеме расходов на 2025 и 2026 годы соответственно (без учета условно утвержденных расходов), которые в процессе исполнения бюджета муниципального образования будут направляться в том числе на расходы, предусмотренные на реализацию муниципальных программ.

В соответствии с постановлением Совета министров Республики Крым от 28.08.2023 № 619 «Об установлении предельного уровня софинансирования расходного обязательства муниципального образования Республики Крым при предоставлении субсидий из бюджета Республики Крым в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов» в бюджете городского округа предусмотрено софинансирование субсидий передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету муниципального образования в размере **не менее 10%**, доля муниципального образования в абсолютных величинах **на 2024 год** прогнозируется в объеме **1 392 469,47 руб.**, **на 2025 год – 1 132 665,06 руб.**, **на 2026 год – 729 727,25 руб.**

Кроме того, запланированы:

- **резервный фонд** Администрации города Симферополя Республики Крым) на 2024 год в сумме - **15 000 000,00 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов – **15 000 000,00 руб. и 15 000 000,00 руб.** соответственно;
- **средства, зарезервированные** в целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования, в соответствии с решениями сессий Симферопольского городского совета на 2024 год – **67 232 059,36 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов – **428 340 369,79 руб. и 576 378 072,57 руб.**, соответственно.

Объём бюджетных ассигнований **дорожного фонда** определён в соответствии с решением Симферопольского городского совета Республики Крым от 27.10.2016 № 955 «О создании дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на 2024 год в сумме **39 044 300,00 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов – по **39 491 800,00 руб.** ежегодно.

Источниками формирования муниципального дорожного фонда на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов являются:

за счет собственных доходов:

- доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городского округа Симферополь;
- акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащие зачислению в местный бюджет по нормативу, установленному законом Республики Крым.

Планирование объёмов бюджетных ассигнований на 2024-2026 годы произведено с учётом:

- повышения с 1 января 2024 года МРОТ до 19242 рублей;
- ежегодного с 1 октября повышения (индексации) достигнутого уровня заработной платы работникам бюджетной сферы, согласно прогнозным макроэкономическим показателям, за исключением органов местного самоуправления начиная с 2024 года в 1,045 раза.
- выполнения задач, поставленных в указе Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» относительно заработной платы педагогов дополнительного образования и работников учреждений культуры.

Так средняя заработная плата педагогов дополнительного образования, работников культуры и тренеров-педагогов в 2023-2025 годах составит 38 421,00 руб., 41 110,00 руб. и 43 823,00 руб. по годам соответственно.

Расчет потребности в средствах на оплату энергоносителей произведен с учетом прогнозного годового прироста тарифов в 2024 году:

- на электрическую энергию, тепловую энергию, водоснабжение, водоотведение, обращение с ТКО – 4,9%.

Расчет потребности в средствах на оплату энергоносителей и коммунальных отходов на 2025-2026 годы произведен с учетом прогнозного годового прироста тарифов в среднем на 4%.

Кроме того, учтено увеличение объема потребляемых энергоносителей в образовательных учреждениях, планируемых к вводу в эксплуатацию в 2024 – 2025 годах (МБДОУ № 24 «Акварель», МБДОУ № 29 «Буратино», МБДОУ на ул. Балаклавская, 73 и МБДОУ на ул. Урук Уста (р-н Маршала Жукова)).

Планирование расходов на организацию питания льготных категорий детей осуществлено с учетом фактического количества дней посещения и стоимости питания, установленной постановлением Администрации города Симферополя 26.12.2022 №7371 «Об установлении размера родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, на 2023 год и о признании утратившим силу постановления Администрации города Симферополя Республики Крым от 17.12.2021 № 7683» с учетом увеличения количества детей в образовательных учреждениях, планируемых к вводу в эксплуатацию в 2024 – 2026 годах.

Планируемая штатная численность работников органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составляет 679 ед., в том числе обеспечивающих реализацию отдельных государственных полномочий – 176 ед. (увеличение на 2 шт. ед. в соответствии с письмом Государственного комитета по делам архивов Республики Крым от 10.08.2023 №912/01-18/3). Утвержденная штатная численность работников органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, финансируемых за счет средств местного бюджета, сохранена на уровне, предусмотренном на момент подписания Соглашения №2 от 18.07.2022 «О выполнении мероприятий Программы оздоровления государственных финансов Республики Крым на 2018-2024 годы, утвержденной распоряжением Совета министров Республики Крым от 28.09.2018 №1157-р, муниципальным образованием городской округ Симферополь Республики Крым», заключенного между Министерством финансов Республики Крым и Администрацией города Симферополя Республики Крым.

Объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь

Республики Крым за счет собственных средств бюджета на 2024-2026 годы предусматривается в сумме **474 324 693,68 руб.**, **472 662 823,67 руб.** и **472 727 912,99 руб.** соответственно, в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составляют на 2024-2026 годы в сумме 431 610 940,00 руб. ежегодно;

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составляют 42 713 753,68 руб., 41 051 883,67 руб. и 41 116 972,99 руб. соответственно.

В том числе за счет собственных средств бюджета на осуществление переданных органам местного самоуправления муниципальных образований в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым, в соответствии с решением Симферопольского городского совета Республики Крым от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий», предусмотрены расходы на заработную плату с начислениями в сумме 34 762 165,00 руб. ежегодно.

Структура расходов, направленных на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет собственных средств бюджета по функциональной классификации представлена в таблице 3:

Таблица 3 (руб.)

РАЗДЕЛ		2024	2025	2026
01 00	ВСЕГО	360 911 559,17	359 352 986,16	359 352 986,17
	ФОТ	327 722 715,00	327 722 715,00	327 722 715,00
	ПРОЧИЕ	33 188 844,17	31 630 271,16	31 630 271,17
05 00	ВСЕГО	46 544 533,00	46 544 533,00	46 544 533,00
	ФОТ	42 003 154,00	42 003 154,00	42 003 154,00
	ПРОЧИЕ	4 541 379,00	4 541 379,00	4 541 379,00
07 00	ВСЕГО	13 007 299,51	12 937 299,51	12 937 299,51
	ФОТ	10 827 890,00	10 827 890,00	10 827 890,00
	ПРОЧИЕ	2 179 409,51	2 109 409,51	2 109 409,51
08 00	ВСЕГО	8 462 807,00	8 465 613,00	8 468 463,00
	ФОТ	7 401 279,00	7 401 279,00	7 401 279,00
	ПРОЧИЕ	1 061 528,00	1 064 334,00	1 067 184,00
10 00	ВСЕГО	26 687 214,00	26 687 214,00	26 687 214,00
	ФОТ	26 687 214,00	26 687 214,00	26 687 214,00
	ПРОЧИЕ	0,00	0,00	0,00
11 00	ВСЕГО	10 924 948,00	10 888 845,00	10 951 084,31
	ФОТ	9 488 035,00	9 488 035,00	9 488 035,00
	ПРОЧИЕ	1 436 913,00	1 400 810,00	1 463 049,31
12 00	ВСЕГО	7 786 333,00	7 786 333,00	7 786 333,00
	ФОТ	7 480 653,00	7 480 653,00	7 480 653,00
	ПРОЧИЕ	305 680,00	305 680,00	305 680,00
ИТОГО:		474 324 693,68	472 662 823,67	472 727 912,99

Объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств межбюджетных трансфертов на 2024-2026 годы предусматривается в сумме **93 712 994,00 руб., 93 710 672,00 руб. и 95 859 958,00 руб.** соответственно, в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составляют 81 004 373,00 руб. ежегодно;

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составляют 12 708 621,00 руб., 12 706 299,00 руб. и 14 855 585,00 руб. соответственно.

Структура расходов за счет средств межбюджетных трансфертов на осуществление переданных полномочий представлена в таблице 4:

Таблица 4 (руб.)

№ п/п	Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
1.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими	74 629 828,00	74 629 828,00	74 629 828,00
	908 1006 030П171100 121	49 842 936,00	49 842 936,00	49 842 936,00
	908 1006 030П171100 129	15 052 567,00	15 052 567,00	15 052 567,00
	908 1006 030П171100 122	200 000,00	200 000,00	200 000,00
	908 1006 030П171100 244	9 534 325,00	9 534 325,00	9 534 325,00
	908 0705 030П171100 244	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2.	Субвенция бюджетам муниципальных образований на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (902 0105 91П0051200 244)	22 709,00	20 387,00	2 169 673,00
3.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере архивного дела	3 705 093,00	3 705 093,00	3 705 093,00
	902 0104 91П0071200 121	2 474 516,00	2 474 516,00	2 474 516,00
	902 0104 91П0071200 129	747 304,00	747 304,00	747 304,00
	902 0104 91П0071200 244	483 273,00	483 273,00	483 273,00

4.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних	13 232 239,00	13 232 239,00	13 232 239,00
	902 0104 91П0071300 121	8 837 400,00	8 837 400,00	8 837 400,00
	902 0104 91П0071300 129	2 668 895,00	2 668 895,00	2 668 895,00
	902 0104 91П0071300 122	150 000,00	150 000,00	150 000,00
	902 0104 91П0071300 244	1 455 944,00	1 455 944,00	1 455 944,00
	902 0705 91П0071300 244	120 000,00	120 000,00	120 000,00
5.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности (902 0113 91П0071400 244)	535 257,00	535 257,00	535 257,00
6.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	1 587 868,00	1 587 868,00	1 587 868,00
	902 0104 91П0071500 121	1 060 488,00	1 060 488,00	1 060 488,00
	902 0104 91П0071500 129	320 267,00	320 267,00	320 267,00
	902 0104 91П0071500 244	207 113,00	207 113,00	207 113,00
	ВСЕГО:	93 712 994,00	93 710 672,00	95 859 958,00

2.1. Раздел «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым планируются расходы на 2024 год в сумме **661 025 651,76 руб.** на 2025-2026 годы в сумме **1 082 739 697,69 руб. и 1 141 945 411,89 руб.** соответственно, в том числе: за счет средств муниципального образования планируются на 2024 год в сумме 642 062 485,76 руб., на 2025 год – 1 063 778 853,69 руб., на 2026 год – 1 120 835 281,89 руб.

Непрограммные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме **463 076 264,53 руб., 877 053 410,85 руб. и 930 633 734,74 руб.** соответственно.

На содержание органов местного самоуправления на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме **313 425 258,17 руб., 313 062 036,16 руб. и 313 062 036,17 руб.** соответственно, в том числе:

- на заработную плату с начислениями на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме 283 251 123,00 руб. ежегодно;

- на прочие расходы 30 174 135,17 руб., 29 810 913,16 руб., 29 810 913,17 руб. соответственно.

За счет средств республиканского бюджета на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **18 940 457,00 руб.** ежегодно, в том числе на заработную плату с начислениями – 16 108 870,00 руб., прочие расходы – 2 831 587,00 руб.

За счет средств федерального бюджета на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **22 709,00 руб., 20 387,00 руб. и 2 169 673,00 руб.** соответственно.

На функционирование МКУ «Центр учета и отчетности» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год на плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **17 408 093,00 руб., 17 845 171,00 руб. и 18 479 106,00 руб.** соответственно, в том числе:

- на заработную плату с начислениями 15 238 829,00 руб., 15 848 383,00 руб. и 16 482 318,00 руб. соответственно (предусматривает увеличение на 5,2% к 2023 году (14 444 388,00 руб.) с учетом достигнутого уровня оплаты труда, в соответствии с положением об оплате труда и не превышением среднемесячного уровня оплаты труда муниципальных служащих ежегодно). Штатная численность МКУ «Центр учета и отчетности» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составляет 21,5 штатных единиц (постановление администрации города Симферополя от 26.10.2022 №5654, с 01.11.2022 штатная численность работников составила - 21,5 шт. ед.);

- на прочие расходы 2 169 264,00 руб., 1 996 788,00 руб., 1 996 788,00 руб. соответственно.

Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности на 2024 год на плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **22 967 854,00 руб., 102 805 833,90 руб., 7 714 520,00 руб.** соответственно.

Кроме того, в рамках непрограммных расходов запланированы:

- резервные средства на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме **15 000 000,00 руб.** ежегодно;

- средства, зарезервированные в целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования, в соответствии с решениями сессий Симферопольского городского совета, на 2024 год на плановый период 2025-2026 годов **67 232 059,36 руб., 428 340 369,79 руб., 576 378 072,57 руб.** соответственно.

Также в рамках непрограммных расходов будут запланированы средства из состава зарезервированных на проведение выборов в органы местного самоуправления порядка 27 043 000,00 руб. (предварительные расчеты прилагаются). Проект решения сессии Симферопольского городского совета «Об утверждении Порядка финансирования расходов на организационное и материально-техническое обеспечение подготовки и

проведения выборов депутатов представительного органа муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и Порядка составления расчета расходов, связанных с подготовкой и проведением выборов депутатов Симферопольского городского совета Республики Крым» направлен на рассмотрение в Симферопольский городской совет Республики Крым.

Программные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены в сумме **178 986 221,23 руб., 186 725 442,84 руб., 190 201 547,15 руб.** соответственно.

На содержание органов местного самоуправления на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме **47 486 301,00 руб., 46 290 950,00 руб. и 46 290 950,00 руб.** соответственно, в том числе:

- на заработную плату с начислениями на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме 44 471 592,00 руб. ежегодно;

- на прочие расходы 3 014 709,00 руб., 1 819 358,00 руб., 1 819 358,00 руб. соответственно.

На выполнение мероприятий муниципальной программы «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены в сумме **90 885,00 руб.** ежегодно.

На функционирование МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **130 991 079,23 руб., 139 925 651,84 руб. и 143 401 756,15 руб.** соответственно, в том числе:

- на заработную плату с начислениями 69 950 296,00 руб., 72 217 036,00 руб. и 74 638 954,00 руб. соответственно (с учетом осуществления индексации ежегодно и доплаты до МРОТ в сумме 2 341 984,00 руб., 1 901 128,00 руб., 1 507 497,00 руб.). Штатная численность МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» составляет 151,5 штатных единиц;

- на прочие расходы 61 040 783,23 руб., 67 708 615,84 руб., 68 762 802,15 руб. соответственно, в том числе на оплату коммунальных услуг в 2024-2026 годах в сумме 13 129 296,33 руб., 13 653 110,88 руб., 14 203 315,78 руб. соответственно.

Расходы на обеспечение проведения независимой оценки объектов недвижимого имущества (в том числе земельных участков) на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **390 000,00 руб.** ежегодно.

Расходы на оплату нотариальных услуг правового и технического характера в отношении выморочного имущества на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов расходы запланированы в сумме **27 956,00 руб.** ежегодно.

2.2. Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов за счет собственных средств планируются в сумме **24 486 803,29 руб., 24 901 659,29 руб. и 25 336 126,29 руб.** соответственно.

Программные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в рамках муниципальной программы «Профилактика угроз общественной безопасности на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», составляют:

- расходы на создание резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны на территории городского округа Симферополь в сумме 4 004 637,61 руб. ежегодно;

- расходы на создание и поддержание в готовности существующей системы связи и оповещения на территории городского округа Симферополь в сумме 5 258 822,40 руб. ежегодно;

- расходы на техническое обеспечение мер профилактики общественного порядка, наркомании и противодействия терроризму в сумме 2 029 262,28 руб. ежегодно;

- расходы на проведение агитации, правового просвещения и правового информирования в сфере общественной безопасности в сумме 751 405,00 руб. ежегодно.

Кроме того, в рамках указанной программы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусматриваются расходы в сумме **12 442 676,00 руб., 12 857 532,00 руб. и 13 291 999,00 руб.** соответственно на функционирование МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», в том числе:

- на заработную плату с начислениями 10 079 754,00 руб., 10 483 482,00 руб. и 10 903 256,00 руб. соответственно (с учетом индексации 4,5% с 01.10.2024). Штатная численность МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» составляет 23 штатные единицы;

- на прочие расходы 2 020 082,00 руб., 2 020 616,00 руб., 2 021 172,00 руб. соответственно;
- на оплату коммунальных услуг в сумме 342 840,00 руб., 353 434,00 руб., 367 571,00 руб. соответственно.

2.3. Раздел «Национальная экономика»

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов планируются в сумме **1 009 697 842,11 руб., 682 597 790,44 руб. и 684 120 742,71 руб.** соответственно, в том числе: за счет средств субвенций из республиканского бюджета на 2024 год в сумме 5 508 534,00 руб., на 2025 год – 5 508 534,00 руб., на 2026 год – 5 508 534,00 руб.

Непрограммные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов отсутствуют.

Программные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены в сумме **1 009 697 842,11 руб., 682 597 790,44 руб., 684 120 742,71 руб.** соответственно, в том числе на выполнение мероприятий по муниципальным программам:

- «Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» по расходам на организацию и финансирование (предоставление субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, в том числе в каникулярный период в сумме 1 653 503,28 руб. ежегодно;

- «Создание условий для развития туризма в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» в сумме 618 704,00 руб. ежегодно, в том числе на:

- расходы на содействие в организации и функционировании туристских информационных центров и пунктов на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым. Размещение туристско-информационных стендов, изготовление полиграфии 98 459,00 руб. ежегодно;

- расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере туризма 460 245,00 руб. ежегодно;

- проведение экскурсий и инфотуров для популяризации туристских маршрутов и объектов туристского показа муниципального образования городской округ Симферополь 60 000,00 руб. ежегодно.

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» на расходы информационно-образовательной и правовой поддержки

предпринимательства, предоставление субсидий (грантов) субъектам малого и среднего предпринимательства на возмещение части затрат по участию в выставках или ярмарках, на обновление основных средств, на возмещение фактически понесенной части затрат на уплату процентов по микрозаймам, полученным от микрофинансовой организации «Фонд микрофинансирования предпринимательства Республики Крым» на компенсацию части затрат на развитие товаропроводящей сети по реализации ремесленных изделий и продукции, затрат на сырье, расходные материалы и инструменты, используемые в ремеслах, предоставление гранта на поддержку и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих предпринимательскую деятельность, направленную на достижение общественно полезных целей, способствующих решению социальных проблем и общества в сумме 3 533 110,00 руб. ежегодно;

- «Развитие межмуниципального сотрудничества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на развитие межмуниципальных отношений, направленных на расширение связей в экономической, торговой, научно-технической, культурной, туристской, спортивной, социальной и других сферах, уплату членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Крым», Союз Российских городов, Ассоциацию «Международная Ассамблея столиц и крупных городов (МАГ)» в сумме 1 748 000,00 руб. ежегодно;

- «Содержание и защита от жестокого обращения с домашними животными и регулирование численности животных без владельцев в границах муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в части расходов на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по отлову и содержанию животных без владельцев в сумме 5 508 534,00 руб. ежегодно (средства межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым);

- «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме 15 312 904,19 руб., 4 833 014,48 руб., 4 732 255,78 руб. соответственно, из них: на уборку захламленности лесов (очистку от внелесосечной захламленности и неликвидной древесины) в 2024 году предполагается направить 11 834 326,91 руб., в 2025 – 2 214 510,20 руб., 2026 – 2 103 061,00 руб.;

- «Развитие Симферополя - столицы Республики Крым» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме 981 323 086,64 руб., 664 702 924,68 руб., и 668 074 635,65 руб. соответственно, из них: на обеспечение деятельности МБУ «Город» в 2024 году планируется направить средства в сумме 805 367 520, 97 руб., включая заработную плату с начислениями в размере 335 834 487,44 руб. В 2025-2026 годах на обеспечение деятельности указанного бюджетного учреждения планируются средства в размере 571 802 896,61 руб. и 577 217 407,58 руб., включая

заработную плату с начислениями в размере 349 271 055,14 руб., 359 330 575,90 руб., соответственно.

За счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в соответствии с решением сессии Симферопольского городского совета от 27.10.2016 №955 «О создании дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на содержание улично-дорожной сети муниципального образования, ремонт проездов к дворовым территориям многоквартирных домов планируются средства на 2024 год в размере 39 044 300,00 руб., на 2025-2026 годах предполагается направить средства дорожного фонда в размере 39 491 800,00 руб. на каждый финансовый год.

На содержание улично-дорожной сети, ремонт внутридомовых, внутриквартальных проездов и тротуаров планируется направить средства бюджета городского округа Симферополь на 2024 год в сумме 128 510 422,67 руб., на 2025 год – 48 441 612,07 руб., на 2026 год - 46 398 812,07 руб.

На реализацию мероприятий в сфере архитектуры и градостроительства (выполнение работ по разработке единого документа территориального планирования и градостроительного зонирования) в 2024 году предполагается направить 3 200 000,00 руб.

На проведение геодезических, кадастровых работ в сфере землеустройства в 2024 году предполагается направить средства в сумме 324 227,00 руб., в 2025-2026 годах – в сумме 90 000,00 руб. ежегодно.

На проведение кадастровых работ по объектам недвижимого имущества предполагается направить средства в 2024-2026 годах в объеме 800 000,00 ежегодно.

На содержание муниципального имущества и общего имущества в многоквартирных домах в отношении нежилых помещений в 2024-2026 годах предполагается направить средства в сумме 4 076 616,00 руб. ежегодно.

2.4. Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов планируются в сумме **1 075 598 461,17 руб., 749 728 902,44 руб. и 463 959 496,51 руб.** соответственно, в том числе: за счет собственных средств бюджета на 2024 год в сумме 785 180 111,17 руб., на 2025 год – 486 002 412,44 руб., на 2026 год – 463 959 496,51 руб.; за счет средств межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Республики Крым и бюджета города Москвы на 2024 год предусмотрено – 290 418 350,00 руб., на 2025 год предусмотрено – 263 726 490,00 руб.

Непрограммные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусматриваются в сумме **87 817 177,82 руб., 21 139 726,01 руб. и 414 000,00 руб.** соответственно.

Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию объектов коммунального хозяйства (строительство и реконструкция систем водоснабжения, водоотведения, ливневой канализации) за счет собственных средств бюджета предусмотрены на 2024 год в сумме 87 403 177,82 руб., на 2025 год – 20 725 726,01 руб.

На перемещение брошенных (разукомплектованных), бесхозных транспортных средств в 2024-2026 годах предполагается направить средства в сумме 414 000,00 руб. ежегодно.

Программные расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены в сумме **987 781 283,35 руб., 728 589 176,43 руб., 463 545 496,51 руб.** соответственно, в том числе на выполнение мероприятий по муниципальным программам:

- «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» на оказание услуг, выполнение работ, связанных с приобретением и обустройством детских игровых площадок, приобретение и посадку зеленых насаждений на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений по итогам проведения конкурсов в сумме 8 642 590,00 руб. ежегодно;

- На реализацию программы «Формирование современной городской среды муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» с учетом межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым и федерального бюджета на 2024 год предусмотрено – 297 770 469,07 руб. (включая софинансирование из бюджета городского округа Симферополь в сумме 290 709,07 руб.), на 2025 год предусмотрено - 263 990 480,49 руб. (включая софинансирование из бюджета городского округа Симферополь в сумме 263 990,49 руб.);

- «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в части осуществления полномочий муниципальными органами власти в сфере жилищной политики (расходы на оплату труда с начислениями, осуществление прочих расходов на выполнение функций органов местного самоуправления) на 2024-2026 годы в сумме 14 268 382,00 руб. ежегодно, в том числе на заработную плату с начислениями на 2024-2026 годы – 13 359 773,00 руб. ежегодно, оплата прочих расходов – 908 609,00 руб., ежегодно;

- «Развитие Симферополя - столицы Республики Крым» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов в сумме 667 099 842,28 руб., 441 687 723,94 руб., 440 634 524,51 руб. соответственно, из них:

• расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ МБУ «Город» на 2024-2026 годы в сумме

190 388 466,57 руб., 36 780 079,46 руб., 32 899 238,18 руб. соответственно, в том числе на заработную плату с начислениями в 2024 году - 24 491 634,64 руб., в 2024-2025 годы - 25 471 678,42 руб., и 26 259 087,14 руб.;

- расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ МБУ «Горсвет» на 2024-2026 годы в сумме 179 491 445,33 руб., 168 517 266,33 руб., 170 631 154,33 руб. соответственно, в том числе на заработную плату с начислениями на 2024 год - 50 721 051,00 руб., на 2025 год - 52 746 872,00 руб., на 2026 год - 54 860 760,00 руб.;

- расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ МБУ «Горзеленхоз» на 2024 год в сумме 72 968 069,84 руб., на 2025-2026 годы - 62 968 069,84 руб. ежегодно, в том числе на заработную плату с начислениями на 2024 год - 23 422 121,83 руб., на 2025 год - 24 358 899,61 руб., на 2026 год - 25 276 672,63 руб.;

- Расходы, осуществляемые за счет целевых поступлений в виде оплаты за негативное воздействие на окружающую среду (ликвидация мест несанкционированного размещения отходов на территории муниципального образования городской округ Симферополь) в 2024 году предполагается направить 5 946 564,00 руб., в 2025-2026 годах - 6 184 427,00 руб. и 6 431 804,00 руб. соответственно;

- за счет субсидий из бюджета Республики Крым, бюджета города Москвы на благоустройство дворовых и общественных территорий, установку детских игровых площадок, благоустройство контейнерных площадок на 2024 год предусмотрено - 230 709 057,07 руб. (включая софинансирование из бюджета городского округа Симферополь в сумме 230 709,07 руб.), в 2025 году предусмотрено 263 990 480,49 руб. ; (включая софинансирование из бюджета городского округа Симферополь в сумме 263 990,49 руб.);

- За счет субсидий из федерального бюджета, бюджета Республики Крым на реализацию программ современной городской среды национального проекта «Жилье и городская среда» в 2024 году предполагается направить средства в сумме 60 000 000,00 руб. (с учетом софинансирования из бюджета городского округа Симферополь в сумме 60 000,00 руб.);

- на выполнение работ и оплату услуг по благоустройству территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024-2026 годы предусматриваются в суммах 106 132 776,22 руб., 65 677 174,99 руб., 65 831 650,84 руб. соответственно;

- взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории городского округа Симферополь на 2024 год предусмотрено - 18 425 755,32 руб., на 2024-2025 годы - 19 425 755,32 руб. и 19 737 656,32 руб. соответственно

- расходы на выполнение работ и оплату услуг в сфере коммунального хозяйства на 2024 год предусматривается в сумме 8 706 814,00 руб. на 2025-2026 годы – 3 055 000,00 руб. ежегодно;
- на приведение мест захоронений в соответствии с требованиями действующего законодательства о похоронном деле, а также санитарных норм и правил в 2024 году предполагается направить средства в размере 10 960 000,00 руб., на 2025-2026 годы – 5 000 000,00 руб. ежегодно.

На осуществление полномочий органов местного самоуправления в сфере городского хозяйства (заработная плата с начислениями, оплата прочих расходов) на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме **32 276 151,00 руб.** на каждый финансовый год, в том числе:

- на заработную плату с начислениями на 2024-2026 годы - 28 643 381,00 руб., на каждый финансовый год;
- на прочие расходы на 2024-2026 годы предусмотрено - 3 632 770,00 руб., на каждый финансовый год.

2.5. Раздел «Образование»

Бюджетные ассигнования по разделу **0700 «Образование»** на 2024 год расходы в общем объёме составят **7 139 974 647,66 руб.**, 2025 год – **7 395 716 784,23 руб.**, 2026 год – **7 566 051 945,99 руб.**

На реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ в 2024 году в общей сумме планируется направить **7 138 902 730,96 руб.**, на 2025 год – **7 394 714 867,53 руб.**, на 2026 год – **7 565 050 029,29 руб.**, из них:

По разделу **0701 «Дошкольное образование»** на функционирование учреждений дошкольного (**67** действующих дошкольных образовательных организаций, а также **2** планируемых к введению в действие дошкольных образовательных организаций) запланированы средства в общей сумме на **2024 год – 1 937 009 558,92 руб.**, на **2025 год – 2 210 042 077,67 руб.**, на **2026 год – 2 150 454 135,87 руб.**

За счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым предусмотрены средства:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях - **1 563 396 762,75 руб.** в 2024 году, **1 643 801 319,65 руб.** в 2025 году, **1 724 163 721,44 руб.** в 2026 году;
- на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности и работающим в муниципальных

дошкольных учреждениях, расположенных в сельской местности – **675 000,00 руб.** ежегодно.

За счет собственных средств бюджета городского округа финансовое обеспечение составит **310 145 432,17 руб.**, в том числе на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – **308 858 570,17 руб.** (оплата энергоносителей – 126 339 066,91 руб., оплата услуг питания – 42 963 969,00 руб., услуги физической охраны – 44 721 600,00 руб., оплата услуг связи – 355 194,24 руб., прочие расходы – 94 478 740,02 руб. (дезинсекция и дератизация; диагностика и перезарядка огнетушителей; обслуживание систем видеонаблюдения; обслуживание охранных систем КТС (кнопки тревожной сигнализации); техническое обслуживание, эксплуатация пожарной сигнализации; обработка зелёных насаждений от клещей; замеры контуров заземления; гидравлические испытания внутренних сетей отопления, гидравлическая промывка сетей отопления, гидравлическое испытание наружных сетей отопления (теплотрасса); техническое обслуживание лифта; испытание противопожарного оборудования; обслуживание домофона; сертификаты на сдачу отчётности; медицинские осмотры; услуги проведения анализа Роспотребнадзора; услуги охраны с помощью тревожной кнопки; изготовление паспортов отходов; программное обеспечение «Парус»; приобретение хозяйственных товаров; приобретение моющих и чистящих средств; услуги по обработке огнезащитным составом деревянных конструкций; текущие и аварийные ремонты.)), субсидия на иные цели – **1 286 862,00 руб.** (1 194 862,00 руб. - расходы на выплату заработной платы работникам вновь вводимых учреждений дошкольного образования, до момента выполнения ими муниципального задания; на реализацию мероприятий **муниципальной программы «Профилактика угроз общественной безопасности на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** в 2024 году в общей сумме планируется направить **92 000,00 руб.** на создание страхового фонда документации муниципальных бюджетных учреждений городского округа Симферополь). В плановом периоде собственные средства бюджета на обеспечение деятельности дошкольных учреждений предусмотрены в объёмах **419 050 242,02 руб.** и **412 101 654,20 руб.** соответственно.

Расходы на капитальные вложения и капитальный ремонт по направлению «Дошкольное образование» за счёт собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь предусмотрено в 2024 году – **62 792 364,00 руб.**

На плановый период 2025-2026 годов на капитальные вложения и капитальный ремонт по направлению «Дошкольное образование» за счёт собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь предусмотрено 146 515 516,00 руб. и 13 513 760,23 руб. соответственно.

По разделу **0702 «Общее образование»** на функционирование общеобразовательных учреждений (**48** общеобразовательных учреждений) в 2024 году предусмотрены расходы в общей сумме **4 631 931 468,66 руб.**, в 2025 году – **4 593 732 460,88 руб.**, в 2026 году – **4 805 091 973,41 руб.**

За счет бюджета Республики Крым на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов запланированы средства:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования – 3 068 988 475,43 руб. на 2024 год, 3 253 426 366,90 руб. на 2025 год, 3 445 979 727,02 руб. на 2026 год;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 277 130 916,92 руб. на 2024 год, 222 589 262,05 руб. на 2025 год, 217 920 667,44 руб. на 2026 год;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных учреждений 133 585 200,00 руб., ежегодно;

- на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности и работающим в муниципальных общеобразовательных учреждениях, расположенных в сельской местности – 1 017 000,00 руб. ежегодно;

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях - 10 526 409,59 руб., ежегодно.

За счет средств местного бюджета на 2024 год финансовое обеспечение общеобразовательных учреждений в общем объёме составит **449 431 701,22 руб.**, на выполнение муниципального задания, оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – **276 166 302,02 руб.** (оплата энергоносителей – 152 110 046,10 руб., предоставление услуг питания – 5 210 833,60 руб., услуги физической охраны – 39 145 920,00 руб., оплата услуг связи - 453 513,96 руб., прочие расходы – 79 644 250,36 руб. (дезинсекция и дератизация; диагностика и перезарядка огнетушителей; обслуживание систем видеонаблюдения; обслуживание охранных систем КТС (кнопки тревожной сигнализации); техническое обслуживание, эксплуатация пожарной сигнализации; обработка зелёных насаждений от клещей; гидравлические испытания внутренних сетей отопления, гидравлическая промывка сетей отопления, гидравлическое испытание наружных сетей отопления (теплотрасса); техническое обслуживание лифта; испытание противопожарного оборудования; обслуживание домофона; сертификаты на сдачу отчётности; медицинские осмотры;

услуги проведения анализа Роспотребнадзора; услуги охраны с помощью тревожной кнопки; изготовление паспортов отходов; программное обеспечение «Парус»; приобретение хозяйственных товаров; приобретение моющих и чистящих средств; услуги по обработке огнезащитным составом деревянных конструкций; текущие и аварийные ремонты.)). В плановом периоде обеспечение выполнения муниципального задания составит **358 122 364,16 руб.** и **355 826 812,21 руб.**, субсидии на иные цели – **173 265 399,20 руб.** на 2024 год, **173 210 802,94 руб.** на 2025 год и **173 362 187,68 руб.** на 2026 год. (в том числе софинансирование в размере 0,1%:

- по расходам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях планируется в 2024 году – **277 408,33 руб.**, в 2025 году – **222 812,07 руб.**, в 2026 году – **218 138,81 руб.**;

- по расходам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – **10 536,95 руб.**, ежегодно.)

Расходы на капитальные вложения капитальный ремонт общеобразовательных учреждений в 2024 году предусмотрены в сумме **691 251 765,50 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов **441 255 055,24 руб.** и **466 873 969,47 руб.**

За счёт средств бюджета городского округа Симферополь в 2024 году – **379 253 854,02 руб.** На плановый период 2025-2026 годов на капитальные вложения и капитальный ремонт по направлению «Общее образование» за счёт собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь предусмотрено **307 115 270,30 руб.** и **466 873 969,47 руб.** (в том числе софинансирование в размере 0,1% по расходам на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором планируется на 2024 год - **131 447,24 руб.**, на 2025 год – **134 274,06 руб.**).

За счёт средств межбюджетных трансфертов из Федерального бюджета и бюджета Республики Крым предусмотрено в 2024 году – **311 997 911,48 руб.**, в 2025 году – **134 139 784,94 руб.**

По разделу **0703 «Дополнительное образование детей»** на функционирование учреждений дополнительного образования в 2024 году предусмотрены средства в общей сумме – **379 863 307,32 руб.**, в 2025 году – **397 187 793,24 руб.**, в 2026 году – **412 222 554,80 руб.**

В рамках реализации программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на содержание 5 учреждений дополнительного образования детей на 2024 год планируются средства субсидий на финансовое обеспечение

государственного (муниципального) задания в рамках исполнения государственного (муниципального) социального заказа на оказание государственных (муниципальных) услуг в социальной сфере всего в сумме **108 259 864,32 руб.** (заработная плата с начислениями – 97 927 729,00 руб., оплата энергоносителей – 2 336 648,06 руб., услуг связи - 244 625,76 руб., услуги физической охраны – 1 890 020,00 руб., прочие расходы – 5 860 841,50 руб. (профдезинсекция и дератизация; диагностика и перезарядка огнетушителей; обслуживание систем видеонаблюдения; обслуживание охранных систем КТС (кнопки тревожной сигнализации); техническое обслуживание, эксплуатация пожарной сигнализации; замеры контуров заземления; гидравлические испытания внутренних сетей отопления, гидравлическая промывка сетей отопления, гидравлическое испытание наружных сетей отопления (теплотрасса); испытание противопожарного оборудования; сертификаты на сдачу отчётности; медицинские осмотры; услуги охраны с помощью тревожной кнопки; программное обеспечение «Парус»; приобретение хозяйственных товаров; приобретение моющих и чистящих средств; обслуживание котельного оборудования.)). В плановом периоде 2025-2026 годов указанные расходы составят **113 799 479,24 руб.** и **119 363 404,80 руб.** соответственно. На 2024 год планируются средства субсидий на иные цели всего в сумме **197 800,00 руб.** (из них: за счёт Республиканского бюджета – 81 000,00 руб. (на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности и работающим в муниципальных общеобразовательных учреждениях, расположенных в сельской местности), за счёт местного бюджета – 116 800,00 руб. (в рамках муниципальной программы «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на проведение муниципального этапа Всероссийских и республиканских конкурсов по безопасности дорожного движения, правилам дорожного движения предусмотрено **57 800,00 руб.**, на проведение муниципальных конкурсов по безопасности дорожного движения, правилам дорожного движения и других конкурсов, а также игровых программ – **59 000,00 руб.**). В плановом периоде 2025-2026 годов указанные расходы составят **197 800,00 руб.** и **197 800,00 руб.**

В рамках реализации программы «Развитие культуры и культурного наследия» по разделу **0703** «Дополнительное образование детей» на 2024 год предусмотрены расходы в сумме **271 405 643,00 руб.**, в 2025-2026 годах – **283 190 514,00 руб.** и **292 661 350,00 руб.** соответственно.

В 2024 году на обеспечение деятельности 9-ти учреждений дополнительного образования в сфере культуры и искусства в сумме **271 405 643,00 руб.** (заработная плата (с начислениями) – 251 580 205,00 руб., энергоносители — 5 733 113,00 руб., услуги физической охраны – 5 210 840,00 руб., услуг связи - 183 202,00 руб.,

прочие расходы – 8 698 283,00 руб. (дератизация и дезинфекция; техническое обслуживание газового оборудования; текущий ремонт помещений; оплата услуг по ремонту и содержанию общего имущества в МКД; техническое обслуживание пожарной сигнализации; техническое обслуживание систем видеонаблюдения, экстренного оповещения; техническое обслуживание металлодетектора; техническое обслуживание узла учёта тепловой энергии; перезарядка, восстановление, ремонт картриджей; гидравлические испытания систем отопления; замеры сопротивления в электроустановках; установка охранного освещения; проведение работ по специальной оценке труда; услуги охраны; программное обеспечение для сдачи отчётности; канцелярские товары; дезинфицирующие средства; утилизация; обслуживание сайтов.)).

По подразделу **0705 «Профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации»** предусмотрены средства:

- в рамках муниципальной программы **«Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** в сумме **225 000,00 руб.**, ежегодно, в том числе за счет собственных средств бюджета в сумме **25 000,00 руб.**, за счет субвенции из республиканского бюджета **200 000,00 руб.** (на повышение квалификации сотрудников МКУ Департамента труда и социальной защиты населения);

- в рамках непрограммных расходов в сумме **1 071 916,70 руб. на 2024 год, 1 001 916,70 руб. на плановый период 2025-2026 годов**, в том числе: за счет собственных средств бюджета в сумме **951 916,70 руб. на 2024 год, 881 916,70 руб. на плановый период 2025-2026 годов**; за счет субвенции из республиканского бюджета **120 000,00 руб.** (на повышение квалификации сотрудников Департамента по делам детей), ежегодно.

По подразделу **0707 «Молодёжная политика»**. Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы **«Молодёжная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** в 2024 году предусмотрены в общей сумме **862 200,00 руб.** На плановый период 2025-2026 годы расходы планируются в сумме **862 200,00 руб.** ежегодно.

В рамках осуществления молодежной политики и проведения молодежных мероприятий запланированы:

- проведение мероприятий для успешной самореализации молодежи, организацию содержательного досуга и занятости молодежи, поддержку творческой и одаренной молодежи (организация и проведение мероприятия «День студента» и «Татьянин день», межрегиональное соревнование «Битва молодёжи», мероприятия в рамках содействия проведения Форума молодых детей культуры и искусств «Таврида» (проведение презентаций, рекламная компания), фестиваль уличного кино, содействие в организации и проведении Фестиваля «ART-Таврида» (выставка региона), форум

«Молодые аграрии», проект «Общественно-политическое радио «Молодёжи») в сумме **345 000,00 руб.** ежегодно;

- проведение мероприятий по воспитанию у подростков и молодежи чувства патриотизма на основах духовности, моральности, нравственности и толерантности (молодёжное мероприятие в рамках Всероссийской акции «Письмо победы», всероссийская акция «Георгиевская ленточка», проведение городского патриотического слёта молодёжи и студентов военно-спортивной игры «Патриот», молодёжная патриотическая акция «Мы – граждане России!», молодёжное мероприятие, приуроченное ко Дню Государственного флага Российской Федерации», военно-спортивная игра «Зарница», молодёжная акция, посвящённая Дню государственного герба и флага Республики Крым, молодёжное мероприятие, посвящённое празднованию Дня народного единства, новогодний праздник и представление для детей, посещающих подростково-молодёжные клубы по месту жительства МБУ «Городской подростково-молодёжный центр», спортивных школах, подведомственные управлению молодёжи, спорта и туризма администрации города Симферополя, детей-инвалидов из ГОО «Симферопольская Федерация Паралимпийского спорта лиц с ПОДА») в сумме **493 200,00 руб.**, ежегодно;

- проведение мероприятий по установлению и развитию сотрудничества с российскими и международными молодежными общественными и студенческими организациями, в том числе породненных городов и городов-партнёров, в сумме **24 000,00 руб.** ежегодно.

По подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** в 2024 году предусмотрены расходы в сумме **189 011 196,06 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов **192 665 335,74 руб.** и **196 194 165,21 руб.** соответственно., из них:

- на содержание учреждения дополнительного профессионального образования «Информационно-методический центр» предусмотрены средства на 2024 год в сумме **16 945 656,41 руб.** (заработная плата с начислениями – 15 653 145,00 руб., оплата энергоносителей – 375 492,04 руб., услуги связи - 32 352,00 руб., прочие расходы – 884 667,37 руб. (диагностика и перезарядка огнетушителей; техническое обслуживание, эксплуатация пожарной сигнализации; замеры контуров заземления; ремонт, замена и заправка картриджей; сертификаты на сдачу отчётности; утилизация ртути содержащих ламп и оборудования; медицинские осмотры; справочно-правовые системы; программное обеспечение «Парус»; грамоты и бланки строгой отчётности; приобретение хозяйственных товаров; приобретение канцелярских товаров; приобретение моющих, чистящих и дезинфицирующих средств.)). В плановом периоде 2025-2026 годов указанные расходы составят **17 421 015,09 руб.** и **17 597 771,56 руб.** соответственно;

- на выплату заработной платы работникам территориальной психолого-медико-педагогической комиссии предусмотрены средства на 2024 год в сумме **2 252 245,00 руб.**, **2 274 770,00 руб.** на 2025 год и **2 297 518,00 руб.** на 2026 год.

- на функционирование **МКУ «Центр по централизованному обслуживанию образовательных организаций»** численностью 114 шт. ед. на 2024 год в сумме **87 816 687,64 руб.**, в том числе оплата труда с начислениями – 80 801 235,00 руб., прочие расходы – 7 015 452,64 руб. (диагностика и перезарядка огнетушителей; ремонт, замена и заправка картриджей; сертификаты на сдачу отчетности; обучение сотрудников; справочно-правовые системы; программное обеспечение «Парус»; программное обеспечение «Касперский»; обслуживание АРИП; оценка профессиональных рисков сотрудников; приобретение канцелярских товаров; приобретение чистящих и моющих средств). На плановый период 2025-2026 годов на финансирование МКУ «ЦЦООО» предусматривается **90 972 943,64 руб.** и **94 302 268,64 руб.** соответственно.

- на содержание органов местного самоуправления за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме **12 030 382,81 руб.**, ежегодно, в том числе: на заработную плату с начислениями 10 827 890,00 руб., ежегодно; прочие расходы в сумме 1 202 492,81 руб. (ремонт, замена и заправка картриджей; обслуживание киоска электронной очереди; сертификаты на сдачу отчетности; медицинские осмотры; специальная оценка условий труда (СОУТ); система электронного документооборота «Диалог»; программное обеспечение «Касперский»; приобретение канцелярских товаров; приобретение моющих и чистящих средств), ежегодно.

С целью повышения эффективности образовательного процесса и улучшения морального и материального стимулирования труда педагогических работников в муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждениях города во исполнение постановления администрации города Симферополя от 19.10.2016 № 2494 «Об утверждении Положения конкурса на получение денежного поощрения главы администрации города Симферополя Республики Крым «Лучший педагог года» планируются средства на организацию и проведение конкурса по **6 номинациям из расчета 50 000,00 рублей на одного победителя – 300 000,00руб., ежегодно.**

В соответствии с постановлением администрации города Симферополя от 27.12.2017 № 4837 «Об утверждении Порядка предоставления единовременного денежного вознаграждения одаренным учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», с целью создания условий для выявления, поддержки и развития одаренных детей, в бюджете запланированы средства на выплату Премии муниципального образования городской округ Симферополь одаренным

учащимся муниципальных общеобразовательных организаций из расчета 10 000,00 рублей на одного учащегося от одной школы (48 школ) в сумме **480 000,00 руб. ежегодно** (48 соискателей).

Согласно пункта 1.5 статьи 9 Закона Республики Крым от 02.06.2015 №107-ЗРК «Об организации и обеспечения отдыха детей и их оздоровления в Республике Крым», в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь в рамках реализации мероприятий указанной программы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены средства на обеспечение организации оздоровления и отдыха детей, находящихся в сложных жизненных ситуациях, требующих особого социального внимания и поддержки, путем приобретения путевок в сумме **58 449 224,20 руб.** ежегодно.

В бюджете муниципального образования предусмотрены расходы на предоставление дополнительных мер социальной поддержки молодым специалистам согласно решению Симферопольского городского совета от 16.02.2017 №1106 «Об установлении порядка осуществления дополнительных мер социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан, предоставляемых за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым». Также подготовлен проект внесения изменений в указанное решение о предоставлении мер социальной поддержки педагогам-наставникам, оказывающим методическое руководство молодых специалистов. Размер ежемесячной денежной выплаты молодым специалистам составляет 5 000,00 рублей, педагогам – наставникам 2 000,00 рублей.

На предоставление указанных мер социальной поддержки предусмотрены расходы:

- молодым специалистам из числа педагогических работников, впервые приступивших к работе по специальности в муниципальных образовательных учреждениях муниципального образования городской округ Симферополь - **8 955 000,00 руб.** (149 получателей) ежегодно;

- на осуществление дополнительных мер социальной поддержки и социальной помощи педагогам - наставникам в муниципальных образовательных учреждениях в сумме **1 782 000,00 руб.** (74 получателей) ежегодно.

2.6. Раздел «Культура и кинематография»

По разделу «Культура и кинематография» на 2024 год расходы в общем объеме составят **315 633 505,76 руб.**, 2025 год – **300 976 046,51 руб.**, 2026 год – **294 777 759,47 руб.**

Расходы на реализацию программы «Развитие культуры и культурного наследия», основными задачами которой является обеспечение, поддержка и развитие театрального, библиотечного, музейного дела,

концертной деятельности различных направлений, форм, видов и жанров, планируются в 2024 году в сумме **261 731 625,27 руб.**, в 2025 году – **244 669 400,00 руб.**, в 2026 году – **235 198 564,00 руб.**, из них:

1. на содержание централизованной бухгалтерии учреждений культуры (23,0 шт. ед.) в 2024 году – **18 172 099,00 руб.**, из них на заработную плату (с начислениями) – 16 302 005,00 руб., энергоносители – 262 625,00 руб., прочие расходы (консультационные часы 1С, база данных "Госфинансы", антивирус Касперский, СПС «Консультант Плюс», заправка и ремонт картриджей, покупка канцелярских и хозяйственных товаров) – 1 607 469,00 руб., в 2025 году – **18 615 374,00 руб.**, из них на заработную плату (с начислениями) – 16 954 085,00 руб., энергоносители – 273 144,00 руб., прочие расходы – 1 388 145,00 руб., в 2026 году – **19 305 823,00 руб.**, из них на заработную плату (с начислениями) – 17 632 250,00 руб., энергоносители – 284 026,00 руб., прочие расходы – 1 389 547,00 руб.

2. на содержание органов местного самоуправления на 2024 год за счет собственных средств бюджета запланированы ассигнования в сумме **8 462 807,00 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов – **8 465 613,00 руб.** и **8 468 463,00 руб.** соответственно, в том числе:

- на заработную плату с начислениями в сумме 7 401 279,00 руб. ежегодно;

- прочие расходы (обучение сотрудников, диспансеризация, заправка и ремонт картриджей, покупка канцелярских товаров) за счет средств местного бюджета на 2024 год в сумме 1 061 528,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 1 064 334,00 руб. и 1 067 184,00 руб. соответственно.

3. на содержание подведомственных учреждений на 2024 год запланированы ассигнования в сумме **235 096 719,27 руб.**, на плановый период 2025-2026 годов – **217 588 413,00 руб.** и **207 424 278,00 руб.** соответственно, в том числе:

- на выполнение муниципального задания на оказание услуг (выполнение работ) муниципальными бюджетными учреждениями планируется направить в 2024 году – **218 425 388,19 руб.**, в 2025 году – **216 195 738,00 руб.**, в 2026 году – **206 027 909,00 руб.** Заработная плата (с начислениями) в 2024 году составит 160 682 019,00 руб., в 2025 году – 172 664 108,00 руб., в 2026 году – 184 753 140,00 руб. Оплата коммунальных услуг, энергоносителей, физической охраны, услуг связи составят в 2024 году – 12 961 147,00 руб., в 2025 году – 13 329 969,00 руб., в 2026 году – 11 869 809,00 руб. Прочие расходы (обучение сотрудников, диспансеризация, заправка и ремонт картриджей, покупка канцелярских, хозяйственных, электрических товаров, услуги по созданию, администрированию сайтов, а также сопровождению в социальных сетях, расходы на проведение праздничных мероприятий, работы по уборке и содержанию территорий) составят в 2024 году – 44 782 222,19 руб., в 2025-2026 годах – 30 201 661,00 руб. и 9 404 960,00 руб. соответственно.

- на иные цели в 2024 году предусмотрены расходы на поддержку отрасли культуры в общей сумме **4 877 168,84 руб.**, из них на: модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований – 1 363 262,18 руб., софинансирование – 1 364,64 руб.; приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств по видам искусств и профессиональных образовательных организаций – 3 501 661,05 руб., софинансирование – 3 505,17 руб. (в рамках национального проекта «Культура»); на реализацию мероприятий Федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы» будут направлены средства межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджета Республики Крым в 2024 году – 7 368,42 руб., а также софинансирование из бюджета городского округа Симферополь на данные цели в сумме 7,38 руб.

Кроме того, на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусмотрены расходы на возобновление работы кинотеатров как муниципальных учреждений, расположенных в зданиях, являющихся объектами культурного наследия в сумме **1 389 107,00 руб.**, **1 392 675,00 руб.**, **1 396 369,00 руб.** соответственно.

Для финансирования расходов на подготовку проектно-сметной документации и реставрации объектов культурного наследия из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь планируется выделить бюджетные средства в 2024 году в сумме **10 405 055,24 руб.**

Расходы на реализацию мероприятий **муниципальной программы «Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** на обеспечение деятельности городского подростково-молодежного центра (клубы по месту жительства) (на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)) предусмотрены средства в 2024 году в сумме **44 218 312,00 руб.**, из них на заработную плату (с начислениями) – 38 765 774,00 руб., на оплату энергоносителей, услуг связи, в том числе Интернет – **1 592 066,83 руб.**, на оплату прочих расходов (перезарядка и диагностика огнетушителей, заправка и восстановление картриджей, оплата медосмотров, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров) – 3 860 471,17 руб., в 2025 году – в сумме **46 178 448,67 руб.**, в 2026 году – в сумме **48 975 940,51 руб.**

Финансирование расходов на адаптацию объектов культуры муниципального образования городской округ Симферополь для беспрепятственного доступа в них инвалидов и других маломобильных групп населения в рамках мероприятий муниципальной программы **«Создание доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики**

Крым» в 2024-2026 годах **4 903 198,00 руб.** ежегодно (приобретение и установка инклюзивной площадки для детей с ограниченными возможностями здоровья в 2024 году в сквере возле Дворца культуры профсоюзов, в 2025 году в Детском парке, в 2026 году в сквере им. К.А. Тренева).

На организацию культурно-массовых мероприятий для граждан отдельной категории, проживающих на территории муниципального образования городской округ Республики Крым, в рамках реализации **муниципальной программы социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым** планируются средства на 2024 год – **2 849 180,49 руб.**, на 2025 год – **3 293 809,84 руб.**, на 2026 год – **3 768 866,96 руб.**

С целью поддержки деятельности городских национально-культурных автономий, создания благоприятных условий для сохранения и развития национальной, культурной, языковой самобытности народов, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, планируются средства на реализацию **муниципальной программы «Об укреплении межнационального согласия, обустройстве и социально-культурном развитии репрессированных народов муниципального образования городской округ Симферополь»** в части проведения памятных и праздничных мероприятий совместно с национально-культурными автономиями, казачьими обществами и организациями территориального общественного самоуправления в местах компактного проживания ранее репрессированных народов в объеме **1 654 300,00 руб.** ежегодно.

На реализацию мероприятий муниципальной программы **«Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»** предполагается направить **276 890,00 руб.** ежегодно.

2.7. Раздел «Социальная политика»

Расходы по разделу **«Социальная политика»** на 2024 год определены в сумме **2 017 978 014,53 руб.**, 2025 год – **2 302 835 536,57 руб.**, 2026 год – **2 267 807 365,69 руб.** в рамках программных расходов.

Финансирование мероприятий муниципальной программы **«Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»**, утвержденной с целью создания условий для улучшения качества жизни граждан отдельных категорий, на 2024 год предусмотрено в сумме **1 667 692 003,28 руб.**, 2025 год – **1 928 084 234,61 руб.**, 2026 год – **1 919 194 587,98 руб.**, в т.ч. на:

- содержание органов местного самоуправления для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных

государственных полномочий в сфере социальной защиты населения в соответствии с решением Симферопольского городского совета от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме 26 687 214,00 руб. (на заработную плату с начислениями) ежегодно.

За счет средств субвенций из бюджета Республики Крым в соответствии с Законом Республики Крым от 17.12.2014 №34-ЗРК/2014 «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства отдельных категорий граждан в Республике Крым» на осуществление переданных органам местного самоуправления отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения предусмотрено ежегодно 74 429 828,00 руб., в том числе на оплату труда (с начислениями) – 64 895 503,00 руб., прочие расходы – 9 534 325,00 руб.

- предоставление материальной помощи инвалидам, ветеранам и другим категориям граждан, оказавшимся в сложной жизненной ситуации – 815 046,40 руб. ежегодно (250 получателей);

- на выплату денежной компенсации малообеспеченным многодетным семьям и малообеспеченным семьям, воспитывающим ребенка-инвалида, на приобретение спортивной формы и обуви детям, обучающимся в муниципальных общеобразовательных учреждениях, зарегистрированным на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым – 1 101 235,20 руб. ежегодно (278 получателей);

- ежемесячную доплату семьям погибших в Афганистане и при исполнении служебного долга воинов-интернационалистов, проживающим на территории муниципального образования городской округ Симферополь – 234 561,60 руб. ежегодно (13 семей);

- обслуживание ветеранов и малоимущих граждан бесплатно и с предоставлением льгот (скидка 50%) на предприятиях бытовой сферы услуг – 2 013 248,00 руб. ежегодно (544 получателя);

- оказание финансовой поддержки (субсидия) общественным организациям инвалидов и ветеранов муниципального образования городской округ Симферополь – 2024 год 4 003 393,34 руб., 2025 год 4 113 210,95 руб., 2026 год 4 210 499,18 руб. (3 организации);

- ежемесячную денежную выплату лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Симферополя» - 362 246,40 руб. ежегодно (10 получателей);

- ежегодную разовую выплату лицам, награжденным медалью "За оборону Ленинграда", знаком "Жителю блокадного Ленинграда", знаком

"Житель осажденного Севастополя", знаком "Житель осажденного Сталинграда" – 294 425,60 руб. ежегодно (41 получатель);

- ежегодную разовую выплату освободителям города Симферополя от фашистских захватчиков – 41 248,00 руб. ежегодно (4 получателя);

- ежегодную разовую выплату бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период второй мировой войны – 628 660,80 руб. ежегодно (102 получателя);

- дополнительную единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан, установленную федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах", для улучшения жилищных условий – 2024 год - 3 000 000,00 руб. (2 получателя), 2025 год – 4 500 000,00 руб. (3 получателя), 2026 год – 4 500 000,00 руб. (3 получателя);

- дополнительную единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан, установленную федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации", для улучшения жилищных условий 2024 год - 1 500 000,00 руб. (1 получатель), 2026 год – 1 500 000,00 (1 получатель);

- выплату пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Администрации города Симферополя Республики Крым 2024 год - 7 230 532,08 руб. (56 получателей), 2025 год - 7 876 115,28 руб. (61 получатель), 2026 год – 8 069 790,24 руб. (64 получателя);

- на ежемесячную доплату к пенсии, перерасчета ее размера лицам, замещавшим муниципальные должности в органах местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым 478 947,00 руб. ежегодно (1 человек).

- на предоставление мер социальной поддержки гражданам отдельных категорий за счет средств субвенций из федерального бюджета и бюджета Республики Крым 2024 год – 1 544 871 416,86 руб., 2025 год – 1 804 508 247,38 руб., 2026 год – 1 793 827 637,56 руб.

Финансирование мероприятий программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», разработанной с целью решения социальных проблем и развития гражданского общества на территории муниципального образования городской округ Симферополь, предусмотрено в объеме **2 100 000,00 руб.** ежегодно.

Финансирование мероприятий муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» планируется в сумме **136 202 611,30** ежегодно.

Расходы на выплату почтового сбора при перечислении компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях,

осуществляющих образовательную деятельность, за счет средств бюджета муниципального образования составят **1 800,00 руб.** ежегодно. Расходы на выплату компенсации за питание в денежном эквиваленте детям с ограниченными возможностями здоровья, а также детям-инвалидам, имеющим статус обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, получающих образование на дому за счет средств бюджета муниципального образования составят **11 575 900,10 руб.** ежегодно (473 получателя). Расходы на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, за счет средств трансферта из бюджета Республики Крым составят **124 324 257,20 руб.** ежегодно. Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий по материальному и денежному обеспечению одеждой, обувью и мягким инвентарем лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях, за счет средств трансферта из бюджета Республики Крым составят **300 654,00 руб.** ежегодно.

Расходы в рамках муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» составят в 2024 году **211 983 399,95 руб.**, 2025 году – **236 448 690,66 руб.**, 2026 году – **210 310 166,41 руб.**, в том числе на:

- обеспечение жильем молодых семей: в 2024 – 29 148 098,87 руб., 2025 – 2026 - 29 643 494,05 руб., (в том числе софинансирование 2024 - 29 148,10 руб., 2025-2026 -29 643,49 руб.);

- предоставление молодым семьям, нуждающимся в улучшении жилищных условий, дополнительной социальной выплаты при рождении (усыновлении) одного ребенка на реализацию мероприятий по обеспечению жильем: в 2024 – 4 674 796,00 руб., 2025-2026 – 4 714 080,00 руб. (в том числе софинансирование 2024 - 467 479,60 руб., 2025-2026 – 471 408,00 руб.);

- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в общей сумме 2024 год – 174 822 889,89 руб., 2025 год – 198 753 501,42 руб., 2026 год – 173 618 310,36 руб., включая средства софинансирования из бюджета городского округа ежегодно соответственно 46 482 061,89 руб., 70 412 673,42 руб., 72 501 294,36 руб.;

- обязательные платежи (налоги и сборы), связанные с обеспечением жильем отдельных категорий граждан, - 2 334 282,00 руб. ежегодно;

- проведение экспертизы в части проверки соответствия качества поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) требованиям муниципальных контрактов 2024-2025 - 1 003 333,19 руб.

2.8. Раздел «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2024 году планируются в общей сумме 159 769 615,52 руб., на плановый период 2025-2026 годов в суммах 160 853 309,85 руб. и 158 055 818,01 руб. соответственно.

Программные расходы по муниципальной программе «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», составляют:

на содержание централизованной бухгалтерии (10,5 шт. ед.) в 2024 году – 8 641 363,44 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 8 951 018,41 руб. и 9 235 879,44 руб. соответственно, в том числе на:

- заработную плату (с начислениями) в 2024 году – 7 442 220,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 7 739 910,00 руб. и 8 049 570,00 руб. соответственно,

- оплату энергоносителей в 2024 году - 72 564,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов - в сумме 75 467,00 руб. и 78 486,00 руб. соответственно,

- прочие расходы в 2024 году – 1 126 579,44 руб., на плановый период 2025-2026 годов - в сумме 1 135 641,41 руб. и 1 107 823,44 руб. соответственно (услуги связи, интернет, техническое обслуживание оргтехники, кондиционеров, программное обеспечение, приобретение канцелярских, хозяйственных товаров и прочие работы и услуги).

На содержание органов местного самоуправления за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования на в 2024 году – 10 924 948,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 10 888 845,00 руб. и 10 951 084,31 руб. соответственно, в том числе на:

- заработную плату (с начислениями) на плановый период 2024-2026 годов – 9 488 035,00 руб., ежегодно,

- оплату энергоносителей в 2024 году - 454 887,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов - в сумме 473 071,00 руб. и 491 995,00 руб. соответственно,

- прочие расходы в 2024 году – 982 026,00 руб., на плановый период 2025-2026 годов - в сумме 927 739,00 руб. и 971 054,31 руб. соответственно
Прочие расходы на содержание органов местного самоуправления включают в себя услуги связи, интернет, содержание имущества, техническое обслуживание оргтехники, кондиционеров, программное обеспечение, приобретение канцелярских, хозяйственных товаров, приобретение основных средств, материальных запасов и прочие работы и услуги.

В рамках реализации указанной муниципальной программы на обеспечение деятельности 7 учреждений спорта дополнительного образования МБУДО (СШ №2, СШ №3, СШ №4, СШ единоборств, СШОР по легкой атлетике №2, СШ по футболу, СШ бокса имени А.С. Антонюка) со штатной численностью 181,8 шт. ед. планируется направить в 2024 году

123 790 002,78 руб., на плановый период 2025-2026 годов 125 522 869,82 руб. и 129 399 479,17 руб. соответственно, из них:

- заработная плата (с начислениями) в 2024 году – 82 327 624,00 руб. на плановый период 2025-2026 годов – 87 381 995,00 руб. и 92 459 245,00 руб. соответственно;

- энергоносители в 2024 году – 4 865 384,94 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 5 060 690,38 руб. и 5 263 553,56 руб. соответственно,

- прочие расходы в 2024 году 36 596 993,84 руб., на плановый период 2025-2026 годов – 33 080 184,44 руб. и 31 676 680,61 руб. соответственно (услуги связи, дезинсекция и дератизация, техническое обслуживание пожарной сигнализации, охрана футбольного поля, ремонт и обслуживание оргтехники, услуги по проведению тренировочных занятий, приобретение спортивного инвентаря и прочие работы и услуги).

Расходы на проведение учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований и других мероприятий на период 2024-2026 годов составят 8 863 161,30 руб., 15 490 576,62 руб. и 8 469 375,09 руб. соответственно и направлены на:

- организацию и проведение спортивно-массовых мероприятий и соревнований, направленных на физическое воспитание детей, подростков и молодежи; привлечение к спортивному, здоровому образу жизни взрослого населения в рамках Единого календарного плана физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий города Симферополя на период 2024-2026 годов в суммах 2024 год 2 274 833,00 руб., 2025-2026 3 874 833,00 руб. ежегодно;

- проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" – 58 165,00 руб. ежегодно;

- субсидии общественным некоммерческим организациям для реализации мероприятий в сфере физической культуры и массового спорта на период 2024-2026 годов в суммах 6 530 163,30 руб., 11 557 578,62 руб. и 4 536 377,09 руб. соответственно.

Также в рамках реализации муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на проведение капитального ремонта многофункциональных спортивных игровых площадок в 2024 году запланированы средства в размере 7 550 140,00 руб.

2.9. Раздел «Средства массовой информации»

По разделу «Средства массовой информации» на 2024 год расходы в общем объеме составят **15 873 820,25 руб.**, 2025 год – **16 041 520,25 руб.**, 2026 год – **16 223 820,25 руб.**

Непрограммные расходы на 2024 год на плановый период 2025-2026 годов запланированы в сумме **8 290 333,00 руб.** ежегодно.

На содержание органов местного самоуправления на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов за счет собственных средств бюджета предусмотрены ассигнования в сумме **7 786 333,00 руб.**, в том числе:

- на заработную плату с начислениями 7 480 653,00 руб. ежегодно;
- на прочие расходы 305 680,00 руб. ежегодно.

В рамках непрограммных расходов предусмотрены расходы на оплату услуг по размещению социальной рекламы в сумме 504 000,00 руб. ежегодно.

Программные расходы на 2024 год составят **7 583 487,25 руб.**, 2025 год – 7 751 187,25 руб., 2026 год – 7 933 487,25 руб. на выполнение следующих мероприятий муниципальной программы «Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»:

- на освещение деятельности Администрации города Симферополя Республики Крым в средствах массовой информации – **1 200 000,00 руб.** ежегодно;

- на разработку и поддержку официального сайта администрации города Симферополя с целью освещения деятельности администрации - **123 500,00 руб.** ежегодно;

- на обеспечение деятельности муниципального печатного средства массовой информации МБУ «Южная столица» на 2024 год – **6 259 987,25 руб.**, на 2025 год – **6 427 687,25 руб.**, на 2026 год – **6 609 987,25 руб.** В том числе на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 5 209 987,25 руб., 5 377 687,25 руб., 5 559 987,25 руб. соответственно. Заработная плата (с начислениями) запланирована на 2024 год в объеме 4 192 500,00 руб., на 2025 год – 4 360 200,00 руб., на 2026 год – 4 542 500,00 руб. Коммунальные расходы запланированы в объеме 38 362,92 руб. ежегодно. Расходы на услуги связи, в том числе интернет в объеме 18 000,00 руб. ежегодно. Прочие расходы составят 961 124,33 руб. ежегодно (услуги по доставке и изготовлению полиграфии, программа Контур Экстерн, обслуживание программы 1С, услуги по комплексному сопровождению ИТС, включение в информационный лист подписки, заправка и восстановление картриджей, приобретение бумаги). На иные цели предусмотрено **1 050 000,00 руб.** ежегодно на производство телепередачи формата «Встреча».

По подразделу **1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»** в соответствии со статьей 17 Закона Республики Крым от 28.11.2014 № 16-ЗРК/2014 «О межбюджетных отношениях в Республике Крым» в 2025 году запланированы расходы на предоставление субсидии, подлежащей перечислению в бюджет Республики Крым в сумме 1 427 352,00 руб.

По подразделу **9999 «Условно утвержденные расходы»** предусмотрены расходы на плановый период 2024-2025 годов –

125 000 000,00 руб. и 260 000 000,00 руб. соответственно. В бюджете города объем условно утверждаемых расходов установлен с соблюдением норм Бюджетного кодекса Российской Федерации на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета (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).

III. Источники финансирования дефицита муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2024 год планируется утвердить в сумме 0,00 руб.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2024 год запланированы в следующих объемах:

- Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов:
- увеличение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2024 году сформировано в сумме **12 720 308 362,05 руб.**, исходя из доходной части бюджета;
- уменьшение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2024 году сформировано в сумме **12 720 308 362,05 руб.**, исходя из расходной части бюджета.

В 2024 году муниципальное образование городской округ Симферополь Республики Крым в целях исполнения бюджета городского округа Симферополь вправе привлекать из федерального бюджета бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на едином счете бюджета в соответствии со статьей 93.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации в порядке, предусмотренном бюджетным законодательством Российской Федерации в объеме 300 000 000,00 руб.

Предоставление муниципальных гарантий за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2024 году не предусмотрено.

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2025 год планируется утвердить в сумме 0,00 руб., и на 2026 год в сумме 0,00 руб.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2025 год и на 2026 год запланированы в следующих объемах:

- Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов:
- увеличение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, исходя из доходной части бюджета, в 2025 году сформировано в сумме **12 842 818 599,27 руб.**, и на 2026 год в сумме **12 878 278 486,81 руб.**;
- уменьшение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, исходя из расходной части бюджета, в 2025 году сформировано в сумме **12 842 818 599,27 руб.**, и на 2026 год в сумме **12 878 278 486,81 руб.**;

Привлечение муниципальных заимствований в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2025 году не планируется, и в 2026 году не планируется.

Предоставление муниципальных гарантий за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2025 году не предусмотрено, и в 2026 году не предусмотрено.

Начальник департамента финансов
администрации города Симферополя

В.Е. Надолинская