**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА НА 2024 ГОД**

**И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025-2026 ГОДОВ**

**ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Проект решения «О бюджете округа на 2024 год и плановый период   
2025-2026 годов» (далее – проект решения) сформирован с учетом:

требований Бюджетного кодекса Российской Федерации;

основных направлений бюджетной и налоговой политики Красноярского края и Шарыповского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов;

принципов, сформулированных в Посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21.04.2021 и от 21.02.2023;

положений Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;

федеральным и краевым бюджетным и налоговым законодательством.

Проект решения сформирован на основе прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов и 12 муниципальных программ, утвержденных администрацией Шарыповского муниципального округа.

В целях сохранения сбалансированного развития Шарыповского муниципального округа, а также повышения качества жизни граждан в 2024–2026 годах акценты бюджетной политики будут сконцентрированы на следующих направлениях:

1. участие в реализации национальных целей и стратегических задач развития Российской Федерации, определенных Президентом Российской Федерации;

2. взаимодействие с органами исполнительной власти края по увеличению объема финансовой поддержки из краевого бюджета;

3. обеспечение источников финансирования дефицита бюджета округа;

4. повышение эффективности бюджетных расходов;

5. вовлечение граждан в бюджетный процесс, включая развитие инициативного бюджетирования.

**Правовые основы формирования проекта решения**

**«О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов»**

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены ст. 1841 Бюджетного кодекса Российской Федерации   
и Решением Шарыповского окружного Совета депутатов от 26.11.2020   
№6-37р «Об утверждении Положения «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Шарыповском муниципальном округе».

В соответствии с требованиями ст. 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации решением о бюджете должны быть установлены условно утверждаемые (утвержденные) расходы: в первый год планового периода (2025 год) не менее 2,5% от общей суммы расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), и не менее 5% во второй год планового периода (2026 год). В соответствии с указанными требованиями в параметрах бюджета округа предусмотрен объем условно утверждаемых расходов:

- 2025 год – 16 558 600 рублей – 2,53% от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение);

- 2026 год – 34 425 000 рублей – 5,05% от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

Указанные средства не подлежат распределению в плановом периоде по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов в ведомственной структуре расходов бюджета.

В соответствии со ст. 184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в ведомственной и функциональной структуре бюджета округа на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов выделяются публичные нормативные обязательства по назначению и выплате пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы и выплаты почетным гражданам, общий объем которых установлен настоящим проектом решения в сумме 11 408 100 рублей, по 3 802 700 рублей ежегодно. Публичному нормативному обязательству присвоен свой уникальный код.

В соответствии со ст. 69.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации при составлении проекта бюджета для планирования бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) для определения объема субсидий на выполнение муниципального задания бюджетным или автономным учреждением использовались показатели муниципального задания.

В соответствии со ст. 179.4 Бюджетного Кодекса Российской Федерации проектом решения утвержден объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Шарыповского муниципального округа в сумме 53 603 500 рублей (в 2024 году – 18 039 200 рублей, в 2025 году – 17 746 800 рублей, в 2026 году – 17 817 500 рублей). Дорожный фонд – часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования.

Проект решения «О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» предусматривает детализированную структуру расходов бюджета округа на три года, в том числе распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств бюджета округа, а также учитывает средства краевого бюджета в 2024-2026 годах в соответствии с проектом краевого закона «О краевом бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

**Особенности формирования расходов бюджета округа**

Формирование объема и структуры расходов бюджета округа на 2025-2026 годы осуществляется исходя из следующих основных подходов:

1) приоритизация расходов в целях поддержки мероприятий, направленных на достижение национальных целей развития, реализацию инициатив Президента Российской Федерации, выполнение поручений Губернатора Красноярского края;

2) обеспечение финансированием действующих расходных обязательств,

3) выполнение действующих публичных нормативных обязательств;

4) сохранение достигнутых соотношений средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы в рамках реализации Указов Президента Российской Федерации 2012 года;

5) уточнение базовых объемов бюджетных ассигнований на 2024 год

с учетом индексации расходов на благоустройство и содержание дорог на 5%,

индексации расходов на приобретение продуктов для организации питания на 5,0%,

расходов на коммунальные услуги на 5%.

Определение объема прочих текущих расходов на уровне 2023 года;

6) определение объема бюджетных ассигнований на 2026 год на основе объема бюджетных ассигнований на 2025 год.

7) расчетные расходы бюджета округа на 2024 год увеличены на принимаемые обязательства:

увеличение фондов оплаты труда с учетом решений об обеспечении целевых показателей соотношения средней заработной платы работников, обозначенных указами Президента Российской Федерации, в соответствии с решениями принятыми в 2023 года;

увеличение минимального уровня заработной платы работников бюджетной сферы с 1 января 2023 года;

увеличение с 1 июля 2022 года на 6,3 процентов фондов оплаты труда работников учреждений бюджетной сферы, не охваченных мероприятиями по реализации Указов и увеличению МРОТ;

Реализация политики в области оплаты труда работников бюджетной сферы округа осуществляется с учетом принципа единства в подходах к реализации мероприятий, проводимых в отношении работников федеральных, региональных и муниципальных учреждений, необходимости обеспечения установленных трудовым законодательством гарантий, а также с учётом принимаемых на федеральном уровне решений об увеличении минимального размера оплаты труда (далее – МРОТ) и задачи по обеспечению сохранения уровня заработной платы отдельных категорий работников образовательных, медицинских учреждений, учреждений культуры и социального обслуживания населения, обозначенных в «майских» указах 2012 года (далее – Указы).

В целях обеспечения роста с 1 января 2023 года на 6,3 процента МРОТ было произведено увеличение минимального уровня заработной платы с учётом применяемых на соответствующей территории районного коэффициента и надбавки за работу в особых климатических условиях.

Опережающий рост уровня оплаты труда работников, в отношении которых реализуются Указы, и работников, заработная платы которых увеличивается пропорционально увеличению МРОТ, обуславливает «дисбаланс» в размерах оплаты труда работников, не относящихся к обозначенным категориям.

Для нивелирования сложившихся диспропорций было реализовано решение об индексации заработной платы работников бюджетной сферы края с 1 июля 2023 года на 6,3 процента, которое обеспечило аналогичный размер повышения заработной платы в соответствии с ростом МРОТ в 2023 году и позволило не расширить контингент работников бюджетной сферы, получающих заработную плату на минимальном уровне.

В 2024 году исполнение региональных и местных бюджетов по расходам предполагается с учетом особенностей, предусмотренных проектом федерального закона № 448564-8 «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений Федерального закона «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2024 году».

Законопроектом предлагается установить следующие особенности исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в 2024 году.

В части сбалансированности бюджетов бюджетной системы и долговой политики:

продлить норму, снимающую запрет на принятие расходных обязательств, не отнесенных к полномочиям органов власти субъектов Российской Федерации (местного самоуправления) в части мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также реализацией дополнительных мероприятий в сфере национальной обороны и национальной безопасности, включая осуществление мер социальной поддержки отдельных категорий граждан;

продлить норму о праве субъектов Российской Федерации и муниципальных образований превышать отдельные ограничения по объему государственного (муниципального) долга и дефицита бюджета на объем бюджетных средств, направляемых на мероприятия, связанные с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, дополнив мероприятиями в сфере национальной обороны и национальной безопасности, включая осуществление мер социальной поддержки отдельных категорий граждан.

При этом сохраняется ограничение на предельный размер государственного долга, установленный в Бюджетном кодексе.

В части поддержки хозяйствующих субъектов:

продлить норму, предусматривающую возможность предоставлять по решению высшего исполнительного органа субъекта Российской Федерации (местной администрации) юридическому лицу субсидии на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, дополни мероприятиями в сфере национальной обороны и национальной безопасности, включая осуществление мер социальной поддержки отдельных категорий граждан.

В части оперативного перераспределения бюджетных ассигнований бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов:

продлевается норма, предусматривающая возможность внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в случае перераспределения бюджетных ассигнований на цели, определенные высшим исполнительным органом субъекта Российской Федерации (местной администрацией), а также в случае перераспределения бюджетных ассигнований между видами источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).

При этом предлагается установить, что внесение изменений в сводную бюджетную роспись по указанным основаниям может осуществляться с превышением общего объема расходов, утвержденных законом субъекта Российской Федерации о бюджете субъекта Российской Федерации (муниципальным правовым актом представительного органа муниципального образования о местном бюджете).

**Параметры бюджета округа**

На 2024 год и плановый период 2025-2026 годов сформированы следующие параметры бюджета округа:

* прогнозируемый общий объем доходов бюджета округа на три года определяется в 3 300 917,30 тыс. рублей;
* общий объем расходов на три года составляет 3 341 178,70 тыс. рублей.

Основные параметры бюджета по годам выглядят следующим образом:

Таблица 1

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Доходы | 1 098 893,4 | 1 090 742,8 | 1 111 281,10 |
| Расходы | 1 139  154,8 | 1 090 742,8 | 1 111 281,10 |
| Дефицит (-) / Профицит (+) | -40 261,4 | 0,00 | 0,00 |

Проектом решения предлагаются следующие источники финансирования дефицита бюджета:

* + предоставление и возврат бюджетных кредитов;
  + изменение остатков бюджетных средств.

**1. ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ШАРЫПОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА**

**на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов**

* 1. **Прогноз объема доходов бюджета округа на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов**

Прогноз доходов бюджета округа сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025–2026 годов (далее – Прогноз СЭР округа) с учетом итогов социально-экономического развития округа за январь – июнь 2023 года и оценки предполагаемых итогов 2023 года, оценки исполнения доходов в текущем году (далее – оценка 2023 года).

Проект решения основан на базовом варианте Прогноза СЭР округа, соответствующем базовому варианту прогноза Министерства экономики и регионального развития Красноярского края, принятому для формирования параметров бюджета Красноярского края.

Основные макроэкономические показатели на 2024 год и плановый период 2025–2026 годов в условиях преемственности тенденций развития экономики округа представлены в таблице 2.

Таблица 2

| показатель | 2022  год\* | 2023  год\*\* | 2024 | | | 2025 | | | 2026 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение № 26-228р | Прогноз СЭР | Откло-нение | Решение № 26-228р | Прогноз СЭР | Откло-нение | Прогноз СЭР |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Инвестиции, млрд. руб. | 3,27 | 4,04 | 2,5 | 17,3 | 14,8 | 9,8 | 16,1 | 6,3 | 13,3 |
| Индекс производства – Раздел А: Сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство, % | 94,80 | 111,91 | 105,99 | 108,21 | 2,22 | 105,76 | 105,57 | - 0,19 | 105,31 |
| Индекс производства – Раздел В: Добыча полезных ископаемых, % | 216,60 | 87,40 | 101,85 | 103,43 | 1,58 | 104,23 | 106,71 | 2,48 | 103,40 |
| Индекс производства – Раздел D: Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха, % | 242,90 | 79,85 | 104,57 | 107,06 | 2,49 | 104,64 | 105,42 | 0,78 | 103,72 |
| Оплата труда наемных работников, млрд. руб. | 3,5 | 4,14 | 4,11 | 4,59 | 0,48 | 4,40 | 4,96 | 0,56 | 5,31 |

*\* 2022 год – отчет*

*\*\* 2023 год – оценка (на основании прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа)*

Развитие страны в 2024–2026 годах будет в значительной степени определяться эффективной реализацией мер экономической политики, направленных на содействие структурной перестройке экономики в рамках решения приоритетных задач, поставленных Президентом Российской Федерации, в том числе расширением внешнеэкономического взаимодействия с перспективными партнерами из дружественных государств, укреплением технологического и финансового суверенитета, опережающим развитием инфраструктуры и повышением качества жизни граждан.

Социально-экономическое развитие и поступление доходов бюджета округа в 2023–2025 годах будет напрямую зависеть от тенденций развития российской экономики и налоговой политики.

В качестве определяющих внутренних факторов выступают: природно-климатические условия, ожидаемая инвестиционная активность, бюджетная и налоговая политика, параметры инфляции.

Перспективы развития округа тесно связаны с реализацией инвестиционных проектов в доминирующих для округа сферах деятельности – добыче полезных ископаемых, электроэнергетике, сельском хозяйстве.

Основные объемы капитальных вложений, ожидаемые в производственном секторе экономики, создают мультипликативный эффект и оказывают значительное влияние на показатели деятельности сопутствующих отраслей, таких как строительство и энергетика, обеспечивают рост предложения на рынке труда и развитие социальной сферы.

Крупнейшим проектом на территории округа (и Красноярского края) в настоящее время является строительство завода по глубокой переработке зерна на территории агропромышленного парка «Сибирь» (ввод объекта планируется в 2026 году).

Темпы роста инвестиций в металлургическом производстве поддерживаются инвестиционной программой по переводу Ачинского глиноземного комбината на добычу нефелиновых руд Горячегорского месторождения, 2019-2029 годы.

В рамках реализации инвестиционных проектов в соответствии с базовым прогнозом муниципального округа в целом объем инвестиций по полному кругу организаций увеличится с 4 036,6 млн. рублей в 2023 году (оценка) до 13 289,7 млн. рублей в 2026 году.

Порядок и нормативы распределения доходных источников между уровнями бюджетной системы Российской Федерации в 2024–2026 годах установлены Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом закона № 448554-8 «О федеральном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект закона о федеральном бюджете), Законом Красноярского края от 10.07.2007 № 2-317 «О межбюджетных отношениях в Красноярском крае», а также проектом закона о краевом бюджете.

Формирование доходов бюджета округа произведено в соответствии с приказами Министерства финансов Российской Федерации от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения», от 01.06.2023 № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)» и с учетом сопоставительной таблицы целевых статей расходов и кодов видов доходов, применяющихся при составлении и исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, начиная с бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, размещенной на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации.

Прогноз доходов бюджета округа сформирован с учетом изменения законодательства Российской Федерации, Красноярского края в сфере налогов и сборов, межбюджетных отношений, а также основных направлений бюджетной и налоговой политики Шарыповского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Параметры доходов бюджета округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов представлены в таблице 3.

Таблица 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Оценка  2023 год | Прогноз | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Итого доходы | 1 286 054,3 | 1 098 893,4 | 1 090 742,8 | 1 111 281,1 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 555 610,3 | 598 611,3 | 596 089,6 | 634 742,0 |
| Безвозмездные поступления | 730 444,0 | 500 282,1 | 494 653,2 | 476 539,1 |

Доходы бюджета округа в 2024 году (приложение 1 к Пояснительной записке) прогнозируются в объеме 1 098 893,4 тыс. рублей. В структуре доходов поступление налоговых и неналоговых доходов прогнозируется в сумме 598 611,3 тыс. рублей, безвозмездных поступлений – в сумме 500 282,1 тыс. рублей.Увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета относительно оценки 2023 года обусловлено главным образом увеличением отчислений от налога на прибыль организаций, налога на доходы физических лиц,платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Доходы бюджета округа на 2025 и 2026 годы прогнозируются в сумме 1 090 742,8 тыс. рублей и 1 111 281,1 тыс. рублей соответственно (приложение 1 к Пояснительной записке). Поступление налоговых и неналоговых доходов прогнозируется в сумме 596 089,6 тыс. рублей и 634 742,0 тыс. рублей соответственно, безвозмездных поступлений – в сумме 494 653,2 тыс. рублей и 476 539,1 тыс. рублей соответственно.

Около 90% налоговых и неналоговых доходов бюджета сформировано на основании показателей налоговых поступлений предприятий ключевых отраслей, определяющих перспективы и приоритетные направления развития реального сектора экономики округа.

Основные факторы, повлиявшие на формирование прогноза, в том числе показатели Прогноза СЭР округа, учтены в расчетах по отдельным доходным источникам и в разделах Пояснительной записки (год к году).

**1.2.** О**собенности расчетов поступлений платежей в  бюджет округа по доходным источникам на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов**

Расчеты сумм доходов бюджета произведены с учетом прогнозов поступления доходов, аналитических материалов по исполнению бюджета, предоставленных:

* главными администраторами доходов бюджета – федеральными органами государственной власти, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2007 № 995 «О порядке осуществления федеральными органами государственной власти, органами управления государственными внебюджетными фондами российской федерации и (или) находящимися в их ведении бюджетными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;
* главными администраторами доходов бюджета – органами администрации Шарыповского муниципального округа, в соответствии с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 06.10.2021 № 708-п «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета округана очередной финансовый год и плановый период» (далее – Постановление округа № 708-п).

Прогнозируемые поступления по главным администраторам доходов бюджета представлены в приложении 2 к Пояснительной записке.

Главные администраторы доходов бюджета – органы администрации Шарыповского муниципального округа производят расчет сумм доходов бюджета в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет, утвержденными во исполнение положений Бюджетного кодекса Российской Федерации.

**Налог на прибыль организаций**

*Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации,* (далее – налог на прибыль организаций) рассчитан на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений, вступающих в действие в очередном финансовом году и плановом периоде.

В основу расчета налога на прибыль организаций (приложение 4 к Пояснительной записке) приняты исходные данные:

* отчеты Управления Федеральной налоговой службы по Красноярскому краю (далее – УФНС по краю) по формам № 5-ПМ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджет субъекта Российской Федерации» по итогам 2022 года;
* показатели, предоставленные УФНС по краю в соответствии с приказом Минфина России № 65н от 30.06.2008 «Об утверждении периодичности, сроков и формы представления информации в соответствии с Правилами взаимодействия органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления с территориальными органами федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 12 августа 2004 года № 410» (далее – приказ № 65н), по видам экономической деятельности за 2022 год и 8 месяцев 2023 года;
* показатели Прогноза СЭР округа;
* данные главного администратора доходов бюджета – УФНС по краю.

Прогноз поступления налога на прибыль организаций определен с учетом норматива отчисления в бюджет муниципального округа в размере 10%. Собираемость налога в 2024–2026 годах учтена в размере 100%.

Поступление налога на прибыль организаций на 2024 год прогнозируется в сумме 285 631 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2024 год прогнозируется в размере 16 801 800 тыс. рублей (приложение 3 к Пояснительной записке).

Поступление налога на прибыль организаций на 2025 год прогнозируется в сумме 301 554 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2025 год прогнозируется в размере 17 738 450 тыс. рублей.

Поступление налога на прибыль организаций на 2026 год прогнозируется в сумме 312 675 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2026 год прогнозируется в размере 18 392 650 тыс. рублей.

**Налог на доходы физических лиц**

Расчет суммы налога на доходы физических лиц произведен в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством с учетом изменений, вступающих в действие в очередном финансовом году и плановом периоде, предусмотренных:

* Федеральным законом от 29.05.2023 № 196-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации», в части установления норм о зачислении недоимки по налогу на доходы физических лиц и налога в соответствующие бюджеты в первоочередном порядке;
* Федеральным законом от 28.04.2023 № 159-ФЗ «О внесении изменений в статьи 219 и 257 части второй Налогового кодекса Российской Федерации», увеличивающим с 01.01.2024 предельный размер социального налогового вычета на обучение детей с 50 тыс. рублей до 110 тыс. рублей, по иным расходам со 120 тыс. рублей до 150 тыс. рублей;
* Федеральным законом от 31.07.2023 № 389-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и о приостановлении действия абзаца второго пункта 1 статьи 78 части первой Налогового кодекса Российской Федерации», в части изменения налогообложения отдельных видов доходов, а также упрощенного порядка получения социальных налоговых вычетов с 01.01.2024;
* проектом закона Красноярского края «Об установлении коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда в Красноярском крае, на 2024 год», предусматривающим коэффициент в размере 2,831.

В расчете налога (приложение 5 к Пояснительной записке) использованы данные:

* отчетов УФНС по краю по формам № 5-ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами за 2021 год» и № 5–НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц за 2022 год по сведениям, представленным налоговыми агентами»;
* показатели УФНС по краю, предоставленные в соответствии с приказом № 65н;
* показатели Прогноза СЭР округа, отражающие фонд заработной платы работников, изменение потребительских цен, изменение объемов и цен по платным медицинским услугам и услугам в системе образования.

Поступление налога на доходы физических лиц на 2024 год прогнозируется в сумме 172 537,6 тыс. рублей (на 12 093 тыс. рублей выше оценки 2023 года), на 2025 год – 186 738 тыс. рублей, на 2026 год – 200 111,3 тыс. рублей.

Положительная динамика поступления налога в прогнозируемом периоде будет определяться главным образом ростом фонда заработной платы работников, связанным с повышением минимального размера оплаты труда, сохранением достигнутых целевых показателей, установленных Указами Президента Российской Федерации в части размера заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, повышением заработной платы работников внебюджетного сектора экономики.

Поступление *налога на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов,* на 2024 год прогнозируется в сумме 163 999,4 тыс. рублей.

В соответствии с Прогнозом СЭР округа «фонд заработной платы всех работников по полному кругу организаций» составит 4 589 773,67 тыс. рублей с ростом к оценке 2023 года на 10,8%. Фонд заработной платы работников в 2024 году без учета доходов физических лиц, превышающих 5 млн рублей в год, оценивается в сумме 4 495 823,7 тыс. рублей, поступление налога прогнозируется в сумме 156 808,74 тыс. рублей.

Другие доходы физических лиц[[1]](#footnote-1) определены в сумме 467 230 тыс. рублей с учетом увеличения оценки 2023 года на среднегодовой индекс потребительских цен. Поступление налога с других доходов прогнозируется в сумме 7 190,7 тыс. рублей с учетом применения средней расчетной ставки (приложение 6 к Пояснительной записке).

Общая сумма налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам, прогнозируется в размере 476 923 тыс. рублей, налог с суммы налоговых вычетов определен в сумме 18 600 тыс. рублей. При расчете налоговых вычетов учитывались показатели Прогноза СЭР округа – темпы роста объемов и индексы цен и тарифов платных медицинских услуг и услуг в системе образования, оказанных населению, среднегодовой индекс потребительских цен. При расчете налоговых вычетов учтены выпадающие доходы бюджета округа в связи с увеличением предельного размера социального налогового вычета и вычета на обучение детей.

Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 7 492,7 тыс. рублей и 7 792,4 тыс. рублей соответственно.

Фонд заработной платы работников без учета доходов физических лиц, превышающих 5 млн рублей в год, в 2025 году составит 4 859 449,6 тыс. рублей (с ростом к 2024 году на 8,1%), в 2026 году – 5 202 246,2 тыс. рублей (с ростом к 2025 году на 7,1%), поступление налога прогнозируется в сумме 170 208,95 тыс. рублей и 182 802,77 тыс. рублей соответственно. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

*Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации,*на 2024 год прогнозируется в сумме 364,2 тыс. рублей. Расчет суммы налога произведен на основе оценки 2023 года с учетом роста доходов физических лиц, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, частных нотариусов и других лиц, занимающихся частной практикой, на среднегодовой индекс потребительских цен. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 378,4 тыс. рублей и 392,4 тыс. рублей соответственно. Учтено ежегодное увеличение налоговой базы на среднегодовой индекс потребительских цен и погашение недоимки в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

*Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации,* на 2024 год прогнозируется в сумме 465,8 тыс. рублей, на 2025 год – 483,6 тыс. рублей, на 2026 год – 501,3 тыс. рублей. Расчет суммы налога произведен с учетом изменения доходов физических лиц на среднегодовой индекс потребительских цен. Погашение недоимки учтено в размере 10% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление *налога на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации,* на 2024 год прогнозируется в сумме 68,8 тыс. рублей. Расчет суммы налога произведен на основе оценки 2023 года с учетом увеличения коэффициента-дефлятора[[2]](#footnote-2) и размера коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда Красноярского края, предусмотренного проектом закона Красноярского края «Об установлении коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда в Красноярском крае, на 2024 год».

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 71,7 тыс. рублей и 74,6 тыс. рублей соответственно с учетом ежегодного роста на среднегодовой индекс потребительских цен по Российской Федерации.

*Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов)* на 2024 год прогнозируется в сумме 3 664,1 тыс. рублей исходя из оценки доходов физических лиц, превышающих 5 млн рублей в 2023 году, без учета поступлений разового характера, с учетом темпа роста показателя Прогноза СЭР края «фонд заработной платы всех работников по полному кругу организаций».

Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 3 960,5 тыс. рублей и 4 239,8 тыс. рублей соответственно. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

*Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей),* на 2024 год прогнозируется в сумме 2 170,4 тыс. рублей. Расчет суммы налога произведен на основе оценки 2023 года с учетом роста доходов физических лиц на среднегодовой индекс потребительских цен. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 2 261,5 тыс. рублей и 2 352 тыс. рублей соответственно. Учтено ежегодное увеличение налоговой базы на среднегодовой индекс потребительских цен и погашение недоимки в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

*Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей),* на 2024 год прогнозируется в сумме 1 804,9 тыс. рублей.

Расчет суммы налога произведен на основе оценки 2023 года с учетом роста доходов физических лиц на среднегодовой индекс потребительских цен. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

Поступление налога на 2025 и 2026 годы прогнозируется в суммах 1 880,7 тыс. рублей и 1 956 тыс. рублей соответственно. Учтено ежегодное увеличение налоговой базы на среднегодовой индекс потребительских цен и погашение недоимки в размере 20% от ее величины на 01.08.2023.

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Расчет суммы акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, произведен в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством с учетом изменений, вводимых и планируемых к введению в действие в очередном финансовом году и плановом периоде:

* Федеральным законом от 03.08.2018 № 301-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», предусматривающим поэтапное повышение ставки акциза на прямогонный бензин (изменение корректирующего коэффициента Ккорр) до 01.01.2024, с 01.01.2024 коэффициента Ккорр устанавливается в размере 1;
* Федеральным законом от 31.07.2023 № 389-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и о приостановлении действия абзаца второго пункта 1 статьи 78 части первой Налогового кодекса Российской Федерации», определяющим налоговые ставки акцизов на 2024–2026 годы;
* проектом Федерального закона № 448564-8 «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений Федерального закона «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системыРоссийской Федерации в 2024 году», устанавливающим сохранение на 2026 год норматива зачисления акцизов на нефтепродукты на уровне 2025 года (в федеральный бюджет по нормативу 25,1%, в бюджеты субъектов Российской Федерации – 74,9%);
* проектом закона о федеральном бюджете, определяющим порядок распределения в бюджеты субъектов Российской Федерации доходов от отдельных видов акцизов.

*Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты* в бюджет округа прогнозируется в 2024 году в сумме 7 273,2 тыс. рублей, в 2025 году – 6 980,8 тыс. рублей, в 2026 году – 7 051,5 тыс. рублей (приложение 7-8-9 к Пояснительной записке).

**Налоги на совокупный доход**

**Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения**

Расчет суммы *налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения*, произведен в соответствии с действующим налоговым законодательством с учетом планируемых к принятию до конца текущего года изменений краевого законодательства, предусмотренных:

* проектом закона Красноярского края «О внесении изменений в статьи 1 и 2 Закона края «Об установлении на территории Красноярского края налоговых ставок при применении упрощенной системы налогообложения для отдельных категорий налогоплательщиков», устанавливающим действие:
* минимальных ставок для организаций и индивидуальных предпринимателей, имеющих статус социального предприятия,  
  на 2023–2026 годы[[3]](#footnote-3);
* пониженных налоговых ставок для социально ориентированных некоммерческих организаций; организаций и индивидуальных предпринимателей, получивших статус резидента Арктической зоны Российской Федерации, на 2024–2026 годы[[4]](#footnote-4);
* проектом закона Красноярского края «О внесении изменения в статью 2 Закона края «Об установлении ставок налогов для налогоплательщиков, впервые зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей и перешедших на упрощенную систему налогообложения и (или) патентную систему налогообложения», предусматривающим продление «налоговых каникул»[[5]](#footnote-5) для вновь зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, осуществляющих предпринимательскую деятельность в производственной, социальной и научной сферах и в сфере бытовых услуг населению, до 01.01.2025.

В расчете налога (приложения 10, 11 к Пояснительной записке) использованы данные:

* отчет УФНС по краю по форме № 5-УСН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения» по итогам 2022 года;
* показатели деятельности субъектов малого предпринимательства, применяющих упрощенную систему налогообложения.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2024 год прогнозируется в сумме 16 439 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 14 384,4 тыс. рублей с учетом собираемости 99% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023;

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации),* – в сумме 2 054,6 тыс. рублей с учетом собираемости 98,7% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023.

Прогнозируемый рост поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2024 год обусловлен положительной динамикой налоговой базы, окончанием действия с 01.01.2023 минимальных (пониженных) налоговых ставок, а также произведенными в 2023 году возвратами излишне уплаченного налога.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2025 год прогнозируется в сумме 18 609,9 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 16 255,7 тыс. рублей с учетом собираемости 99,1% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023;

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации),* – в сумме 2 354,2 тыс. рублей с учетом собираемости 98,8% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2026 год прогнозируется в сумме 20 775,9 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 18 115,8 тыс. рублей с учетом собираемости 99,2% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023;

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации),* – в сумме 2 660,1 тыс. рублей с учетом собираемости 98,9% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2023.

При расчете суммы *единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности* учтено погашение части недоимки к ее величине на 01.07.2023: на 2024 год – 10%, на 2025 год – 8%, на 2026 год – 6%.

**Единый сельскохозяйственный налог**

В основу расчета приняты следующие исходные данные:

• информации УФНС по краю, предоставленной в соответствии с приказом № 65н;

• отчета УФНС по краю по форме № 5-ЕСХН «О налоговой базе и структуре начислений по единому сельскохозяйственному налогу» по итогам 2022 года.

Учтено прогнозируемое увеличение налоговой базы по налогу на индекс (дефлятор) цен по разделу «Продукция сельского хозяйства» и среднегодовой темп роста производства продукции сельского хозяйства, предусмотренные Прогнозом социально-экономического развития: в 2024 году – 98,87%, в 2025 году –99,82%, в 2026 году – 100,49%.

Расчет произведен с учетом сроков уплаты налога, собираемости в размере 98,4%, 98,5% и 98,6% в соответствующем году, и норматива распределения в местные бюджеты в размере 100%. Поступление недоимки запланировано ежегодно в размере 20% от ее величины по состоянию на 01.07.2023.

Поступление налога в 2024 году прогнозируется сумме 5 342,8 тыс. рублей. Общая сумма единого сельскохозяйственного налога в 2025 и 2026 годах прогнозируется в сумме 5 417 тыс. рублей и 5 479,8 тыс. рублей соответственно (приложение 12 к Пояснительной записке).

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

Расчет суммы налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, произведен в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством, а также планируемым к принятию проектом Закона края, предусматривающим продление действия нулевой налоговой ставки до 01.01.2025 для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в производственной, социальной, научной и других сферах, установленной Законом Красноярского края от 25.06.2015 № 8-3530 «Об установлении ставок налогов для налогоплательщиков, впервые зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей и перешедших на упрощенную систему налогообложения и (или) патентную систему налогообложения».

Сумма налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, определена на основе: отчета УФНС по краю по форме 1-Патент «О количестве индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему налогообложения, и выданных патентов на право применения патентной системы налогообложения в разрезе видов предпринимательской деятельности» по состоянию на 01.07.2023 с учетом уплаченных страховых взносов, уменьшающих стоимость.

Прогноз поступления налога, взимаемого в связи с применением ПСН, определен с учетом норматива отчисления в местные бюджеты в размере 100% и собираемости налога 100%.

Поступление налога на 2024-2026 годы прогнозируется в сумме 3 253,9 тыс. рублей, 3 432,9 тыс. рублей и 3 621,7 тыс. рублей соответственно (приложение 13 к Пояснительной записке).

**Налоги на имущество**

Расчет *налога на имущество физических лиц* на 2024– 2026 годы произведен на основании отчетных данных УФНС по краю по форме № 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» за 2022 год (далее – отчет по форме № 5-МН) о суммах налога, подлежащих уплате в бюджет, расчетного уровня собираемости.

При планировании налога учтен коэффициент 1,1, действующий начиная с третьего налогового периода (2021 год), в котором налоговая база определяется как кадастровая стоимость, и ограничивающий ежегодное увеличение суммы налога, исчисленной исходя из кадастровой стоимости,   
не более чем на 10 процентов по сравнению с предыдущим годом (пункт   
8.1 статьи 408 НК РФ).

Учтено погашение недоимки на 2024–2026 годы ежегодно в размере 5% от величины недоимки по состоянию на 01.07.2023 или 48 тыс. рублей.

Поступление налога на 2024-2026 годы прогнозируется в сумме 2 104,8 тыс. рублей, 2 228,2 тыс. рублей и 2 359 тыс. рублей соответственно (приложение 14 к Пояснительной записке).

В основу расчета *земельного налога* приняты следующие исходные данные:

• отчетные данные УФНС по краю по форме № 5-МН за 2022 год;

• данные об оценке поступлений земельного налога с организаций на 2023 год.

Расчет прогноза поступления *земельного налога с организаций* произведен исходя из информации о фактически поступивших суммах налога за отчетные периоды 2023 года с учетом погашения недоимки в сумме 48 тыс. руб. ежегодно.

Поступление налога на 2024-2026 годы прогнозируется в сумме 13 485,1 тыс. рублей ежегодно (приложение 15 к Пояснительной записке).

Прогноз поступления *земельного налога с физических лиц* сформирован с учетом информации о суммах налога, подлежащих уплате в бюджет физическими лицами (отчет по форме № 5-МН), уровня собираемости 97% и погашения недоимки в 2024–2026 годах в сумме 151,5 тыс. рублей ежегодно.

Поступление налога на 2024-2026 годы прогнозируется в сумме 9 031,4 тыс. рублей, 9 209 тыс. рублей и 9 390,1 тыс. рублей соответственно (приложение 16 к Пояснительной записке).

**Государственная пошлина**

Прогноз сформирован с учетом данных, представленных главным администратором доходов бюджета, исходя из прогнозируемого количества юридически значимых действий.

В бюджет округа прогнозируется поступление *государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий* в бюджет округа на 2024-2026 годы в сумме 21 тыс. рублей ежегодно.

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Сумма доходов спрогнозирована на основании *данных главного администратора доходов бюджета* о начисленных суммах и сумме задолженности возможной к взысканию по арендной плате за землю и муниципального имущества по состоянию на 01.10.2023 года.

Учтено ежегодное изменение арендной платы в соответствии с пунктом 9 Порядка определения размера арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности Шарыповского муниципального округа и предоставленные в аренду без торгов на территории Шарыповского муниципального округа, порядка, условий и сроков внесения арендной платы и пени за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности Шарыповского муниципального округа и предоставленные в аренду без торгов на территории Шарыповского муниципального округа утвержденного Решением окружного Совета депутатов от 04.02.2021 № 9-65ра, также расторжение договоров аренды и заключение новых договоров арендной платы.

Прогнозируемый размер доходов от сдачи в аренду имущества произведен исходя из оценки поступления в 2023 году с учетом ежегодного роста платежей на размер уровня инфляции.

*Поступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности*, на 2024 – 2026 годы прогнозируется в сумме 24 296,1 тыс. рублей, 24 931,3 и 25 533,4 тыс. рублей соответственно.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен в соответствии с действующим законодательством с учетом порядка и сроков внесения платы, нормативов распределения платы между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации.

В 2024 году прогнозируется поступление доплаты по итогам декларирования за 2023 год и трех авансовых платежей с учетом применения коэффициента, предусмотренного постановлением Правительства Российской Федерации от 20.03.2023 № 437, к ставкам платы, установленным на 2018 год, за исключением платежей, носящих разовый характер (погашение задолженности прошлых лет, возврат из бюджета переплаты, образовавшейся по итогам предыдущих периодов).

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2024 год прогнозируется в сумме 54 418,2 тыс. рублей (приложение 17 к Пояснительной записке). Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2025 и 2026 годы прогнозируется в сумме 18 658,2 и 28 714,8 тыс. рублей соответственно.

**Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

Доходы от оказания платных услуг (работ) в части доходов от приносящей доход деятельности казенных учреждений спрогнозированы по виду деятельности, осуществляемого на платной основе, с учетом стоимости оказываемой услуги. При расчете учтены прогнозируемые индексы роста цен.

Расчет размера доходов от оказания платных услуг (работ) и прочих доходов от компенсации затрат произведен по данным главного администратора доходов бюджета на основании оценки 2023 года.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 2024 год прогнозируются в сумме 3 131,9тыс. рублей.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2024 и 2025 годы прогнозируются в сумме 3 109,9 тыс. рублей ежегодно.

**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 доходов сформирован на основании данных главного администратора доходов бюджета с учетом стоимости объектов движимого и недвижимого имущества, подлежащих реализации в соответствии с Планом приватизации утвержденным Решением окружного Совета депутатов от 31.08.2023 № 32-268р «Об утверждении Прогнозного плана приватизации муниципального имущества Шарыповского муниципального округа на 2024-2026 годы».

Поступление доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, на 2024 год прогнозируется в сумме 1 130 тыс. рублей, на 2025 – 1 200 тыс. рублей, на 2026 годы – 1 900 тыс. рублей.

**Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности**

Прогноз доходов сформирован на основании данных главного администратора доходов бюджета.

Поступление доходов от продажи земельных участков на 2024 – 2026 годы прогнозируются в сумме 400 тыс. рублей ежегодно.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Прогнозирование административных штрафов осуществляется исходя из информации главных администраторов доходов бюджетов.

Доходы, поступающие в виде штрафных санкций, предусмотрены на уровне оценки 2023 года, уменьшенные на суммы поступивших денежных взысканий, налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств, платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также на крупные платежи, носящие разовый характер.

Поступление административных штрафов на 2024-2026 годы прогнозируется в сумме 111,4 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления**

При формировании проекта решения о бюджете округа в части безвозмездных поступлений был учтен Перечень межбюджетных трансфертов, подлежащих перечислению из краевого бюджета (в том числе за счет средств федерального бюджета) в бюджеты муниципальных образований Красноярского края, с указанием рекомендуемых кодов классификации доходов.

Безвозмездные поступления на 2024 год прогнозируются на основании проекта закона о краевом бюджете на 2025-2026 годы в сумме 500 282,1 тыс. рублей (приложение 18 к Пояснительной записке).

По сравнению с оценкой на 2023 год прогнозируется снижение поступлений на 230 162 тыс. рублей или на 31,5 %. Необходимо отметить, что в течение финансового года производится дополнительное распределение определенного объема краевых средств (оценка безвозмездных поступлений в 2023 году превышает первоначальный на 42 %).

Суммы безвозмездных поступлений на 2025 и 2026 годы определены на основании проекта закона о краевом бюджете и составят 494 653,2 и 476 539,1  тыс. рублей соответственно.

**2. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ОКРУГА**

**на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов**

2.1. Муниципальные программы муниципального округа.

**«Развитие культуры»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие культуры» на 2024-2026 годы предусмотрены расходы в целом в сумме 328 365 837 рублей, в том числе по годам:

2024 год – 113 218 159 рублей;

2025 год – 107 692419 рублей;

2026 год – 107 455259 рублей;

общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета за период с 2024 по 2026 гг. – 2 199 500 рублей, в том числе по годам:

2024 год – 815 100 рублей;

2025 год – 815 500 рублей;

2026 год – 568 900 рублей;

общий объем финансирования за счет средств бюджета округа за период с 2024 по 2026 гг. – 325 336 837 рублей, в том числе:

2024 год – 112 126 559 рублей;

2025 год – 106 600 419 рублей;

2026 год – 106 609 859 рублей;

общий объем финансирования за счет внебюджетных средств за период с 2024 по 2026 гг. – 829 500 рублей, в том числе:

в 2024 году – 276 500 рублей;

в 2025 году – 276 500 рублей

в 2026 году – 276 500 рублей

Главным распорядителем бюджетных средств (далее-ГРБС) является муниципальное казенное учреждение «Управление культуры молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа (далее - МКУ «Управление культуры» Шарыповского муниципального округа).

Цель Программы: создание условий для реализации стратегической роли культуры как фактора формирования духовно-нравственной, творческой, гармонично развитой личности, повышение востребованности услуг организаций культуры.

Задачи Программы:

1. Сохранение исторического и культурного наследия округа как основы культурной и гражданской идентичности, фактора укрепления национального единства;

2. Обеспечение доступа населения округа к культурным благам и участию в культурной жизни, создание условий для реализации творческого потенциала населения округа;

3. Обеспечение сохранности документов Архивного фонда Российской Федерации и других архивных документов, хранящихся в муниципальном архиве;

4. Создание условий для устойчивого развития культуры округа

Подпрограмма 1 «Сохранение культурного наследия»:

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 0801 | 25 473 621 | 23 477 383 | 23 474 838 |
| 2 | Краевой бюджет | 0801 | 767 100 | 767 500 | 520 900 |
| 3 | Внебюджетные источники |  | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
|  | **Всего** |  | 26 243 721 | 24 247 883 | 23 998 738 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество сохраненных объектов | ед. | 6 | 6 | 6 |
| Доля библиотек, подключенных к сети Интернет, в общем количестве общедоступных библиотек | % | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

Реализация мероприятий подпрограммы будет способствовать:

наличию полной информации о каждом объекте культурного наследия;

удовлетворительному состоянию и повышению доступности объектов культурного наследия, их рациональному использованию и интеграции в социально-экономическую и культурную жизнь округа;

обеспечению прав населения округа на свободный доступ к знаниям, информации, культурным ценностям;

повышению уровня комплектования библиотечных фондов;

повышению качества и доступности библиотечных услуг в округе;

росту востребованности услуг библиотек населением округа.

Подпрограмма 2 «Поддержка народного творчества»

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 0801 | 75 082 849 | 71 739 009 | 71 750 994 |
| 2 | Внебюджетные источники |  | 273 500 | 273 500 | 273 500 |
|  | **Всего** |  | **75 356 349** | **72 012 509** | **72 024 494** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Число участников клубных формирований | чел. | 2 373,0 | 2 373,0 | 2 373,0 |
| Количество посетителей учреждений культурно – досугового типа | тыс.чел. | 266,63 | 342,81 | 380,9 |
| Количество граждан, принимающих участие в добровольческой (волонтерской) деятельности в области художественного творчества, культуры, искусства в рамках национального проекта "Культура" (нарастающий итог) | чел. | 45 | 45 | 45 |
| Количество организованных и проведенных культурно-массовых мероприятий | ед. | 40 | 40 | 40 |

Реализация мероприятий подпрограммы будет способствовать:

развитию исполнительских искусств;

высокому уровню сохранности и эффективности использования объектов нематериального культурного наследия округа;

высокому уровню качества и доступности культурно-досуговых услуг;

росту вовлеченности всех групп населения в активную творческую деятельность;

созданию условий для доступа к произведениям кинематографии;

росту количества качественных российских фильмов в кинопрокате;

повышению уровня проведения культурных мероприятий.

Подпрограмма 3 «Развитие архивного дела»:

Таблица 8

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 0113 | 1 848 578 | 1 688 941 | 1 688 941 |
| 2 | Краевой бюджет | 0113 | 48 000 | 48 000 | 48 000 |
|  | **Всего** | **х** | **1 896 578** | **1 736 941** | **1 736 941** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Доля архивных документов, переведенных в электронную форму, в общем объеме архивных фондов архива | % | 100 | 100 | 100 |
| Количество включенных документов в состав Архивного фонда РФ | ед. | 200 | 200 | 200 |

Реализация мероприятий подпрограммы будет способствовать обеспечению сохранности архивных документов, формированию на их основе автоматизированных информационных ресурсов, способствующих расширению доступа к архивной информации широкого круга пользователей и обеспечению их законных прав и интересов на получение ретроспективной информации.

Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»:

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 08 04 | 9 721 511 | 9 695 086 | 9 695 086 |
|  | **Всего** | **08 04** | **9 721 511** | **9 695 086** | **9 695 086** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество специалистов, повысивших квалификацию, прошедших переподготовку, обученных на семинарах и других мероприятиях | чел. | 14 | 14 | 14 |
| Своевременность утверждения и размещения плана финансово-хозяйственной деятельности | дней/откл. | 0 | 0 | 0 |
| Своевременность утверждения и размещения муниципального задания на текущий финансовый год и плановый период | дней/откл. | 0 | 0 | 0 |
| Доля учреждений культуры, имеющих сайт в сети Интернет, в общем количестве учреждений | % | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

Реализация мероприятий подпрограммы будет способствовать:

обеспечению эффективного управления кадровыми ресурсами в сфере культуры;

повышению профессионального уровня работников, укреплению кадрового потенциала;

созданию условий для привлечения в сферу культуры высококвалифицированных кадров, в том числе молодых специалистов;

повышению социального статуса и престижа творческих работников и работников культуры;

увеличению количества учреждений культуры и образовательных организаций в области культуры, находящихся в удовлетворительном состоянии;

повышению качества и доступности муниципальных услуг, оказываемых учреждениями культуры и образовательными организациями в области культуры;

повышению эффективности информатизации в отрасли культуры;

повышению эффективности управления в сфере культуры, расходования бюджетных расходов, внедрению современных подходов бюджетного планирования;

созданию эффективной системы управления программой, реализации в полном объеме мероприятий программы, достижению ее целей и задач.

**«Молодежь в Шарыповском муниципальном округе в XXI веке»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа **«Молодежь в Шарыповском муниципальном округе в XXI веке»**на 2024-2026 годы предусмотрены расходы в целом в сумме 11 262 465 рублей, в том числе по годам:

2024 год – 3 754 155 рублей;

2025 год – 3 754 155 рублей;

2026 год – 3 754 155 рублей;

общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета за период с 2024 по 2026 гг. – 1 159 500 рублей, в том числе по годам:

2024 год – 386 500 рублей;

2025 год – 386 500 рублей;

2026 год – 386 500 рублей;

общий объем финансирования за счет средств бюджета округа за период с 2024 по 2026 гг. – 10 102 965 рублей, в том числе:

2024 год – 3 367 655 рублей;

2025 год – 3 367 655 рублей;

2026 год – 3 367 655 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее-ГРБС) является муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа (далее - МКУ «Управление культуры» ШМО).

Цели Программы:

1. Совершенствование условий для развития потенциала молодежи и его реализации в интересах развития Шарыповского муниципального округа;

2. Повышение доступности жилья и улучшение жилищных условий граждан, проживающих на территории Шарыповского муниципального округа.

Задачи Программы:

1. Создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи Шарыповского муниципального округа;

2. Создание условий для дальнейшего развития и совершенствования системы патриотического воспитания молодежи Шарыповского муниципального округа;

3. Государственная поддержка в решении жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке нуждающимися в улучшении жилищных условий

Подпрограмма 1 «Вовлечение молодежи в социальную практику»

Таблица 12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 0707 | 2 355 431 | 2 355 431 | 2 355 431 |
| 2 | Краевой бюджет | 0707 | 334 100 | 334 100 | 334 100 |
|  | **Всего** |  | **2 689 531** | **2 689 531** | **2 689 531** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество молодежных сообществ, объединений и общественных объединений, реализующих проекты в сфере молодежной политики, действующих на территории Шарыповского муниципального округа, получивших поддержку | ед | 3 | 4 | 5 |
| Общая численность граждан, вовлеченных центрами (сообществами, объединениями) поддержки добровольчества (волонтерства) на базе образовательных организаций, некоммерческих организаций, государственных и муниципальных учреждений в добровольческую (волонтерскую) деятельность | ед | 180 | 200 | 220 |
| Количество созданных рабочих мест для несовершеннолетних граждан, проживающих в Шарыповском муниципальном округе | ед | 90 | 100 | 110 |
| Общая численность молодых граждан, поощренных денежными сертификатами | ед | 4 | 6 | 8 |
| Доля мероприятий и проектов в сфере молодежной политики, получивших информационное освещение | % | 90 | 100 | 100 |

Реализация мероприятий подпрограммы позволит увеличить:

- количество молодежных сообществ, объединений, реализующих проекты в сфере молодежной политики до 5 единиц;

- общую численность граждан, вовлеченных центрами (сообществами, объединениями поддержки добровольчества (волонтерства) на базе образовательных организаций, некоммерческих организаций, государственных и муниципальных учреждений в добровольческую (волонтерскую) деятельность до 220 чел.;

- количество созданных рабочих мест для несовершеннолетних граждан, проживающих в Шарыповском муниципальном округе до 110 ед.;

-численность молодых граждан, поощренных денежными сертификатами до 8 чел.;

- долю мероприятий и проектов в сфере молодежной политики, получивших информационное освещение до 100%.

- количество поддержанных проектов, реализуемых молодежью муниципального округа, до 26 ед.;

- количество молодых людей, являющихся членами проектной команды по реализации социально-экономических проектов Шарыповского муниципального округа до 190 чел.;

- количество молодых граждан – участников мероприятий   
в сфере молодежной политики до 920 чел.;

Подпрограмма 2 «Патриотическое воспитание молодежи».

Таблица 14

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Бюджет округа | 0707 | 1 012 224 | 1 012 224 | 1 012 224 |
| 2 | Краевой бюджет |  | 52 400 | 52 400 | 52 400 |
|  | **Всего** |  | **1 064 624** | **1 064 624** | **1 064 624** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 15

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество молодых граждан, вовлеченных в мероприятия, направленные на формирование гражданской ответственности, высокого уровня патриотического сознания, чувства верности своему Отечеству и готовности к выполнению гражданского долга и конституционных обязанностей по защите интересов Родины | чел. | 600 | 700 | 800 |
| количество созданных патриотических клубов (объединений | ед. | 2 | 3 | 4 |

Реализация мероприятий подпрограммы позволит увеличить:

- количество молодых граждан, вовлеченных в мероприятия, направленные на формирование гражданской ответственности, высокого уровня патриотического сознания, чувства верности своему Отечеству и готовности к выполнению гражданского долга и конституционных обязанностей по защите интересов Родины до 800 чел.;

-количество созданных патриотических клубов (объединений)до 4 ед.

**«Развитие образования»**

На реализацию муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие образования» (далее – Программа) на 2024-2026 годы предусмотрены расходы в сумме 1 927 231 161 рублей, в том числе по годам:

в 2024 году – 651 641 707 рублей;

в 2025 году – 640 072 947 рублей;

в 2026 году – 635 516 507 рублей.

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 1 142 736 800 рублей, в том числе:

в 2024 году – 386 113 300 рублей;

в 2025 году – 380 445 500 рублей;

в 2026 году – 376 178 000 рублей;

бюджета округа – 686 613 598 рублей, в том числе:

в 2024 году – 232 901 486 рублей;

в 2025 году – 227 000 526 рублей;

в 2026 году – 226 711 586 рублей.

внебюджетных источников – 97 880 763 рублей:

в 2024 году –32 626 921 рублей;

в 2025 году – 32 626 921 рублей;

в 2026 году – 32 626 921 рублей.

Главными распорядителями бюджетных средств (далее – ГРБС) являются:

муниципальное казенное учреждение «Управление образования Шарыповского муниципального округа» (далее - МКУ УО ШМО);

администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее - АШМО);

муниципальное казенное учреждение «Управление культуры молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа (далее - МКУ «Управление культуры» ШМО).

Расходы на реализацию Программы распределены между ГРБС следующим образом:

Таблица16

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| МКУ УО ШМО | 637 342 221 | 626 357 521 | 622 269 221 |
| МКУ «Управление культуры» ШМО | 8 392 586 | 7 823 026 | 7 534 086 |
| АШМО | 5 906 900 | 5 892 400 | 5 713 200 |
| **Всего** | **651 641 707** | **640 072 947** | **635 516 507** |

Цель Программы:

Обеспечение высокого качества образования, соответствующего потребностям граждан и перспективным задачам развития экономики Шарыповского муниципального округа, отдых и оздоровление детей в летний период

Задачи Программы:

-создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования, позитивной социализации детей;

-обеспечение безопасного и качественного отдыха и оздоровления детей;

-развитие семейных форм воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, оказание государственной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из их числа;

-создание условий для эффективного управления отраслью образования.

Подпрограмма 1 «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»

Таблица17

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | | Расходы (рублей), годы | | | | | | |
| 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | |
| 1 | МКУ УО ШМО | 07 01 | | 102 433 931 | | 102 433 931 | | 102 433 931 | | |
| 07 02 | | 412 585 085 | | 406 854 585 | | 406 854 585 | | |
| 07 03 | | 24 323 900 | | 24 323 900 | | 24 323 900 | | |
| 07 09 | | 7 805 000 | | 2 805 000 | | 2 805 000 | | |
| 10 03 | | 22 251 600 | | 22 328 800 | | 18 240 500 | | |
| 10 04 | | 407 500 | | 407 500 | | 407 500 | | |
|  | Всего: |  | | 569 807 016 | | 559 153 716 | | 555 065 416 | | |
| 2 | МКУ «УКиМА» ШМО | 07 03 | | 8 392 586 | | 7 823 026 | | 7 534 086 | | |
|  | Всего |  | | 8 392 586 | | 7 823 026 | | 7 534 086 | | |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | | 578 199 602 | | 566 976 742 | | 562 599 502 | | |
| Расходы данной подпрограммы предусматриваются на создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования. | | | | | | | | | |
| При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:  Таблица 18 | | | | | | | | | |
| Показатели | | | Единица измерения | | 2024 год | | 2025 год | 2026 год |
| Удельный вес воспитанников дошкольных образовательных организаций, расположенных на территории Шарыповского муниципального округа, обучающихся по программам, соответствующим требованиям стандартов дошкольного образования, в общей численности воспитанников дошкольных образовательных организаций, расположенных на территории Шарыповского муниципального округа | | | % | | 100 | | 100 | 100 |
| Обеспеченность детей дошкольного возраста местами в дошкольных образовательных учреждениях (количество мест на 100 детей) | | | ед | | 78,9 | | 78,9 | 78,9 |
| Отношение численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, получающих дошкольное образование в текущем году, к сумме численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, получающих дошкольное образование в текущем году, и численности детей в возрасте от 3 до 7 лет, находящихся в очереди на получение в текущем году дошкольного образования | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |
| Доступность дошкольного образования для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет (отношение численности детей в возрасте от 1,5 до 3 лет, получающих дошкольное образование в текущем году, и численности детей в возрасте от 1,5 до 3 лет, находящихся в очереди на получение в текущем году дошкольного образования | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |
| Доля детей-инвалидов в возрасте от 1,5 до 7 лет, охваченных дошкольным образованием, в общей численности детей-инвалидов данного возраста | | | % | | 25,0 | | 25,0 | 25,0 |
| Доля базовых образовательных учреждений (обеспечивающих совместное обучение инвалидов и лиц, не имеющих нарушений) в общем количестве образовательных учреждений, реализующих программы общего образования | | | % | | 95,0 | | 95,0 | 95,0 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений не сдавших единый государственный экзамен, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений | | | % | | 0 | | 0 | 0 |
| Доля муниципальных образовательных учреждений, реализующих программы общего образования, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем количестве муниципальных образовательных учреждений, реализующих программы общего образования | | | % | | 0 | | 0 | 0 |
| Доля образовательных учреждений , реализующих исключительно адаптированные образовательные программы, в которых обновлена материально- техническая база, в общем числе учреждений, реализующих исключительно адаптированные образовательные программы | | | % | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Доля общеобразовательных учреждений, в которых создана универсальная безбарьерная среда для инклюзивного образования детей- инвалидов в общем количестве общеобразовательных учреждений | | | % | | 37,5 | | 50,0 | 50,0 |
| Доля муниципальных образовательных учреждений, реализующих программы общего образования, имеющих физкультурный зал, в общем количестве муниципальных образовательных учреждений, реализующих программы общего образования | | | % | | 87,5 | | 87,5 | 87,5 |
| Доля детей -инвалидов, которым созданы условия для получения качественного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общей численности детей -инвалидов, обучающихся в общеобразовательных учреждениях | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |
| Удельный вес численности обучающихся, занимающихся в зданиях, требующих капитального ремонта или реконструкции | | | % | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Удельный вес численности обучающихся, занимающихся в зданиях, имеющих все виды благоустройства | | | % | | 97 | | 97 | 97 |
| Численность обучающихся общеобразовательных учреждений, расположенных в сельской местности и малых городах, осваивающих два и более учебных предмета из числа предметных областей "Естественнонаучные предметы", "Естественные науки", "Математика и информатика", "Обществознание и естествознание", "Технология" и (или) курсы внеурочной деятельности общеинтеллектуальной направленности с использованием средств обучения и воспитания центров "Точка роста" | | | % | | 37,4 | | 37,5 | 37,5 |
| Доля детей в возрасте от 5 до 18 лет, имеющих право на получение дополнительного образования в рамках системы персонифицированного финансирования в общей численности детей в возрасте от 5 до 18 лет | | | % | | 23,88 | | 23,88 | 23,88 |
| Удельный вес численности обучающихся по программам общего образования, участвующих в олимпиадах и конкурсах различного уровня, в общей численности обучающихся по программам общего образования | | | % | | 90,0 | | 90,0 | 90,0 |

**Подпрограмма 2 "Организация отдыха и оздоровления детей"**

Таблица 19

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | МКУ УО ШМО | 07 09 | 45 016 105 | 45 016 105 | 45 016 105 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **45 016 105** | **45 016 105** | **45 016 105** |

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на обеспечение безопасного и качественного отдыха и оздоровления детей Шарыповского муниципального округа.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 20

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Доля детей, получивших услугу по организации отдыха детей и их оздоровления, от общего количества детей от 7 до 18 лет | % | 56,5 | 56,5 | 56,5 |

Подпрограмма 3 "Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"

Таблица 21

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | 1004 | 3 777 100 | 3 762 800 | 3 583 600 |
|  |  | 1006 | 2 129 800 | 2 129 600 | 2 129 600 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **5 906 900** | **5 892 400** | **5 713 200** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 22

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание в семьи, в общей численности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | % | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Доля детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обеспеченных жилыми помещениями | % | 20,0 | 25,0 | 30,0 |

Подпрограмма 4 "Обеспечение реализации муниципальной программы"

Таблица 23

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | МКУ УО ШМО | 0709 | 22 519 100 | 22 187 700 | 22 187 700 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **22 519 100** | **22 187 700** | **22 187 700** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Таблица 24 | | | | | |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Своевременность утверждения и размещения муниципального задания на текущий финансовый год и плановый период | дней/откл | 0 | 0 | 0 |
| Своевременность согласования и размещения плана финансово-хозяйственной деятельности | дней/откл | 0 | 0 | 0 |
| Суммарная оценка показателей качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств | балл | 109 | 109 | 109 |
| Соблюдение сроков предоставления годовой бюджетной отчетности | дней/откл | 0 | 0 | 0 |

**«Развитие сельского хозяйства»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие сельского хозяйства» на 2024-2026 годы предусмотрены ассигнования в целом в сумме 16 830 300 рублей, в том числе:

2024 – 5 610 100 рублей;

2025 – 5 610 100 рублей;

2026 – 5 610 100 рублей.

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 16 830 300 рублей, из них:

2024 – 5 610 100 рублей;

2025 – 5 610 100 рублей;

2026 – 5 610 100 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее - ГРБС) является Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края.

Цель Программы: развитие сельских территорий, рост занятости и уровня жизни сельского населения.

Задачи Программы:

1. Улучшение жилищных условий граждан, молодых семей и молодых специалистов, работающих в организациях агропромышленного комплекса или социальной сферы в сельской местности;

2. Обеспечение эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий, повышение эффективности использования бюджетных расходов и поддержка малых форм хозяйствования на селе.

Подпрограмма 1 «Обеспечение доступным жильем молодых семей и молодых специалистов в сельской местности»

Таблица 25

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х |  |  |  |
|  | бюджет округа |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 26

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество граждан, молодых семей и молодых специалистов, изъявивших желание участвовать в предоставлении социальных выплат на строительство (приобретение) жилья | чел. | 5 | 5 | 5 |

Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»

Таблица 27

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 5 610 100,00 | 5 610 100,00 | 5 610 100,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | краевой бюджет | 0405 | 5 610 100,00 | 5 610 100,00 | 5 610 100,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 28

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Укомплектованность должностей муниципальной службы отдела сельского хозяйства администрации Шарыповского муниципального округа | % | 100 | 100 | 100 |
| Своевременность предоставления отчетности получателями грантов в рамках государственной поддержки субъектов агропромышленного комплекса | дней/отклонения | 0 | 0 | 0 |

**«Развитие малого и среднего предпринимательства»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие малого и среднего предпринимательства» на 2024-2026 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 4 144 500 рублей, в том числе:

2024 год – 1 381 500 рублей;

2025 год – 1 381 500 рублей;

2026 год – 1 381 500 рублей.

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 3 004 500 рублей, в том числе:

в 2024 году – 1 001 500 рублей;

в 2025 году – 1 001 500 рублей;

в 2026 году – 1 001 500 рублей.

бюджета округа – 1 140 000 рублей, в том числе:

в 2024 году – 380 000 рублей;

в 2025 году – 380 000 рублей;

в 2026 году – 380 000 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является: Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее - АШМО).

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 29

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2024 год | 2025 год | 2026 год | Итого на 2024-2026 годы |
| АШМО | 1 381 500,00 | 1 381 500,00 | 1 381 500,00 | 4 144 500,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 380 000,00 | 380 000,00 | 380 000,00 | 1 140 000,00 |
| краевой бюджет | 1 001 500,00 | 1 001 500,00 | 1 001 500,00 | 3 004 500,00 |

Цель Программы:

- обеспечение устойчивого развития малого и среднего предпринимательства, направленного на улучшение социально-экономической ситуации в Шарыповском муниципальном округе.

Задача Программы:

- содействие субъектам малого и среднего предпринимательства и самозанятым гражданам в Шарыповском муниципальном округе в привлечении финансовых ресурсов, обеспечение доступности образовательной и информационно-консультационной поддержки.

Подпрограмма 1. «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства»

Таблица 30

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 1 381 500,00 | 1 381 500,00 | 1 381 500,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0412 | 380 000,00 | 380 000,00 | 380 000,00 |
|  | краевой бюджет | 0412 | 1 001 500,00 | 1 001 500,00 | 1 001 500,00 |

Средства бюджета округа в полном объеме предусмотрены на долевое финансирование расходных обязательств муниципального образования для участия в краевом конкурсном отборе муниципальных программ поддержки и развития малого и среднего предпринимательства.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 31

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество субъектов малого и среднего предпринимательства и физических лиц, применяющим специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», получивших муниципальную поддержку в форме субсидий за период реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | единиц | 22 | 28 | 34 |
| Количество субъектов малого и среднего предпринимательства на 10 000 человек населения | единиц на 10 000 человек | 255,01 | 259,70 | 265,45 |
| Количество созданных рабочих мест (включая вновь зарегистрированных индивидуальных предпринимателей) в секторе малого и среднего предпринимательства за период реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | единиц | 10 | 12 | 14 |
| Количество сохраненных рабочих мест в секторе малого и среднего предпринимательства при реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | единиц | 43 | 52 | 60 |
| Объем привлеченных внебюджетных инвестиций в секторе малого и среднего предпринимательства при реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | млн. руб. | 20,81 | 26,15 | 31,49 |

**«Развитие физической культуры, спорта и туризма»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие физической культуры, спорта и туризма» (далее – Программа) на 2024 - 2026 годы предусмотрены ассигнования в сумме 88 468 700 рублей, в том числе за счет средств:

бюджета округа 85 339 100,00 рублей из них:

2024 – 28 438 600,00 рублей;

2025 – 28 383 600,00 рублей;

2026 – 28 516 900,00 рублей.

общий объем финансирования за счет внебюджетных средств за период с 2024 по 2026 гг. 3 129 600,00 рублей в том числе:

2024 – 1 043 200,00 рублей;

2025 – 1 043 200,00 рублей;

2026 – 1 043 200,00 рублей.

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 32

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2024 год | 2025год | 2026 год | Итого на  2024-2026 годы |
| Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | 29 481 800,00 | 29 426 800,00 | 29 560 100,00 | 88 468 700,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 28 438 600,00 | 28 383 600,00 | 28 516 900,00 | 85 339 100,00 |
| внебюджетные источники | 1 043 200,00 | 1 043 200,00 | 1 043 200,00 | 3 129 600,00 |

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является: муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа».

Цели Программы:

- создание условий, обеспечивающих возможность населению округа систематически заниматься физической культурой и спортом;

- формирование системы подготовки спортивного резерва;

- развитие туризма на территории округа;

- создание условий для эффективного управления и развития физической культуры, спорта и туризма.

Задачи Программы:

- обеспечение развития массовой физической культуры на территории округа, развитие инфраструктуры физической культуры и спорта, в том числе устройство спортивных объектов;

- реализация программ спортивной подготовки по видам спорта в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки, создание условий для формирования, подготовки и сохранения спортивного резерва;

- создание условий для устойчивого развития внутреннего туризма в округе;

- создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий в сфере спорта и туризма.

Подпрограмма 1 «Развитие массовой физической культуры и спорта»

Таблица 33

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | Х | 2 753 060,00 | 2 184 150,00 | 2 184 150,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1101;1102 | 2 573 060,00 | 2 004 150,00 | 2 004 150,00 |
|  | внебюджетные источники | 1101 | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на обеспечение развития массовой физической культуры на территории Шарыповского муниципального округа, развитие инфраструктуры физической культуры и спорта, в том числе устройство спортивных объектов.

Средства будут направлены на решение следующей задачи:

- развитие устойчивой потребности всех категорий населения округа в здоровом образе жизни, формирование мотивации к регулярным занятиям физической культурой и спортом посредством проведения, участия в организации официальных физкультурных, спортивных мероприятий на территории округа.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 34

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Доля лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в общей численности указанной категории населения, не имеющего противопоказаний для занятий физической культурой и спортом | % | 20,00 | 21,50 | 22,00 |
| Доля спортсменов округа, ставших призерами соревнований различного уровня, в общем количестве участвующих спортсменов округа | % | 22,00 | 22,00 | 22,00 |
| Доля граждан старшего поколения, занимающихся физической культурой и спортом | % | 12,30 | 13,50 | 14,00 |
| Доля граждан от общего количества принявших участие в выполнении нормативов Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) | % | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| Количество спортивных сооружений в округе | ед | 58,00 | 59,00 | 60,00 |

Подпрограмма 2 «Развитие системы подготовки спортивного резерва»

Таблица 35

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | Х | 21 085 150,00 | 21 699 060,00 | 21 832 360,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1103 | 20 221 950,00 | 20 835 860,00 | 20 969 160,00 |
|  | внебюджетные источники | 1103 | 863 200,00 | 863 200,00 | 863 200,00 |

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на реализацию дополнительных образовательных программ спортивной подготовки по видам спорта в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки, создание условий для формирования, подготовки и сохранения спортивного резерва;

Средства будут направлены на решение следующей задачи:

- формирование единой системы поиска, выявление и поддержка одаренных детей, повышение качества управления подготовки спортивного резерва.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 36

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Доля лиц, занимающихся по программам спортивной подготовки в организациях ведомственной принадлежности физической культуры и спорта, в общем количестве занимающихся в организациях ведомственной принадлежности физической культуры и спорта | % | 65,00 | 65,00 | 65,00 |
| Доля граждан, занимающихся в спортивных организациях, в общей численности детей и молодежи в возрасте 6 - 15 лет | % | 12,00 | 12,00 | 12,00 |

Подпрограмма 3 «Развитие туризма»

Таблица 37

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025год | 2026 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | 0412 | 428 000,00 | 428 000,00 | 428 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | х | 428 000,00 | 428 000,00 | 428 000,00 |

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на создание благоприятных условий для устойчивого развития внутреннего туризма в округе.

Средства будут направлены на решение следующих задач:

- продвижение туристского продукта округа;

- повышение качества оказываемых туристских услуг;

- информационное обеспечение развития туризма округа, развитие инфраструктуры гостеприимства.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 38

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Количество туроператоров, организующих туры по Шарыповскому муниципальному округу | ед. | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Количество людей проинформированных о туристско–рекреационных возможностях и туристских услугах на территории Шарыповского муниципального округа | тыс. чел | 1 007,00 | 1 008,00 | 1 009,00 |
| Количество слушателей, принявших участие в мастер-классах, мероприятиях обучающего характера в области туризма и гостеприимства | чел. | 70,00 | 80,00 | 90,00 |

Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Таблица 39

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | х | 5 215 590,00 | 5 115 590,00 | 5 115 590,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1105 | 5 215 590,00 | 5 115 590,00 | 5 115 590,00 |

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий в сфере спорта и туризма.

Средства будут направлены на обеспечение деятельности и выполнение функций муниципального казенного учреждения «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» по выработке и реализации муниципальной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере физической культуры, спорта и туризма, а также по управлению муниципальным имуществом в сфере физической культуры, спорта и туризма.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 40

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Своевременность утверждения муниципальных заданий подведомственным учреждениям | дней/откл | 0 | 0 | 0 |
| Своевременность утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности учреждениям | дней/откл | 0 | 0 | 0 |

**«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности» (далее – Программа) на 2024 - 2026 годы предусмотрены ассигнования в сумме 424 100 290,00 рублей в том числе:

2024 год – 166 771 830,00 рублей;

2025 год – 123 705 730,00 рублей;

2026 год – 133 622 730,00 рублей.

за счет средств бюджета округа 383 205 390,00 рублей, из них:

2024 год – 153 123 130,00 рублей;

2025 год – 110 082 630,00 рублей;

2026 год – 119 999 630,00 рублей.

за счет средств краевого бюджета 40 894 900,00 рублей, из них:

2024 год – 13 648 700,00 рублей;

2025 год – 13 623 100,00 рублей;

2026 год – 13 623 100,00 рублей.

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 41

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | 2024 год | 2025 год | 2026 год | Всего |
| 1. | АШМО | 166 771 830,00 | 123 705 730,00 | 133 622 730,00 | 424 100 290,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 153 123 130,00 | 110 082 630,00 | 119 999 630,00 | 383 205 390,00 |
|  | краевой бюджет | 13 648 700,00 | 13 623 100,00 | 13 623 100,00 | 40 894 900,00 |

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее – АШМО).

Цель муниципальной программы:

- обеспечение населения муниципального округа качественными жилищно-коммунальными услугами в условиях ограничения роста платы за муниципальные услуги.

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение надежной эксплуатации объектов инженерной инфраструктуры Шарыповского муниципального округа;

- создание условий для обеспечения энергосбережения и повышения энергетической эффективности в бюджетном секторе;

- снижение негативного воздействия отходов на окружающую среду и здоровье населения округа;

- повышение привлекательности населенных пунктов округа для проживания;

- повышение эффективности исполнения муниципальных функций в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

Подпрограмма 1 «Модернизация, реконструкция и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры»

Таблица 42

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 14 727 900,00 | 14 000 000,00 | 14 000 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0502 | 4 927 900,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 0505 | 9 800 000,00 | 14 000 000,00 | 14 000 000,00 |

При реализации программы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 41

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Снижение интегрального показателя аварийности сетей теплоснабжения | ед. на 100 км инженерных сетей | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Снижение интегрального показателя аварийности сетей водоснабжения | ед. на 100 км инженерных сетей | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Снижение интегрального показателя аварийности сетей водоотведения | ед. на 100 км инженерных сетей | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Доля населения, обеспеченного питьевой водой отвечающим требованиям безопасности | % | 83,86 | 83,86 | 83,86 |

Подпрограмма 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»

Таблица 43

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 7 535 560,00 | 7 514 560,00 | 7 514 560,00 |
|  | в том числе: | х |  |  |  |
| бюджет округа | 0503 | 7 535 560,00 | 7 514 560,00 | 7 514 560,00 |

При реализации программы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 44

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Удельная величина потребления электрической энергии муниципальными бюджетными учреждениями | кВт/ч на 1 человека населения | 462,79 | 462,79 | 462,79 |
| Удельный расход электрической энергии в системах уличного освещения | кВт.ч./кв.м. | 0,399 | 0,394 | 0,394 |

Подпрограмма 3 «Обращение с отходами на территории Шарыповского муниципального округа»

Таблица 45

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 52 918 000,00 | 17 158 000,00 | 27 075 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0503 | 52 771 500,00 | 17 158 000,00 | 27 075 000,00 |
| бюджет округа | 0605 | 146 500,00 | 0,00 | 0,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 46

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля ТКО, размещаемая в санкционированных местах размещения или обезвреживания отходов | % | 45,00 | 45,00 | 45,00 |
| Доля ликвидированных несанкционированных мест размещения отходов | % | 52,10 | 52,10 | 52,10 |

Подпрограмма 4 «Благоустройство населенных пунктов»

Таблица 47

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 11 670 470,00 | 5 343 070,00 | 5 343 070,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0503 | 11 670 470,00 | 5 343 070,00 | 5 343 070,00 |

При реализации программы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 48

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество жалоб на проблемы благоустройства территорий | Ед. | 0 | 0 | 0 |
| Доля населенных пунктов муниципального округа, на территории которых реализуются проекты по благоустройству, от общего количества населенных пунктов муниципального округа | % | 32,40 | 35,10 | 35,10 |
| Количество отремонтированных воинских захоронений | Ед. | 9 | 10 | 10 |

Подпрограмма 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»

Таблица 49

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 79 919 900,00 | 79 690 100,00 | 79 690 100,00 |
|  | Бюджет округа, в том числе: | х |  |  |  |
|  | 0410 | 4 200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 0505 | 66 267 000,00 | 66 067 000,00 | 66 067 000,00 |
| краевой бюджет, в том числе: | х |  |  |  |
|  | 0502 | 12 917 100,00 | 12 917 100,00 | 12 917 100,00 |
|  | 0603 | 731 600,00 | 706 000,00 | 706 000,00 |

При реализации программы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 50

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Уровень исполнения субвенций на реализацию переданных государственных полномочий края, не менее | % | 95,00 | 95,00 | 95,00 |
| Уровень возмещения населением затрат на предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения тарифам | % | 99,50 | 99,50 | 99,50 |

**Развитие транспортной системы**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие транспортной системы» (далее – Программа) на 2024 - 2026 годы предусмотрены ассигнования в целом в сумме 152 041 900,00 рублей, в том числе:

2024 год – 50 852 000,00 рублей;

2025 год – 50 559 600,00 рублей;

2026 год – 50 630 300,00 рублей.

за счет средств бюджета округа 61 565 500 рублей, из них:

2024 год – 20 693 200,00 рублей;

2025 год – 20 400 800,00 рублей;

2026 год – 20 471 500,00 рублей.

краевого бюджета 90 476 400,00 рублей, из них:

2024 год – 30 158 800,00 рублей;

2025 год – 30 158 800,00 рублей;

2026 год – 30 158 800,00 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является: Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее – АШМО).

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 51

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | Расходы (рублей), годы | | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год | Всего |
| АШМО | 50 852 000,00 | 50 559 600,00 | 50 630 300,00 | 152 041 900,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 20 693 200,00 | 20 400 800,00 | 20 471 500,00 | 61 565 500,00 |
| краевой бюджет | 30 158 800,00 | 30 158 800,00 | 30 158 800,00 | 90 476 400,00 |

Цели муниципальной программы:

1. Развитие транспортной инфраструктуры округа и повышение комплексной безопасности дорожного движения;

2. Повышение доступности транспортных услуг для населения.

Задачи муниципальной программы:

1. Обеспечение сохранности, модернизация и развитие сети автомобильных дорог округа;

2. Обеспечение дорожной безопасности;

2. Обеспечение потребности населения в перевозках.

Подпрограмма 1 «Дороги Шарыповского муниципального округа и повышение безопасности дорожного движения»

Таблица 52

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 18 039 200,00 | 17 746 800,00 | 17 817 500,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0409 | 18 039 200,00 | 17 746 800,00 | 17 817 500,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на обеспечение безопасного движения транспортных средств по автомобильным дорогам местного значения в границах Шарыповского муниципального округа.

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 53

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество дорожно-транспортных происшествий на территории Шарыповского муниципального округа, не более | ед. | 30 | 30 | 30 |
| Доля протяженности улично-дорожной сети, в отношении которой произведен ремонт | % | 2,4 | 1 | 1 |

Подпрограмма 2 «Транспортное обслуживание населения

Шарыповского муниципального округа»

Таблица 54

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 32 812 800,00 | 32 812 800,00 | 32 812 800,00 |
|  | бюджет округа | 0408 | 2 654 000,00 | 2 654 000,00 | 2 654 000,00 |
|  | краевой бюджет | 0408 | 30 158 800,00 | 30 158 800,00 | 30 158 800,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на сохранение на территории Шарыповского муниципального округа маршрутов регулярных перевозок и обеспечение качества транспортного обслуживания населения.

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 55

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Транспортная подвижность населения (количество поездок/количество жителей) | поездок/чел | 16,70 | 16,70 | 16,70 |
| Пробег с пассажирами по субсидируемым маршрутам | тыс. км | 604,9 | 604,9 | 604,9 |

**«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение безопасности населения»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение безопасности населения» (далее – Программа) на 2024-2026 годы предусмотрены ассигнования в сумме 27 435 500,00 рублей, в том числе:

2024 год – 9 358 500,00 рублей;

2025 год – 9 358 500,00 рублей;

2026 год – 8 718 500 рублей.

за счет средств бюджета округа 27 435 500,00 рублей, из них:

2024 год – 9 358 500,00 рублей;

2025 год – 9 358 500,00 рублей;

2026 год – 8 718 500 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является: Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее – АШМО).

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 56

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 9 358 500,00 | 9 358 500,00 | 8 718 500,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | х | 9 358 500,00 | 9 358 500,00 | 8 718 500,00 |
|  |  | 0406 | 948 850,00 | 948 850,00 | 308 850,00 |
|  |  | 0310 | 8 399 650,00 | 8 399 650,00 | 8 399 650,00 |
|  |  | 0314 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |

Цель муниципальной программы: создание эффективной системы защиты населения и территории Шарыповского муниципального округа от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах.

Задачи муниципальной программы:

- снижение рисков и смягчение последствий совершения террористических акций, чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожаров и происшествий на водных объектах округа;

- повышение уровня безопасности населения округа и снижение социально-экономического ущерба от чрезвычайных ситуаций и происшествий путем сокращения времени реагирования экстренных оперативных служб при обращениях населения по единому номеру "112".

Подпрограмма 1 «Безопасность на водных объектах, профилактика терроризма и экстремизма, защита населения от чрезвычайных ситуаций на территории Шарыповского муниципального округа»

Таблица 57

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | Х | 1 654 020,00 | 1 654 020,00 | 1 014 020,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа в т.ч: | х |  |  |  |
|  |  | 0406 | 948 850,00 | 948 850,00 | 308 850,00 |
|  |  | 0310 | 695 170,00 | 695 170,00 | 695 170,00 |
|  |  | 0314 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 58

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество человек, погибших на водных объектах, не более | чел. | 2 | 2 | 2 |
| Количество человек травмированных при пожарах, не более | чел. | 2 | 2 | 2 |
| Зона прикрытия населения Шарыповского муниципального округа всеми видами пожарной охраны | % от общей численности населения округа | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Доля гидротехнических сооружений находящихся в удовлетворительном состоянии | % | 75,00 | 100,00 | 100,00 |

Подпрограмма 2 «Обеспечение вызова экстренных служб по единому номеру «112» в Шарыповском муниципальном округе»

Таблица 59

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы  (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 7 704 480,00 | 7 704 480,00 | 7 704 480,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0310 | 7 704 480,00 | 7 704 480,00 | 7 704 480,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на повышение безопасности населения округа и снижение социально- экономического ущерба от чрезвычайных ситуаций и происшествий путем сокращения времени реагирования экстренных оперативных служб при обращениях населения по единому номеру "112".

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 60

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля отработанных сообщений и заявлений в МКУ «ЕДДС по г. Шарыпово и Шарыповскому муниципальному округу» в общем объеме поступающих обращений | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

**«Управление муниципальными финансами»**

На реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» на 2024-2026 годы (далее – муниципальная программа) объем бюджетных ассигнований составляет 123 966 730 рублей, в том числе по годам реализации муниципальной программы:

2024 – 41 336 910 рублей;

2025 – 41 314 910 рублей;

2026 – 41 314 910 рублей.

за счет средств бюджета округа 123 966 730 рублей, из них:

2024 – 41 336 910 рублей;

2025 – 41 314 910 рублей;

2026 – 41 314 910 рублей.

Главными распорядителями бюджетных средств (далее – ГРБС) являются:

- финансово-экономическое управление администрации Шарыповского муниципального округа (далее – ФЭУ АШМО);

- администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее – АШМО).

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены между ГРБС следующим образом:

Таблица 61

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2024 год | 2025 год | 2026 год | Итого на 2024-2026 годы |
| ФЭУ АШМО | 18 175 200 | 18 153 200 | 18 153 200 | 54 481 600 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 18 175 200 | 18 153 200 | 18 153 200 | 54 481 600 |
| АШМО | 23 161 710 | 23 161 710 | 23 161 710 | 69 485 130 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 23 161 710 | 23 161 710 | 23 161 710 | 69 485 130 |
| Итого | 41 336 910 | 41 314 910 | 41 314 910 | 123 966 730 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 41 336 910 | 41 314 910 | 41 314 910 | 123 966 730 |

Цель муниципальной программы: повышение качества и прозрачности управления муниципальными финансами, бухгалтерского учета и бюджетной отчетности.

Задачи муниципальной программы:

- повышение качества ведения бухгалтерского, бюджетного и налогового учетов, своевременное составление требуемой отчетности и предоставление ее в порядке и сроки, установленные действующим законодательством;

- создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий, а также повышения эффективности расходов бюджета округа.

Подпрограмма 1 «Организация и ведение бухгалтерского, бюджетного и налогового учетов и формирование отчетности централизованной бухгалтерией»

Таблица 62

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | 0113 | 23 161 710 | 23 161 710 | 23 161 710 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0113 | 23 161 710 | 23 161 710 | 23 161 710 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на повышение качества ведения бухгалтерского, бюджетного и налогового учетов, своевременное составление требуемой отчетности и предоставление ее в порядке и сроки, установленные действующим законодательством.

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 63

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Своевременность предоставления отчетности | Кол-во дней отклонения | 0 | 0 | 0 |
| Соотношение количества проверок, в ходе которых выявлены нарушения в области бухгалтерского, налогового, бюджетного учетов по вине учреждения и по результатам которых применены штрафные санкции в обслуживаемых учреждениях к общему количеству проверок | % | Не более 5,0 | Не более 5,0 | Не более  5,0 |

Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Таблица 64

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | ФЭУ АШМО | 0106 | 18 175 200 | 18 153 200 | 18 153 200 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0106 | 18 175 200 | 18 153 200 | 18 153 200 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий, а также повышения эффективности расходов бюджета округа.

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 65

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля расходов бюджета округа, формируемых в рамках муниципальных программ Шарыповского муниципального округа | % | не менее 93% | не менее 93% | не менее 93% |
| Обеспечение исполнения расходных обязательств округа (без учета расходов за счет безвозмездных поступлений) | % | не менее 96% | не менее 96% | не менее 97% |
| Поддержание среднего значения оценок главного распорядителя по показателям качества финансового менеджмента | баллы | не менее 3 | не менее 3 | не менее 3 |
| Доля главных распорядителей бюджетных средств Шарыповского муниципального округа, обеспеченных возможностью работы в информационных системах планирования и исполнения бюджета | % | 100% | 100% | 100% |
| Доля полученных заключений от Экспертной комиссии, осуществляющей проведение публичной независимой экспертизы решений Шарыповского окружного Совета депутатов в области бюджетной и налоговой политики | % | Не менее 100% | Не менее 100% | Не менее 100% |
| Актуализация рубрики «Бюджет для граждан» на официальном сайте Шарыповского муниципального округа | единиц | 1 | 1 | 1 |

**«Управление земельно-имущественным комплексом»**

На реализацию муниципальной программы «Управление земельно-имущественным комплексом» на 2024-2026 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 2 769 300 рублей, в том числе:

2024 – 923 100,00 рублей;

2025 – 923 100,00 рублей;

2026 - 923 100,00 рублей.

за счет средств бюджета округа 2 769 300 рублей, из них:

2024 – 923 100,00 рублей;

2025 – 923 100,00 рублей;

2026 - 923 100,00 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств (далее – ГРБС) является: Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее - АШМО).

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 66

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2024 год | 2025 год | 2026 год | Итого |
| АШМО | 923 100,00 | 923 100,00 | 923 100,00 | 2 769 300,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 923 100,00 | 923 100,00 | 923 100,00 | 2 769 300,00 |
| краевой бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Цели Программы:

-создание условий для эффективного управления земельно-имущественным комплексом Шарыповского муниципального округа;

-создание условий для стимулирования жилищного строительства на территории Шарыповского муниципального округа.

Задачи Программы:

- повышение эффективности управления муниципальным имуществом округа;

- повышение эффективности управления, распоряжения и использования земельными участками;

- создание условий для устойчивого развития территории муниципального округа, развития инженерной, транспортной и социальной инфраструктур, сохранения окружающей среды и объектов культурного наследия.

Подпрограмма 1. «Управление и распоряжение муниципальным имуществом»

Таблица 67

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 705 600,00 | 705 600,00 | 705 600,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0113 | 705 600,00 | 705 600,00 | 705 600,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на повышение эффективности управления муниципальным имуществом Шарыповского муниципального округа.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 68

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля проинвентаризированных объектов муниципального имущества по отношению к общему количеству объектов муниципального имущества | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Собираемость арендной платы за муниципальное имущество | % | не менее 90,00 | не менее 90,00 | не менее 90,00 |

В рамках реализации мероприятий подпрограммы предусматривается:

- изготовление технической документации и получение кадастровых паспортов на 20 объектов ежегодно;

- получение оценки рыночной стоимости по 26 объектам муниципальной собственности ежегодно;

- оплата расходов по взносам за капитальный ремонт в 23 муниципальных квартирах ежегодно; по коммунальным услугам за содержание 2 муниципальных квартир в 2023 г.; по уплате НДС за продажу муниципального имущества, на пени в 2024 году за капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме; за коммунальные услуги обращение с ТКО в 2024 году за одну муниципальную квартиру.

Подпрограмма 2. «Эффективное управление и распоряжение земельными ресурсами»

Таблица 69

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 217 500,00 | 217 500,00 | 217 500,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0412 | 217 500,00 | 217 500,00 | 217 500,00 |

Подпрограммой предусматриваются совершенствование системы учета земельных участков на территории Шарыповского муниципального округа и вовлечение неиспользуемых земельных участков в хозяйственный оборот, увеличение собственных доходов бюджета округа за счет организации эффективного землепользования.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 70

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля площади земельных участков, являющихся объектом налогообложения земельным налогом | % | 69, 40 | 69,86 | 70,32 |
| Доля проверенных в рамках земельного контроля земельных участков | % | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| Собираемость арендной платы за земельные участки | % | Не менее 90,00 | Не менее 90,00 | Не менее 90,00 |
| Ежегодное снижение задолженности прошлых периодов по арендной плате за земельные участки | % | 10,00 | 10,00 | 10,00 |

В рамках мероприятий предусматривается проведение работ по топографической съемке, проведение кадастровых работ по формированию земельных участков и постановка их на кадастровый учет, оценки рыночной стоимости земельных участков, находящихся в муниципальной собственности Шарыповского муниципального округа с целью дальнейшего эффективного распоряжения ими.

Подпрограмма 3. « Стимулирование жилищного строительства на территории Шарыповского муниципального округа»

Таблица 71

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 72

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подготовка и утверждение документов территориального планирования и планировки населенных пунктов | ед. | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Внесение границ населенных пунктов в ЕГРН | % | 70,00 | 75,00 | 80,00 |
| Внесение границ территориальных зон в ЕГРН | % | 70,00 | 75,00 | 80,00 |

**«Развитие институтов гражданского общества Шарыповского муниципального округа»**

На реализацию муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества Шарыповского муниципального округа» на 2024-2026 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 4 755 00,00 рублей, в том числе:

2024 – 1 585 000,00 рублей;

2025 – 1 585 000,00 рублей;

2026 – 1 585 000,00 рублей.

за счет средств бюджета округа 4 755 00,00 рублей, из них:

2024 – 1 585 000,00 рублей;

2025 – 1 585 000,00 рублей;

2026 – 1 585 000,00 рублей.

Главными распорядителями бюджетных средств (далее – ГРБС) являются:

администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края (далее - АШМО);

муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа (далее - МКУ «Управление культуры» ШМО);

муниципальное казенное учреждение «Управление образования Шарыповского муниципального округа» (далее - МКУ УО ШМО);

муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» (далее - МКУ «УСиТ»);

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 73

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|  | Всего расходов, в т.ч: |  | 1 585 000,00 | 1 585 000,00 | 1 585 000,00 |
| 1 | АШМО | х | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа, в т.ч: |  | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 |
|  |  | 0113 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |
|  |  | 0503 | 220 000,00 | 220 000,00 | 220 000,00 |
| 2 | МКУ «Управление культуры» ШМО | х | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа, в т.ч: |  | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
|  |  | 0113 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
|  |  | 0801 | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 3 | МКУ УО ШМО | х | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | 0703 | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 4 | МКУ «УСиТ» | х | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | 1102 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |

Цель Программы:

- создание условий для развития гражданского общества.

Задачи Программы:

- создание условий для развития территориального общественного самоуправления, вовлечения граждан в решение вопросов местного значения;

- создание условий для развития социально ориентированных некоммерческих организаций.

Подпрограмма 1. «Развитие территориального общественного самоуправления»

Таблица 74

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | АШМО | х | 1 270 000,00 | 1 270 000,00 | 1 270 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа, в т.ч: |  | 1 270 000,00 | 1 270 000,00 | 1 270 000,00 |
|  |  | 0113 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 |
|  |  | 0503 | 220 000,00 | 220 000,00 | 220 000,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на создание условий для развития территориального общественного самоуправления, вовлечение граждан в решение вопросов местного значения.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 75

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Удельный вес граждан, вовлеченных в деятельность ТОС | % | 30 | 30 | 30 |
| Количество мероприятий, проведенных ТОС | ед. | 30 | 30 | 30 |
| Количество участников ТОС, повысивших компетенции в сфере деятельности ТОС | чел. | 80 | 80 | 80 |
| Количество инициативных проектов, реализованных на территории Шарыповского муниципального округа | ед. | 25 | 25 | 25 |

Подпрограмма 2. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»

Таблица 76

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025год | 2026 год |
|  | Всего расходов, в т.ч: |  | 315 000,00 | 315 000,00 | 315 000,00 |
| 1 | АШМО | х | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | 0113 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 2 | МКУ «Управление культуры» ШМО | х | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа, в т.ч: |  | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
|  |  | 0113 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
|  |  | 0801 | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 3 | МКУ УО ШМО | х | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | 0703 | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 4 | МКУ «УСиТ» | х | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | 1102 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |

Бюджетные ассигнования будут направлены на создание условий для развития социально ориентированных некоммерческих организаций.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 77

| Показатели | Единица измерения | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество граждан, получивших знания и навыки в сфере деятельности СОНКО | чел. | 100 | 100 | 100 |
| Количество СОНКО, получивших поддержку | ед. | 5 | 6 | 7 |
| Количество СОНКО, подавших заявки на конкурсы для получения грантов на реализацию социальных проектов | ед. | 3 | 4 | 4 |

# 2.2. Непрограммные расходы

Общий объем средств в рамках непрограммных расходов 280 663 280,00 рублей: в 2024 году – 97 186 660,00 рублей, в 2025 году – 92 746 060,00 рублей, в 2026 году – 90 730 560,00 рублей, в том числе по главным распорядителям бюджетных средств:

* Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 270 441 380,00 рублей, в том числе в 2024 году – 93 779 360,00 рублей, 2025 году – 89 338 760,00 рублей, 2026 году – 87 323 260,00 рублей;
* Шарыповский окружной Совет депутатов всего в сумме –   
  4 059 300,00 рублей, в том числе в 2024 году – 1 353 100,00 рублей, 2025 году – 1 353 100,00 рублей, 2026 году – 1 353 100,00 рублей;
* Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 6 162 600,00 рублей, в том числе в 2024 году – 2 054 200,00 рублей, 2025 году – 2 054 200,00 рублей, 2026 году – 2 054 200,00 рублей.

**2.2.1. Общегосударственные вопросы (раздел 01)**

Расходы бюджета округа предусматриваются по главным распорядителям бюджетных средств:

* Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 250 168 580,00 рублей, в том числе в 2024 году – 86 393 060,00 рублей, 2025 году – 81 888 260,00 рублей, 2026 году – 81 887 260,00 рублей;
* Шарыповский окружной Совет депутатов всего в сумме –   
  4 059 300,00 рублей, в том числе в 2024 году – 1 353 100,00 рублей, 2025 году – 1 353 100,00 рублей, 2026 году – 1 353 100,00 рублей;
* Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 6 162 600,00 рублей, в том числе в 2024 году – 2 054 200,00 рублей, 2025 году – 2 054 200,00 рублей, 2026 году – 2 054 200,00 рублей.

**Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования**

**(подраздел 02)**

Общий объем средств на 2024-2026 годы по данному подразделу предусматривается в размере 7 640 400,00 рублей за счет средств бюджета округа, в сумме 2 546 800,00 рублей ежегодно и направляется на обеспечение денежного содержания главы округа, а также на возмещение командировочных расходов.

**Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (подраздел 03)**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по обеспечению деятельности Шарыповского окружного Совета депутатов на 2024-2026 годы предусматриваются в сумме 4 059 300,00 рублей за счет средств бюджета округа, в сумме 1 353 100,00 рублей ежегодно.

В составе указанных расходов включены расходы на обеспечение денежного и текущего содержания Совета депутатов.

**Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций**

**(подраздел 04)**

По данному подразделу на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусматриваются расходы в сумме 238 026 080,00 рублей, в том числе по годам: в 2024 году – 81 345 160,00 рублей, в 2025 году – 78 340 460,00 рублей, в 2026 году – 78 340 460,00 рублей.

За счет средств бюджета округа предусматриваются расходы на денежное содержание аппарата администрации Шарыповского муниципального округа, возмещение командировочных расходов его работников, материально-техническое, транспортное обеспечение и эксплуатацию зданий, информационное обеспечение в общей сумме 234 230 180,00 рублей.

За счет средств краевого бюджета на выполнение государственных полномочий по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров и территориальных соглашений и контроля за их выполнением в общей сумме 213 300,00 рублей, в сумме 71 100,00 рублей ежегодно.

За счет средств краевого бюджета на выполнение государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий в общей сумме 223 500,00 рублей, в сумме 74 500,00 рублей ежегодно.

За счет средств краевого бюджета на выполнение государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в общей сумме 2 759 100,00 рублей, в сумме 919 700,00 рублей ежегодно.

За счет средств краевого бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий в области охраны труда по государственному управлению охраной труда в общей сумме 600 000,00 рублей, в сумме 200 000,00 рублей ежегодно.

**Судебная система**

**(подраздел 05)**

По данному подразделу на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусматриваются расходы в сумме 2 100,00 рублей за счет средств федерального бюджета, в том числе по годам: в 2024 году – 1 100,00 рублей, в 2025 году – 1000,00 рублей и направляются на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

**Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора**

**(подраздел 06)**

По данному подразделу предусматриваются расходы на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов по главному распорядителю бюджетных средств – Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края за счет бюджета округа в сумме 6 162 600,00 рублей, в том числе в 2024 году – 2 054 200,00 рублей, 2025 году – 2 054 200,00 рублей, 2026 году – 2 054 200,00 рублей на обеспечение его деятельности.

**Резервные фонды**

**(подраздел 11)**

По данному подразделу на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов предусматриваются расходы в общей сумме 3 000 000,00 рублей, в том числе по годам: в 2024 году – 1 000 000,00 рублей, в 2025 году – 1 000 000,00 рублей, в 2026 году – 1 000 000,00 рублей.

Бюджетные ассигнования распределяются по главному распорядителю бюджетных средств - администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края:

- за счет средств поступающих из бюджета округа в общей сумме   
3 000 000,00 рублей, в том числе по годам: в 2024 году – 1 000 000,00 рублей, в 2025 году – 1 000 000,00 рублей, в 2026 году – 1 000 000,00 рублей предусмотренные на резервный фонд администрации Шарыповского муниципального округа Красноярского края.

**Другие общегосударственные вопросы**

**(подраздел 13)**

По данному подразделу на 2024 год предусматриваются расходы по главному распорядителю бюджетных средств администрации Шарыповского муниципального округа Красноярского края в общей сумме 1 500 000,00 рублей за счет средств поступающих из бюджета округа на приобретение оргтехники для органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Шарыповского муниципального округа.

* 1. **2.2.2. Национальная оборона**
  2. **(раздел 02)**

**Мобилизационная и вневойсковая подготовка**

**(подраздел 03)**

По данному подразделу по главному распорядителю бюджетных средств администрации Шарыповского муниципального округа Красноярского края за счет средств, поступающих из федерального бюджета, предусматриваются субвенции бюджету округа на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в размере 3 964 800,00 рублей, в том числе в 2024 году – 1 950 300,00 рублей, в 2025 году – 2 014 500,00 рублей.

**2.2.3. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

**(раздел 03)**

**Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности**

**(подраздел 14)**

По данному подразделу в 2024-2026 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края - в сумме 144 000,00 рублей за счет средств бюджета округа, по 48 000,00 рублей ежегодно на материальное поощрение лиц, входящих в состав народной дружины Шарыповского муниципального округа.

**2.2.4. Национальная экономика**

**(раздел 04)**

**Другие вопросы в области национальной экономики**

**(подраздел 12)**

По данному подразделу в 2024-2026 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края - в сумме   
378 000,00 рублей за счет средств бюджета округа, по 126 000,00 рублей ежегодно на проведение мероприятий по выявлению мест произрастания и уничтожению дикорастущей конопли.

**2.2.5. Охрана окружающей среды**

**(раздел 06)**

**Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания (подраздел 03)**

По данному подразделу в 2024-2026 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края - в сумме   
151 200,00 рублей за счет средств бюджета округа, по 50 400,00 рублей ежегодно на карантинные фитосанитарные мероприятия по борьбе с сорными растениями.

**2.2.6. Социальная политика**

**(раздел 10)**

Расходы бюджета округа по данному разделу предусматриваются по главному распорядителю бюджетных средств - администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в общей сумме 15 634 800,00 рублей, по 5 211 600,00 рублей ежегодно.

**Пенсионное обеспечение**

**(подраздел 01)**

По данному подразделу в 2024-2026 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края - в сумме   
10 856 100,00 рублей за счет средств бюджета округа, по 3 618 700,00 рублей ежегодно на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы.

**Другие вопросы в области социальной политики**

**(подраздел 06)**

По данному подразделу в 2024-2026 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края - в сумме  
 4 778 700,00 рублей, в том числе:

за счет средств краевого бюджета в общей сумме 4 226 700,00 рублей, по 1 408 900,00 рублей ежегодно, в том числе:

на выполнение государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа в общей сумме   
4 163 700,00 рублей, по 1 387 900,00 рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению предоставления меры социальной поддержки гражданам, достигшим возраста 23 лет и старше, имевшим в соответствии с федеральным законодательством статус детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (в соответствии с Законом края от 08 июля 2021 года № 11-5284) в общей сумме 63 000,00 рублей, по 21 000,00 рублей ежегодно;

за счет средств бюджета округа в общей сумме 552 000,00 рублей, по 184 000,00 рублей ежегодно на разовую выплату лицам, удостоенным Почетного звания "Почетный гражданин Шарыповского района".

**3.** **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

Дефицит бюджета округа на 2024 год в соответствии с проектом решения планируется в сумме – 40 261 400,0 рублей с достижением нулевого значения в плановом периоде на 2025-2026 годов.

В состав источников финансирования дефицита бюджета округа на 2024-2026 годы включаются остатки средств бюджета.

Остатки средств бюджета отражаются в соответствии с бюджетной классификацией источников финансирования дефицитов бюджетов в приложении 1 к проекту решения.

1. Доходы, источником которых является налоговый агент, за исключением выплат, относящихся к фонду заработной платы работников списочного состава организаций и внешних совместителей. [↑](#footnote-ref-1)
2. Проект приказа Минэкономразвития России «Об установлении коэффициентов-дефляторов на 2024 год». [↑](#footnote-ref-2)
3. Для организаций и индивидуальных предпринимателей, имеющих статус социального предприятия, действие, установленных на налоговый период 2022 года налоговых ставок (по объекту налогообложения доходы – 1%; по объекту налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, – 5%), продлевается на 2023-2026 годы. [↑](#footnote-ref-3)
4. Для организаций, включенных в реестр социально ориентированных некоммерческих организаций в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 30.07.2021 № 1290 «О реестре социально ориентированных некоммерческих организаций»; организаций и индивидуальных предпринимателей, получивших статус резидента Арктической зоны Российской Федерации, действие установленных на налоговые периоды 2021-2023 годов налоговых ставок (по объекту налогообложения доходы - 3%; по объекту налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, – 7,5%) продлевается на 2024 - 2026 годы. [↑](#footnote-ref-4)
5. При применении упрощенной системы налогообложения индивидуальными предпринимателями, впервые зарегистрированными и осуществляющими деятельность в производственной, социальной и (или) научной сферах, в сфере бытовых услуг населению, Законом Красноярского края от 25.06.2015 № 8-3530   
   «Об установлении ставок налогов для налогоплательщиков, впервые зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей и перешедших на упрощенную систему налогообложения и (или) патентную систему налогообложения» установлена налоговая ставка в размере 0% на два налоговых периода. [↑](#footnote-ref-5)