**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА НА 2025 ГОД**

**И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2026-2027 ГОДОВ**

**ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Проект решения «О бюджете округа на 2025 год и плановый период   
2026-2027 годов» (далее – проект решения) сформирован с учетом:

требований Бюджетного кодекса Российской Федерации;

основных направлений бюджетной и налоговой политики Шарыповского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов;

принципов, сформулированных в Посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации;

положений Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2024 № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года»;

федеральным, краевым и местным бюджетным и налоговым законодательством.

Проект решения сформирован на основе прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа и 12 муниципальных программ, утвержденных администрацией Шарыповского муниципального округа.

В целях сохранения сбалансированного развития Шарыповского муниципального округа, а также повышения качества жизни граждан акценты бюджетной политики в 2025–2027 годах будут сконцентрированы на следующих направлениях:

1. Участие в реализации национальных целей развития Российской Федерации, определенных Президентом Российской Федерации.

2. Взаимодействие с органами исполнительной власти Красноярского края, в том числе по увеличению объема финансовой поддержки из краевого бюджета, активное участие в краевых (пилотных) проектах.

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 2025 год и плановый период 2026-2027 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 (2026 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 (2027 год). В соответствии с указанными требованиями в параметрах бюджета округа предусмотрен объем условно утверждаемых расходов:

- 2026 год – 25 918 800 рублей – 3,4% от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение);

- 2027 год – 51 988 800 рублей – 6,6% 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 выделяются публичные нормативные обязательства по назначению и выплате пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные муниципальные должности и лицам, замещавшим должности муниципальной службы и выплаты почетным гражданам, общий объем которых установлен настоящим проектом решения в сумме 10 836 300 рублей, по 3 612 100 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 общий объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Шарыповского муниципального округа в сумме 76 156 500 рублей (в 2025 году – 25 014 000 рублей, в 2026 году – 25 410 500 рублей, в 2028 году – 25 732 000 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 2025 год и плановый период 2026- 2027 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 2025-2027 годах в соответствии с проектом краевого закона «О краевом бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

**Особенности формирования расходов бюджета округа**

Формирование объема и структуры расходов бюджета округа на 2025-2027 годы осуществляется исходя из следующих основных подходов:

1. За основу приняты ассигнования на 2025 и 2026 годы, предусмотренные решением Шарыповского окружного Совета депутатов от 14.12.2023 года № 34-278р «О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов».

2. При расчете базовых бюджетных ассигнований использовались следующие подходы:

обеспечение финансированием действующих расходных обязательств,

выполнение действующих публичных нормативных обязательств;

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

уточнение базовых объемов бюджетных ассигнований на 2025 год с учетом индексации расходов на благоустройство территорий на 5%, индексации расходов на приобретение продуктов для организации питания на 5,0%, расходов на коммунальные услуги на 7,4%. Сохранение объемов прочих расходов на уровне 2024 года;

расширение сети инструкторов по спорту в рамках реализации проекта «Спорт в каждый двор»;

изменен размер расходов на содержание улично-дорожной сети на планируемое изменение размера отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо и на увеличение до 20% от регионального норматива и дальнейшую индексацию на 5% суммы расчетных расходов на содержание улично-дорожной сети (за исключением расходов за счет акцизов);

расчетные расходы бюджета округа на 2025 год увеличены на принимаемые в 2024 году обязательства:

на увеличение фондов оплаты труда с учетом увеличения с 1 января 2024 года МРОТ на 18,5% на сумму увеличения заработной платы всех работников бюджетного сектора путем предоставления ежемесячной выплаты в размере абсолютного прироста МРОТ 2024 года к 2023 году – 3,0 тыс. рублей с начислением на нее районного коэффициента и «северной» надбавки;

на увеличение фондов оплаты труда с 1 апреля 2024 года отдельным категориям работников муниципальных учреждений;

на содержание общественных пространств, благоустроенных в рамках программ формирования городской среды.

Ассигнования на 2027 год определены на основе объема ассигнований на 2026 год за исключением мероприятий, заканчивающих свое действие в 2026 году, расходов по реализации решений, срок действия которых ограничен 2026 годом.

2. Одним из механизмов бюджетной политики, позволяющих оперативно реагировать на непредвиденные изменения является создание резервного фонда администрации округа и резервов средств казенных учреждений. На этапе планирования проекта бюджета размер резервного фонда администрации округа сформирован с ростом в три раза в сумме 3 млн рублей ежегодно. В 2025 году резерв средств казенных учреждений на осуществление расходов капитального характера, на проведение работ с целью приведения в соответствие требованиям надзорных органов, для решения социально-значимых вопросов муниципальными учреждениями, а также на реализацию инициативных проектов составит 16,2 млн рублей.

3. В 2025 году исполнение местных бюджетов предполагается с учетом особенностей, предусмотренных проектом федерального закона № 727327-8 «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2025 году и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Законопроектом предлагается установить следующие особенности исполнения бюджетов муниципальных образований в 2025 году в части сбалансированности бюджетов:

продлить норму, снимающую запрет на принятие расходных обязательств, не отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления в части мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики;

продлить норму с уточнением редакции, снимающую запрет на принятие расходных обязательств, не отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления в части финансового обеспечения деятельности органов местного самоуправления, связанной с реализацией дополнительных мероприятий в сфере национальной обороны и национальной безопасности, включая осуществление мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, а также мероприятий по ликвидации чрезвычайных ситуаций федерального и межрегионального характера и их последствий, направленных на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ и оказание мер социальной поддержки граждан, включая граждан, жилые помещения которых утрачены и (или) повреждены;

продлить норму о праве муниципальных образований превышать отдельные ограничения по объему дефицита бюджета на объем бюджетных средств, направляемых на мероприятия, связанные с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики;

продлить норму, с уточнением редакции, о праве муниципальных образований превышать отдельные ограничения по объему дефицита бюджета на объем бюджетных средств, направляемых на финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, связанной с реализацией дополнительных мероприятий в сфере национальной обороны и национальной безопасности, включая осуществление мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, а также мероприятий по ликвидации чрезвычайных ситуаций федерального и межрегионального характера и их последствий, направленных на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ и оказание мер социальной поддержки граждан, включая граждан, жилые помещения которых утрачены и (или) повреждены.

**Параметры бюджета округа**

На 2025 год и плановый период 2026-2027 годов сформированы следующие параметры бюджета округа:

* прогнозируемый общий объем доходов бюджета округа на три года определяется в 3 638 061,70 тыс. рублей;
* общий объем расходов на три года составляет 3 675 135,60 тыс. рублей.

Основные параметры бюджета по годам выглядят следующим образом:

Таблица 1

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Доходы | 1 189 916,20 | 1 216 096,50 | 1 232 049,00 |
| Расходы | 1 226 990,10 | 1 216 096,50 | 1 232 049,00 |
| Дефицит (-) / Профицит (+) | -37 073,90 | 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 2025 год и плановый период 2026-2027 годов

## Прогноз объема доходов бюджета округа на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годов

Прогноз доходов бюджета округа сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026–2027 годов (далее – Прогноз СЭР округа) с учетом итогов социально-экономического развития округа за январь – июнь 2024 года и оценки предполагаемых итогов 2024 года, оценки исполнения доходов в текущем году (далее – оценка 2024 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 2025 год и плановый период 2026–2027 годов в условиях преемственности тенденций развития экономики округа представлены в таблице 2.

Таблица 2

| показатель | 2023  год\* | 2024  год\*\* | 2025 | | | 2026 | | | 2027 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение № 34-278р | Прогноз СЭР | Откло-нение | Решение № 34-278р | Прогноз СЭР | Откло-нение | Прогноз СЭР |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Инвестиции, млрд. руб. | 2,46 | 6,12 | 16,15 | 11,61 | -4,54 | 13,29 | 10,17 | -3,12 | 9,41 |
| Индекс производства – Раздел А: Сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство, % | 78,25 | 120,80 | 105,57 | 100,27 | -5,30 | 105,31 | 94,90 | -10,41 | 94,52 |
| Индекс производства – Раздел В: Добыча полезных ископаемых, % | 96,30 | 82,80 | 106,71 | 100,00 | -6,71 | 103,40 | 100,00 | -3,40 | 100,00 |
| Индекс производства – Раздел D: Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха, % | 99,20 | 82,00 | 105,42 | 99,80 | -5,62 | 103,72 | 98,70 | -5,02 | 100,00 |
| Фонд заработной платы наемных работников, млрд. руб. | 3,97 | 4,53 | 4,96 | 4,98 | 0,02 | 5,31 | 5,13 | -0,18 | 5,28 |

*\* 2023 год – отчет*

*\*\* 2024 год – оценка (на основании прогноза социально-экономического развития Шарыповского муниципального округа)*

Умеренные показатели сырьевых рынков, сохранение санкционных, финансовых и транспортных ограничений сдерживают внешнюю торговлю и рост объемов российского экспорта. При этом экономика страны продолжает развиваться в условиях разнонаправленного воздействия внешних и внутренних факторов, благодаря своевременным и эффективным решениям Правительства России, мерам государственной поддержки, активной работе исполнительной и законодательной власти, направленной на содействие увеличению объемов промышленного производства, наращиванию инвестиций, обеспечению занятости и росту доходов населения.

В настоящее время объем внутреннего спроса превышает возможности предложения, что приводит к ускорению инфляции и активным действиям Банка России по регулированию ситуации, в том числе за счет изменения ключевой ставки. Жесткая монетарная политика Банка России и развитие промышленного сектора по оценке Министерства экономического развития Российской Федерации должны способствовать снижению инфляции в 2025 году до 104,5% и возвращению показателя к целевому уровню 104% в планируемом периоде 2026–2027 годов.

Развитие страны в 2025–2027 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 2025–2027 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, обеспечат 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 (ввод объекта планируется в 2027 году).

Темпы роста инвестиций в металлургическом производстве поддерживаются инвестиционной программой по переводу Ачинского глиноземного комбината на переработку руд Горячегорского месторождения Шарыповского муниципального округа, 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 6 120,17 млн. рублей в 2024 году (оценка) до 9 407,04 млн. рублей в 2027 году.

Порядок и нормативы распределения доходных источников между уровнями бюджетной системы Российской Федерации в 2025–2027 годах установлены Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом закона № 727320-8 «О федеральном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 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», «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2025 год (на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов)» от 1 июня 2024 года № 85н 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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Изменение законодательства в 2025 году (в сравнении с законодательством 2024 года) окажет влияние на следующие доходные источники:

1. акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации:

* увеличение ставок акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации (далее – нефтепродукты);
* изменение нормативов распределения акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации и нормативов (долей) распределения для Красноярского края доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты;

1. налог на доходы физических лиц:

* увеличение размера стандартного налогового вычета на второго, третьего и последующего ребенка;
* увеличение размера регионального коэффициента, отражающего особенности рынка труда на территории Красноярского края;

1. налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения:

* увеличение предельных параметров для перехода на упрощенную систему налогообложения (переход части налогоплательщиков с общей системы налогообложения);
* окончание действия повышенных ставок по налогу.

Параметры доходов бюджета округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов представлены в таблице 3.

Таблица 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Оценка  2024 год | Прогноз | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Итого доходы | 1 522 178,9 | 1 189 916,2 | 1 216 096,5 | 1 232 049 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 703 818,5 | 681 187,8 | 719 925,7 | 743 084 |
| Безвозмездные поступления | 818 360,4 | 508 728,4 | 496 170,8 | 488 965 |

### Доходы бюджета округа в 2025 году (приложение 1 к Пояснительной записке) прогнозируются в объеме 1 189 916,2 тыс. рублей. В структуре доходов поступление налоговых и неналоговых доходов прогнозируется в сумме 681 187,8 тыс. рублей, безвозмездных поступлений – в сумме 508 728,4 тыс. рублей. Снижение налоговых и неналоговых доходов бюджета относительно оценки 2024 года обусловлено главным образом снижением отчислений от налога на прибыль организаций, платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Доходы бюджета округа на 2026 и 2027 годы прогнозируются в сумме 1 216 096,5 тыс. рублей и 1 232 049 тыс. рублей соответственно (приложение 1 к Пояснительной записке). Поступление налоговых и неналоговых доходов прогнозируется в сумме 719 925,7 тыс. рублей и 743 084 тыс. рублей соответственно, безвозмездных поступлений – в сумме 496 170,8 тыс. рублей и 488 965 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. Особенности расчетов поступлений платежей в  бюджет округа по доходным источникам на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годов

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

* главными администраторами доходов бюджета – территориальными 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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 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 2023 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 2023 год и 9 месяцев 2024 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 2025–2027 годах учтена в размере 100%.

Поступление налога на прибыль организаций на 2025 год прогнозируется в сумме 364 753,0 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2025 год прогнозируется в размере 21 456 059 тыс. рублей (приложение 3 к Пояснительной записке).

Поступление налога на прибыль организаций на 2026 год прогнозируется в сумме 372 246 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2026 год прогнозируется в размере 21 896 824 тыс. рублей.

Поступление налога на прибыль организаций на 2027 год прогнозируется в сумме 388 247 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль организаций на 2027 год прогнозируется в размере 22 838 059 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 12 июля 2024 года № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», в части:
* дифференциации с 1 января 2025 года ставок налога и установления пятиступенчатой налоговой шкалы в зависимости от размера и вида дохода: 13% в части суммы дохода, не превышающей 2,4 млн рублей; 15% в части суммы дохода, превышающей 2,4 млн рублей и не более 5 млн рублей; 18% в части суммы дохода, превышающей 5 млн рублей и не более 20 млн рублей; 20% в части суммы дохода, превышающей 20 млн рублей и не более 50 млн рублей; 22% в части суммы дохода, превышающей 50 млн рублей;
* увеличения с 1 января 2025 года размера стандартного налогового вычета на второго ребенка до 2 800 рублей, на третьего и каждого последующего ребенка до 6 000 рублей, суммы предельного дохода налогоплательщика в целях применения указанного стандартного налогового вычета до 450 тыс. рублей в год;
* Федеральным законом от 13 июля 2024 года № 177-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», изменяющим с 1 января 2025 года нормативы зачисления налога в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации с учетом дифференциации шкалы налогообложения;
* проектом закона Красноярского края «Об установлении коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда в Красноярском крае, на 2025 год», предусматривающим коэффициент в размере 3,2886.

В расчете налога (приложение 6 к Пояснительной записке) использованы:

* данные отчетов УФНС по краю по формам № 5-ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами за 2023 год» и № 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц за 2023 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, объемов и цен по платным медицинским услугам и услугам в системе образования.

Поступление налога на доходы физических лиц на 2025 год прогнозируется в сумме 208 789 тыс. рублей (на 20 338 тыс. рублей выше оценки 2024 года), на 2026 год – 215 448 тыс. рублей, на 2027 год – 222 053 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 2025 год прогнозируется в сумме 169 127,4 тыс. рублей. В соответствии с Прогнозом СЭР округа «фонд заработной платы всех работников по полному кругу организаций» составит 4 983 618,6 тыс. рублей с ростом к оценке 2024 года на 10,0%. Фонд заработной платы работников в 2025 году без учета доходов физических лиц, превышающих 2,4 млн рублей в год, оценивается в сумме 4 487 887,6 тыс. рублей, поступление налога прогнозируется в сумме 175 027,6 тыс. рублей.

Другие доходы физических лиц[[1]](#footnote-1) определены в сумме 495 731,0 тыс. рублей с учетом увеличения оценки 2024 года на среднегодовой индекс потребительских цен. Поступление налога с других доходов прогнозируется в сумме 4 298 тыс. рублей с учетом применения средней расчетной ставки (приложение 6 к Пояснительной записке).

Общая сумма налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам, прогнозируется в размере 644 717,5 тыс. рублей, налог с суммы налоговых вычетов определен в сумме 25 144 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. Учтены выпадающие доходы бюджета округа в сумме 3 025 тыс. рублей в связи с увеличением размера стандартного налогового вычета на второго, третьего и каждого последующего ребенка.

Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2024.

Поступление налога на 2026 и 2027 годы прогнозируется в суммах 173 849,7 тыс. рублей и 178 458,6 тыс. рублей соответственно.

Фонд заработной платы работников без учета доходов физических лиц, превышающих 2,4 млн рублей в год, в 2026 году составит 4 615 190,1тыс. рублей (с ростом к 2025 году на 2,8%), в 2027 году – 4 739 997,7 тыс. рублей (с ростом к 2025 году на 5,6%), поступление налога прогнозируется в сумме 179 992,4 тыс. рублей и 184 859,9 тыс. рублей соответственно. Погашение недоимки учтено в размере 20% от ее величины на 01.08.2024.

*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,*по данным главного администратора доходовна 2025, 2026, 2027 годы прогнозируется в сумме 750 тыс. рублей ежегодно.

*Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации* по данным главного администратора доходовна 2025, 2026, 2027 годы прогнозируется в сумме 780 тыс. рублей ежегодно.

*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)* по данным главного администратора доходов на 2025, 2026, 2027 годы прогнозируется в сумме 1 000 тыс. рублей ежегодно.

*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)* по данным главного администратора доходов на 2025, 2026, 2027 годы прогнозируется в сумме 1 200 тыс. рублей ежегодно.

*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)* по данным главного администратора доходов на 2025, 2026, 2027 годы прогнозируется в сумме 1 700 тыс. рублей ежегодно.

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

Расчет суммы акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, осуществлен 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 12 июля 2024 года № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», скорректировавшим ставки акцизов на подакцизные товары с 1 января 2025 года, а также установившим налоговые ставки на 2027 год;
* проектом Федерального закона № 727330-8 «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», предусматривающим изменение с 1 января 2025 года ставок акцизов на нефтепродукты и алкогольную продукцию;
* проектом Федерального закона № 727327-8 «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2025 году и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», устанавливающим с 1 февраля 2025 года норматив зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации в размере 68,5%;
* проектом закона о федеральном бюджете, определяющим порядок и нормативы (доли) распределения в бюджеты субъектов Российской Федерации доходов от отдельных видов акцизов.

*Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты* в бюджет округа прогнозируется в 2025 году в сумме 7 640,8 тыс. рублей, в 2026 году – 8 037,3 тыс. рублей, в 2027 году – 8 358,8 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 принятых и планируемых к принятию до конца текущего года изменений федерального и краевого законодательства, предусмотренных:

* Федеральным законом от 12 июля 2024 года № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», устанавливающим:
* изменение критериев для перехода на упрощенную систему налогообложения и применения данного режима налогообложения;
* отмену с 1 января 2025 года повышенных ставок в размере 8% по объекту налогообложения «доходы» и 20% по объекту налогообложения «доходы за минусом расходов»;
* 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» для вновь зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, осуществляющих предпринимательскую деятельность в производственной, социальной и научной сферах и в сфере бытовых услуг населению, до 1 января 2027 года.

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 2023 года;
* показатели деятельности субъектов малого предпринимательства, применяющих упрощенную систему налогообложения.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2025 год прогнозируется в сумме 16 268,3 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 14 201,4 тыс. рублей с учетом собираемости 96,9% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024;

*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 2 066,9 тыс. рублей с учетом собираемости 94,1% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2026 год прогнозируется в сумме 18 894,7 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 16 502,3 тыс. рублей с учетом собираемости 96,6% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024;

*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 2 392,4 тыс. рублей с учетом собираемости 94,2% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2027 год прогнозируется в сумме 22 352,7 тыс. рублей, в том числе:

*налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*, – в сумме 19 676,5 тыс. рублей с учетом собираемости 97,1% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024;

*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  676,2 тыс. рублей с учетом собираемости 94,3% и погашения недоимки в размере 10% от ее величины на 01.08.2024.

При расчете суммы *единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности* учтено погашение недоимки сложившейся на 01.07.2024 на 2025 год в размере 100% - 3,3 тыс. рублей.

### 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 2023 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 2025 году – 105,5%, в 2026 году –104,6%, в 2027 году – 104,3%.

Расчет произведен с учетом сроков уплаты налога, собираемости в размере 96,3%, 96,4% и 96,5% 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 01.07.2024.

Поступление налога в 2025 году прогнозируется сумме 4 666,6 тыс. рублей. Общая сумма единого сельскохозяйственного налога в 2026 и 2027 годах прогнозируется в сумме 4 974 тыс. рублей и 5 172,2 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 01.01.2027 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 01.07.2024 с учетом уплаченных страховых взносов, уменьшающих стоимость.

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

Поступление налога на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 3 395,9 тыс. рублей, 3 563,5 тыс. рублей и 3 739,4 тыс. рублей соответственно (приложение 13 к Пояснительной записке).

### Налоги на имущество

Расчет *налога на имущество физических лиц* на 2025– 2027 годы произведен на основании:

решения окружного Совета депутатов от 19.11.2020 № 5-32р «О местных налогах на территории муниципального образования Шарыповский муниципальный округ Красноярского края» с учетом изменений (в редакции от 24.10.2024 № 42-327р) об установлении ставки по налогу на имущество физических лиц с кадастровой стоимостью свыше 300 млн рублей в размере 2,5%;

отчетных данных УФНС по краю по форме № 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» за 2023 год (далее – отчет по форме № 5-МН) о суммах налога, подлежащих уплате в бюджет, расчетного уровня собираемости.

Учтено погашение недоимки на 2025–2027 годы ежегодно в размере 5% от величины недоимки по состоянию на 01.07.2024 или 34 тыс. рублей.

Поступление налога на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 2 680 тыс. рублей, 2 944,6 тыс. рублей и 3235,7 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 2023 год;

• данные об оценке поступлений земельного налога с организаций на 2024 год.

Расчет прогноза поступления *земельного налога с организаций* произведен исходя из информации о фактически поступивших суммах налога за отчетные периоды 2024 года с учетом погашения недоимки в сумме 22 тыс. руб. ежегодно.

Поступление налога на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 12 324 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 2025–2027 годах в сумме 137,8 тыс. рублей ежегодно.

Поступление налога на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 8720,7 тыс. рублей, 9 579 тыс. рублей и 10523,2 тыс. рублей соответственно (приложение 16 к Пояснительной записке).

### Туристический налог

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»  Решением окружного Совета депутатов от 19.11.2020 № 5-32р «О местных налогах на территории муниципального образования Шарыповский муниципальный округ Красноярского края» (в редакции от 24.10.2024 № 42-327р) установлен и вводится в действие с 1 января 2025 года туристический налог на территории округа.

Прогноз поступления туристического налога сформирован с учетом информации налогоплательщиков, включенных в реестр классифицированных средств размещения о наличии койко-мест, стоимости проживания, сезонности оказания услуг.

Поступление налога на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 979,2, 1463,4 и 1875,6 тыс. рублей соответственно (приложение 17 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 2025-2027 годы в сумме 23 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 01.10.2024 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 № 9-65р, также расторжение договоров аренды и заключение новых договоров арендной платы.

Прогнозируемый размер доходов от сдачи в аренду имущества произведен исходя из оценки поступления в 2024 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 24 376 тыс. рублей, 24 673,9 и 24 733,9 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 и на основании данных налогоплательщиков.

В 2025 году прогнозируется поступление доплаты по итогам декларирования за 2024 год и трех авансовых платежей с учетом применения коэффициента, предусмотренный [постановлением](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_301466/92d969e26a4326c5d02fa79b8f9cf4994ee5633b/#dst100008) Правительства Российской Федерации от 17 апреля 2024 года № 492 «О применении в 2024 и 2025 годах ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду».

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2025 год прогнозируется в сумме 20 739,8 тыс. рублей (приложение 18 к Пояснительной записке). Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2026 и 2027 годы прогнозируется в сумме 39 391 и 35 854 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 2024 года.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 2025 год прогнозируются в сумме 3 795 тыс. рублей.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2026 и 2027 годы прогнозируются в сумме 3 630,1 и 3 758,3 тыс. рублей соответственно.

### 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 26.09.2024 № 41-320р «Об утверждении Прогнозного плана приватизации муниципального имущества Шарыповского муниципального округа на 2025-2027 годы».

Поступление доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, на 2025 год прогнозируется в сумме 1 200 тыс. рублей, на 2026 – 1 900 тыс. рублей, на 2027 годы – 0 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 2025 – 2027 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 2024 года, уменьшенные на суммы поступивших денежных взысканий, налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств.

Поступление административных штрафов на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 433,2 тыс. рублей ежегодно.

### 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 2025 год прогнозируются на основании проекта закона о краевом бюджете на 2025-2027 годы в сумме 508 728,4 тыс. рублей (приложение 19 к Пояснительной записке).

По сравнению с оценкой на 2024 год прогнозируется снижение поступлений на 309 632 тыс. рублей или на 37,8%. Необходимо отметить, что в течение финансового года производится дополнительное распределение определенного объема краевых средств (оценка безвозмездных поступлений в 2024 году превышает первоначальный на 39%).

Суммы безвозмездных поступлений на 2026 и 2027 годы определены на основании проекта закона о краевом бюджете и составят 496 170,8 и 488 965  тыс. рублей соответственно.

**2. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ОКРУГА**

**на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годов**

2.1. Муниципальные программы муниципального округа.

**2.1.1. «Развитие культуры»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие культуры» на 2025-2027 годы предусмотрены расходы в целом в сумме 365 800 382,00 рублей, в том числе по годам:

2025 – 128 252 494,00 рублей

2026 – 118 869 994,00 рублей

2027 – 118 677 894,00 рублей

общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета за период с 2025по 2027 гг. – 2 196 800,00 рублей, в том числе по годам:

2025 – 799 000,00 рублей

2026 – 796 300,00 рублей

2027 – 601 500,00 рублейобщий объем финансирования за счет средств бюджета округа за период с 2025 по 2027 гг. – 362 162 832,00 рублей, в том числе:

2025 – 126 973 244,00 рублей

2026 – 117 593 444,00 рублей

2027 – 117 596 144,00 рублей

общий объем финансирования за счет внебюджетных средств за период с 2024 по 2026 гг. – 1 440 750,00 рублей, в том числе:

2025 – 480 250,00 рублей

2026 – 480 250,00 рублей

2027 – 480 250,00 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 | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 0801 | 25 359944,00 | 25 344587,00 | 25 435452,00 |
| 2 | Краевой бюджет | 0801 | 742 900,00 | 740 200,00 | 545 400,00 |
| 3 | Внебюджетные источники |  | 15 650,00 | 15 650,00 | 15 650,00 |
|  | **Всего** |  | **26 118 494,00** | **26 100 437,00** | **25 996 502,00** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Доля документов из фонда библиотеки, отраженных в электронном каталоге, в общем объеме фонда | %. | 48,0 | 50,0 | 52,0 |
| Доля библиотек, подключенных к сети Интернет, в общем количестве общедоступных библиотек | % | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Количество экземпляров новых изданий, поступивших в фонды  общедоступных библиотек, в расчете на 1000 жителей | ед. | 196 | 196 | 196 |

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 | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 0801 | 88 446458,00 | 79 481849,00 | 79 393684,00 |
| 2 | Внебюджетные источники |  | 464 600,00 | 464 600,00 | 464 600,00 |
|  | **Всего** |  | **88 911058,00** | **79 946449,00** | **79 858284,00** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Число участников клубных формирований | чел. | 2 373,0 | 2 373,0 | 2 373,0 |
| 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 | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 0113 | 2 270513,00 | 1 916179,00 | 1 916179,00 |
| 2 | Краевой бюджет | 0113 | 56 100,00 | 56 100,00 | 56 100,00 |
|  | **Всего** | **х** | **2 326613,00** | **1 972279,00** | **1 972279,00** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 08 04 | 10 896329,00 | 10 850829,00 | 10 850829,00 |
|  | **Всего** | **08 04** | **10 896329,00** | **10 850829,00** | **10 850829,00** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026год | 2027 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.

**2.1.2. «Развитие сельского хозяйства»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие сельского хозяйства» на 2025-2027 годы предусмотрены ассигнования в целом в сумме 18 255 300,00 рублей, в том числе:

2025 – 6 085 100,00 рублей

2026 – 6 085 100,00 рублей

2027 – 6 085 100,00 рублей

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 16 830 300 рублей, из них:

2025 – 6 085 100,00 рублей

2026 – 6 085 100,00 рублей

2027 – 6 085 100,00 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 12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х |  |  |  |
|  | бюджет округа |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025год | 2026 год | 2027 год |
| Количество граждан, молодых семей и молодых специалистов, изъявивших желание участвовать в предоставлении социальных выплат на строительство (приобретение) жилья | чел. | 0,00 | 5,00 | 5,00 |

Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»

Таблица 14

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 6 085 100,00 | 6 085 100,00 | 6 085 100,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | краевой бюджет | 0405 | 6 085 100,00 | 6 085 100,00 | 6 085 100,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 15

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Укомплектованность должностей муниципальной службы отдела сельского хозяйства администрации Шарыповского муниципального округа | % | 100 | 100 | 100 |
| Доля исполненных бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию переданных государственных полномочий по решению вопросов поддержки сельскохозяйственного производства | % | Не менее 95 | Не менее 95 | Не менее 95 |

**2.1.3. «Развитие образования»**

На реализацию муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие образования» (далее – Программа) на 2025-2027 годы предусмотрены расходы в сумме 2 042 144 298 рублей, в том числе по годам:

в 2025 году – 689 416 566 рублей;

в 2026 году – 678 580 466 рублей;

в 2027 году – 674 147 266 рублей.

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 1 182 849 700 рублей, в том числе:

в 2025 году – 396 605 500 рублей;

в 2026 году – 395 338 700 рублей;

в 2027 году – 390 905 500 рублей;

бюджета округа – 760 927 490 рублей, в том числе:

в 2025 году – 260 022 030 рублей;

в 2026 году – 250 452 730 рублей;

в 2027 году – 250 452 730 рублей.

внебюджетных источников – 98 367 108 рублей:

в 2025 году –32 789 036 рублей;

в 2026 году – 32 789 036 рублей;

в 2027 году – 32 789 036 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 | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| МКУ УО ШМО | 672 786 436 | 661 950 536 | 657 806 736 |
| МКУ «Управление культуры» ШМО | 8 198 730 | 8 198 730 | 8 198 730 |
| АШМО | 8 431 400 | 8 431 200 | 8 141 800 |
| **Всего** | **689 416 566** | **678 580 466** | **674 147 266** |

Цели Программы:

- обеспечение высокого качества образования, соответствующего потребностям граждан и перспективным задачам развития экономики Шарыповского муниципального округа;

- отдых и оздоровление детей в летний период;

-обеспечение государственной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа;

-создание условий для эффективного управления отраслью образования.

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, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках установленных функций и полномочий в сфере образования.

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

Таблица17

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | | Расходы (рублей), годы | | | | | | |
| 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | | |
| 1 | МКУ УО ШМО | 07 01 | | 117 286 106 | | 117 286 106 | | 117 286 106 | | |
| 07 02 | | 430 854 755 | | 428 136 223 | | 428 136 223 | | |
| 07 03 | | 32 539 108 | | 28 657 778 | | 28 657 778 | | |
| 07 09 | | 10 679 038 | | 6 779 000 | | 6 779 000 | | |
| 10 03 | | 20 534 700 | | 20 486 500 | | 16 342 700 | | |
| 10 04 | | 388 800 | | 388 800 | | 388 800 | | |
|  | Всего: |  | | 612 282 507 | | 601 734 407 | | 597 590 607 | | |
| 2 | МКУ «УКиМА» ШМО | 07 03 | | 8 198 730 | | 8 198 730 | | 8 198 730 | | |
|  | Всего |  | | 8 198 730 | | 8 198 730 | | 8 198 730 | | |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | | 620 481 237 | | 609 933 137 | | 605 789 337 | | |
| 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 | | 2025 год | | 2026 год | 2027 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, к сумме 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 3лет, 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 муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |
| 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, в которых созданы условия для воспитания гармонично развитой, патриотичной и социально ответственной личности на основе традиционных, российских, духовно-нравственных и культурно-исторических ценностей | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |
| 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 первую смену, в общей численности обучающихся в общеобразовательных организациях, в том числе обучающихся по программам начального общего, основного общего, среднего общего образования | | | % | | 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 | | | % | | 97,0 | | 97,0 | 97,0 |
| Удельный вес численности педагогических работников охваченных современной системой профессионального развития (КПК, переподготовка) для всех уровней образования, предусматривающей ежегодное дополнительное профессиональное образование на основе актуализированных профессиональных стандартов | | | % | | 0,0 | | 30,0 | 30,0 |
| 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 |
| Доля образовательных учреждений, в которых создана эффективная система выявления, поддержка и развитие способностей и талантов детей и молодежи, основанной на принципах ответственности, справедливости, всеобщности, направленной на самоопределение и профессиональную ориентацию 100 процентов | | | % | | 100,0 | | 100,0 | 100,0 |

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

Таблица 19

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | МКУ УО ШМО | 07 09 | 35 042 614 | 35 042 614 | 35 042 614 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **35 042 614** | **35 042 614** | **35 042 614** |

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 | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Доля детей, включенных в различные виды занятости (походы, трудовые отряды старшеклассников, интенсивные школы, экскурсии), от общего количества детей в возрасте от 7 до 17 лет, обучающихся в образовательных организациях | % | 68,9 | 68,9 | 68,9 |

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

Таблица 21

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | 1004 | 6 229 900 | 6 229 700 | 5 940 300 |
|  |  | 1006 | 2 201 500 | 2 201 500 | 2 201 500 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **8 431 400** | **8 431 200** | **8 141 800** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 22

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | МКУ УО ШМО | 0709 | 25 461 315 | 25 173 515 | 25 173 515 |
|  | **Всего по подпрограмме:** |  | **25 461 315** | **25 173 515** | **25 173 515** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Таблица 24 | | | | | |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 |
| Соблюдение сроков предоставления годовой бюджетной отчетности | дней/откл | 0 | 0 | 0 |

**2.1.4. «Развитие малого и среднего предпринимательства»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие малого и среднего предпринимательства» на 2025-2027 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 1 230 000,00 рублей, в том числе:

2025 – 410 000,00 рублей

2026 – 410 000,00 рублей

2027 – 410 000,00 рублей

в том числе за счет средств:

краевого бюджета – 0,00 рублей, в том числе:

2025 – 0,00 рублей

2026 – 0,00 рублей

2027 – 0,00 рублей

бюджета округа – 1 230 000,00 рублей, в том числе:

2025 – 410 000,00 рублей

2026 – 410 000,00 рублей

2027 – 410 000,00 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 25

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2025 год | 2026 год | 2027 год | Итого на 2024-2026 годы |
| АШМО | 410 000,00 | 410 000,00 | 410 000,00 | 1 230 000,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 410 000,00 | 410 000,00 | 410 000,00 | 1 230 000,00 |
| краевой бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Цель Программы:

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

Задача Программы:

- повышение доступности бизнес-образования, финансовых и информационно-консультационных ресурсов для субъектов малого и среднего предпринимательства.

Подпрограмма 1. «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства»

Таблица 26

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 410 000,00 | 410 000,00 | 410 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0412 | 410 000,00 | 410 000,00 | 410 000,00 |
|  | краевой бюджет | 0412 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 27

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 | 22,00 | 27,00 | 32,00 |
| Количество субъектов малого и среднего предпринимательства на 10 000 человек населения | единиц на 10 000 человек | 260,76 | 269,88 | 278,63 |
| Количество созданных рабочих мест (включая вновь зарегистрированных индивидуальных предпринимателей) в секторе малого и среднего предпринимательства за период реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | единиц | 12,00 | 14,00 | 16,00 |
| Количество сохраненных рабочих мест в секторе малого и среднего предпринимательства при реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | единиц | 48,00 | 53,00 | 58,00 |
| Объем привлеченных внебюджетных инвестиций в секторе малого и среднего предпринимательства при реализации подпрограммы (нарастающим итогом) | млн. руб. | 29,6 | 35,8 | 42,0 |

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

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие физической культуры, спорта и туризма» (далее – Программа) на 2025 - 2027 годы предусмотрены ассигнования в сумме 110 445 050,00 рублей в том числе:

2025 – 36 512 450,00 рублей

2026 – 36 815 750,00 рублей

2027 – 37 116 850,00 рублей

за счет средств бюджета округа 106 584 800,00 рублей, из них:

2025 – 35 225 700,00 рублей

2026 – 35 529 000,00 рублей

2027 – 35 830 100,00 рублей

общий объем финансирования за счет внебюджетных средств за период с 2025 по 2027 гг. 3 860 250,00 рублей в том числе:

2025 – 1 286 750,00 рублей

2026 – 1 286 750,00 рублей

2027 – 1 286 750,00 рублей

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 28

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2025 год | 2026год | 2027 год | Итого на  2025-2027 годы |
| Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | 36 512 450,00 | 36 815 750,00 | 37 116 850,00 | 110 445 050,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 35 225 700,00 | 35 529 000,00 | 35 830 100,00 | 106 584 800,00 |
| внебюджетные источники | 1 286 750,00 | 1 286 750,00 | 1 286 750,00 | 3 860 250,00 |

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 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;

- 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 29

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | Х | 2 772 985,00 | 2 544 685,00 | 2 504 185,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1101;1102 | 2 586 235,00 | 2 357 935,00 | 2 317 435,00 |
|  | внебюджетные источники | 1101 | 186 750,00 | 186 750,00 | 186 750,00 |

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 следующих задач:

- 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;

- развитие и совершенствование инфраструктуры физической культуры и спорта в шаговой доступности

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 30

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 | % | 21,5 | 22,0 | 23,0 |
| 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 | % | 13,5 | 14,0 | 15,0 |
| 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 | 59,0 | 59,0 | 60,00 |
| Единовременная пропускная способность объектов спорта округа | ед | 1623,0 | 1623,0 | 1653,0 |
| Уровень обеспеченности населения округа спортивными сооружениями исходя из  единовременной пропускной способности объектов спорта | % | 98,66 | 98,8 | 99,0 |
| Эффективность использования существующих объектов спорта | % | 65,6 | 66,7 | 68,0 |

Подпрограмма 2 «Развитие системы подготовки спортивного резерва»

Таблица 31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | Х | 26 474 795,00 | 26 952 365,00 | 27 453 365,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1103 | 25 374 795,00 | 25 852 365,00 | 26 353 365,00 |
|  | внебюджетные источники | 1103 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |

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 32

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 33

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | 0412 | 1 382 615,00 | 1 542 015,00 | 1 382 615,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | х | 1 382 615,00 | 1 542 015,00 | 1 382 615,00 |

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.

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 34

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Количество людей проинформированных о туристско–рекреационных возможностях и туристских услугах на территории Шарыповского муниципального округа | тыс. чел | 1 008,00 | 1 009,00 | 1 010,00 |
| Количество слушателей, принявших участие в мастер-классах, мероприятиях обучающего характера в области туризма и гостеприимства | чел. | 80,00 | 90,00 | 100,00 |

Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Таблица 35

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение «Управление спорта и туризма Шарыповского муниципального округа» | х | 5 882 055,00 | 5 776 685,00 | 5 776 685,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1105 | 5 882 055,00 | 5 776 685,00 | 5 776 685,00 |

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 36

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Своевременность утверждения муниципальных заданий подведомственным учреждениям | дней/откл | 0 | 0 | 0 |
| Своевременность утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности учреждениям | дней/откл | 0 | 0 | 0 |

**2.1.6. «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 2025 – 2027 годы предусмотрены ассигнования в сумме 469 175 653,0000 рублей в том числе:

2025 год – 158 286 155,00 рублей

2026 год – 157 213 249,00 рублей

2027 год – 153 676 249,00 рублей

за счет средств бюджета округа 443 033 053,00рублей, из них:

2025 год – 149 571 955,00 рублей

2026 год – 148 499 049,00 рублей

2027 год – 144 962 049,00 рублей

за счет средств краевого бюджета 26 142 600,00 рублей, из них:

2025 год – 8 714 200,00 рублей

2026 год – 8 714 200,00 рублей

2027 год – 8 714 200,00 рублей

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы распределены следующим образом:

Таблица 37

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | 2025 год | 2026 год | 2027 год | Всего |
| 1. | АШМО | 158 286 155,00 | 157 213 249,00 | 153 676 249,00 | 469 175 653,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 149 571 955,00 | 148 499 049,00 | 144 962 049,00 | 443 033 053,00 |
|  | краевой бюджет | 8 714 200,00 | 8 714 200,00 | 8 714 200,00 | 26 142 600,00 |

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

Цели муниципальной программы:

- обеспечение населения муниципального округа качественными жилищно-коммунальными услугами;

- сохранение благоприятной окружающей среды и экологической безопасности на территории округа;

- создание условий для эффективного управления и развития сферы жилищно-коммунального хозяйства

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение надежной эксплуатации объектов инженерной инфраструктуры Шарыповского муниципального округа;

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

- повышение привлекательности населенных пунктов округа для проживания;

- развитие индустрии утилизации отходов производства и потребления и вторичного их использования;

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

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

Таблица 38

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 13 777 725,02 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0502 | 13 777 725,02 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 39

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 40

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 9 000 518,70 | 8 489 540,00 | 8 489 540,00 |
|  | в том числе: | х |  |  |  |
| бюджет округа | 0503 | 9 000 518,70 | 8 489 540,00 | 8 489 540,00 |

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 41

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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. | 0,40 | 0,39 | 0,39 |

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

Таблица 42

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 36 135 175,00 | 39 391 000,00 | 35 854 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0605 | 36 135 175,00 | 39 391 000,00 | 35 854 000,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 43

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля ТКО, размещаемая в санкционированных местах размещения или обезвреживания отходов | % | 45,00 | 45,00 | 45,00 |
| Доля направленных на захоронение твердых коммунальных отходов, в том числе прошедших обработку (сортировку), в общей массе образованных твердых коммунальных отходах | % | 91,25 | 91,25 | 91,25 |

Подпрограмма 4 «Благоустройство населенных пунктов»

Таблица 44

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 9 301 246,65 | 7 093 070,00 | 7 093 070,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 0503 | 9 301 246,65 | 7 093 070,00 | 7 093 070,00 |

При реализации программы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 45

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 памятников | Ед. | 7 | 7 | 7 |

Подпрограмма 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»

Таблица 46

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 90 071 489,63 | 89 239 639,00 | 89 239 639,00 |
|  | Бюджет округа, в том числе: | х |  |  |  |
|  | 0410 | 4 200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 0505 | 81 353 089,63 | 80 525 439,00 | 80 525 439,00 |
| краевой бюджет, в том числе: | х |  |  |  |
|  | 0502 | 7 975 100,00 | 7 975 100,00 | 7 975 100,00 |
|  | 0603 | 739 100,00 | 739 100,00 | 739 100,00 |

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 47

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 |

**2.1.7. «Развитие транспортной системы»**

На реализацию муниципальной программы муниципального округа «Развитие транспортной системы» (далее – Программа) на 2025 - 2027 годы предусмотрены ассигнования в целом в сумме 184 255 200,00 рублей, в том числе:

2025 – 61 046 900,00 рублей

2026 – 61 443 400,00 рублей

2027 – 61 764 900,00 рублей

за счет средств бюджета округа 84 919 500,00 рублей, из них:

2025 – 27 935 000,00 рублей

2026 – 28 331 500,00 рублей

2027 – 28 653 000,00 рублейкраевого бюджета 99 335 700,00 рублей, из них:

2025 – 33 111 900,00 рублей

2026 – 33 111 900,00 рублей

2027 – 33 111 900,00 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 48

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | Расходы (рублей), годы | | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027год | Всего |
| АШМО | 50 852 000,00 | 50 559 600,00 | 50 630 300,00 | 184 255 200,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 27 935 000,00 | 28 331 500,00 | 28 653 000,00 | 84 919 500,00 |
| краевой бюджет | 33 111 900,00 | 33 111 900,00 | 33 111 900,00 | 99 335 700,00 |

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 49

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 25 014 000,00 | 25 410 500,00 | 25 732 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0409 | 25 014 000,00 | 25 410 500,00 | 25 732 000,00 |

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 50

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество дорожно-транспортных происшествий на территории Шарыповского муниципального округа, не более | ед. | 25 | 24 | 24 |
| Доля протяженности улично-дорожной сети, в отношении которой произведен ремонт | % | 3,5 | 3,5 | 3,5 |

Подпрограмма 2 «Транспортное обслуживание населения

Шарыповского муниципального округа»

Таблица 51

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 36 032 900,00 | 36 032 900,00 | 36 032 900,00 |
|  | бюджет округа | 0408 | 2 921 000,00 | 2 921 000,00 | 2 921 000,00 |
|  | краевой бюджет | 0408 | 33 111 900,00 | 33 111 900,00 | 33 111 900,00 |

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 52

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 |

**2.1.8. «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 2025-2027 годы предусмотрены ассигнования в сумме 36 283 942,00 рублей, в том числе:

2025 – 13 033 144,00 рублей

2026 – 11 625 399,00 рублей

2027 – 11 625 399,00 рублей.

за счет средств бюджета округа 36 283 942,00 рублей, из них:

2025 – 13 033 144,00 рублей

2026 – 11 625 399,00 рублей

2027 – 11 625 399,00 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 53

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 13 033 144,00 | 11 625 399,00 | 11 625 399,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа: | х | 13 033 144,00 | 11 625 399,00 | 11 625 399,00 |
|  |  | 0406 | 2 178 300,00 | 1 470 806,00 | 1 470 806,00 |
|  |  | 0310 | 10 796 844,00 | 10 096 593,00 | 10 096 593,00 |
|  |  | 0314 | 58 000,00 | 58 000,00 | 58 000,00 |

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 54

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | Х | 3 402 507,00 | 2 149 659,00 | 2 149 659,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа в т.ч: | х |  |  |  |
|  |  | 0406 | 2 178 300,00 | 1 470 806,00 | 1 470 806,00 |
|  |  | 0310 | 1 166 207,00 | 620 853,00 | 620 853,00 |
|  |  | 0314 | 58 000,00 | 58 000,00 | 58 000,00 |

При реализации подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 55

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Доля гидротехнических сооружений находящихся в удовлетворительном состоянии | % | 75,00 | 87,5 | 100,00 |
| Количество человек включенных в состав народной дружины | чел. | 11 | 11 | 11 |
| Охват населения округа, оповещаемого с помощью всех имеющихся средств оповещения, не менее | % от общей численности населения | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Количество чрезвычайных ситуаций на территории Шарыповского муниципального округа | ед. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Таблица 56

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы  (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 9 630 637,00 | 9 475 740,00 | 9 475 740,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0310 | 9 630 637,00 | 9 475 740,00 | 9 475 740,00 |

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 57

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 |

**2.1.9. «Управление муниципальными финансами»**

На реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» на 2025-2027 годы (далее – муниципальная программа) объем бюджетных ассигнований составляет 137 116 230,00 рублей, в том числе по годам реализации муниципальной программы:

2025 – 46 476 010,00 рублей

2026 – 45 320 110,00 рублей

2027 – 45 320 110,00 рублей

Бюджет округа

всего – 137 116 230,00 рублей

2025 – 46 476 010,00 рублей

2026 – 45 320 110,00 рублей

2027 – 45 320 110,00 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 58

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2025 год | 2026 год | 2027 год | Итого на 2025-2027 годы |
| ФЭУ АШМО | 19 928 600,00 | 19 503 100,00 | 19 503 100,00 | 58 934 800,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 19 928 600,00 | 19 503 100,00 | 19 503 100,00 | 58 934 800,00 |
| АШМО | 26 547 410,00 | 25 817 010,00 | 25 817 010,00 | 78 181 430,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 26 547 410,00 | 25 817 010,00 | 25 817 010,00 | 78 181 430,00 |
| Итого | 46 476 010,00 | 45 320 110,00 | 45 320 110,00 | 137 116 230,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 46 476 010,00 | 45 320 110,00 | 45 320 110,00 | 137 116 230,00 |

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 59

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | 0113 | 26 547 410,00 | 25 817 010,00 | 25 817 010,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0113 | 26 547 410,00 | 25 817 010,00 | 25 817 010,00 |

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 60

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 61

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы,  (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | ФЭУ АШМО | 0106 | 19 928 600,00 | 19 503 100,00 | 19 503 100,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0106 | 19 928 600,00 | 19 503 100,00 | 19 503 100,00 |

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 62

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 97% | не менее 98% | не менее 98% |
| 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 положительных заключений 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 |

**2.1.10. «Управление земельно-имущественным комплексом»**

На реализацию муниципальной программы «Управление земельно-имущественным комплексом» на 2025-2027 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 4 884 110,00 рублей, в том числе:

2025 – 2 885 370,00 рублей

2026 – 999 370,00 рублей

2027 - 999 370,00 рублей

за счет средств бюджета округа 4 884 110,00 рублей, из них:

2025 – 2 885 370,00 рублей

2026 – 999 370,00 рублей

2027 - 999 370,00 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 63

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | 2025 год | 2026 год | 2027 год | Итого |
| АШМО | 2 885 370,00 | 999 370,00 | 999 370,00 | 4 884 110,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| бюджет округа | 2 885 370,00 | 999 370,00 | 999 370,00 | 4 884 110,00 |
| 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 64

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 2 448 370,00 | 707 370,00 | 707 370,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0113 | 2 448 370,00 | 707 370,00 | 707 370,00 |

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

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 65

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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 24 муниципальных квартирах ежегодно; по коммунальным услугам за содержание 5 муниципальных квартир в 2025, за 2 муниципальные квартиры 2026- 2027гг;

- уплата НДС за продажу муниципального имущества ежегодно;

- приобретение 53 ед. оргтехники для нужд муниципальных учреждений Шарыповского муниципального округа в т.ч.: компьютеры - 19шт., принтеры (МФУ) - 18шт., бесперебойники – 16шт. в 2025 году;

- оплата субаренды части земельного участка полосы отвода железной дороги, находящегося в федеральной собственности, расположенного по адресу: Красноярский край, г. Шарыпово, ул. Привокзальная, 7"А", на котором расположен объект муниципальной собственности ежегодно.

Подпрограмма 2. «Эффективное управление и распоряжение земельными ресурсами»

Таблица 66

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 437 000,00 | 292 000,00 | 292 000,0 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | бюджет округа | 0412 | 437 000,00 | 292 000,00 | 292 000,0 |

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 67

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля площади земельных участков, являющихся объектом налогообложения земельным налогом | % | 65,91 | 65,92 | 65,93 |
| 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 68

| № п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 год | 2026год | 2027 год |
| 1 | АШМО | х | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 69

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

**2.1.11. «Развитие гражданского общества Шарыповского муниципального округа»**

На реализацию муниципальной программы «Развитие гражданского общества Шарыповского муниципального округа» на 2025-2027 годы (далее – Программа) предусмотрены расходы в целом в сумме 4 755 00,00 рублей, в том числе:

2025 – 1 585 000,00 рублей;

2026 – 1 585 000,00 рублей;

2027– 1 585 000,00 рублей.

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

2025 – 1 585 000,00 рублей;

2026 – 1 585 000,00 рублей;

2027 – 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 70

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
|  | Всего расходов, в т.ч: | 1 585 000,00 | 1 585 000,00 | 1 585 000,00 |
| 1 | АШМО | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | бюджет округа | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 |
| 2 | МКУ «Управление культуры» ШМО | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | бюджет округа | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
| 3 | МКУ УО ШМО | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | бюджет округа | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 4 | МКУ «УСиТ» | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | бюджет округа | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |

Цель Программы:

- создание правовых, информационных, организационных, инфраструктурных условий для поддержки и развития форм общественного участия и самоорганизации граждан.

Задачи Программы:

- содействие формированию пространства, способствующего развитию гражданских инициатив и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций.

Подпрограмма 1. «Развитие институтов гражданского общества»

Таблица 71

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 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 |

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

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 72

| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество СОНКО, зарегистрированных на территории Шарыповского муниципального округа | ед. | 9 | 9 | 9 |
| Количество СОНКО, получающих поддержку | ед. | 5 | 7 | 7 |
| Количество СОНКО, получающих финансовую поддержку | ед. | 5 | 5 | 5 |
| Количество инициативных проектов, реализованных на территории Шарыповского муниципального округа | ед. | 18 | 18 | 18 |

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

На реализацию муниципальной программы муниципального округа **«Молодежь в Шарыповском муниципальном округе в XXI веке»** на 2025-2027 годы предусмотрены расходы в целом в сумме 15 319 178 рублей, в том числе по годам:

2025 – 5 112 126,00 рублей;

2026 – 5 103 526,00 рублей;

2027 – 5 103 526,00 рублей;

общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета за период с 2025 по 2027 гг. – 916 200 рублей, в том числе по годам:

2025 – 305 400,00 рублей;

2026 – 305 400,00 рублей;

2027 – 305 400,00 рублей;

общий объем финансирования за счет средств бюджета округа за период с 2025 по 2027 гг. – 14 402 978 рублей, в том числе:

2025 – 4 806 726,00 рублей;

2026 – 4 798 126,00 рублей;

2027 – 4 798 126,00 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 самореализации и развития талантов на территории Шарыповского муниципального округа;

2. Повышение доступности жилья и улучшение жилищных условий молодых семей поживающих 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 73

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 0707 | 3 431 264 | 3 425 438 | 3 520 712 |
| 2 | Краевой бюджет | 0707 | 244 320 | 244 320 | 244 320 |
|  | **Всего** |  | **3 675 584** | **3 669 758** | **3 765 032** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 74

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Количество молодежных сообществ, объединений и общественных объединений, реализующих проекты в сфере молодежной политики, действующих на территории Шарыповского муниципального округа, получивших поддержку | ед | 6 | 7 | 7 |
| Общая численность граждан, вовлеченных центрами (сообществами, объединениями) поддержки добровольчества (волонтерства) на базе образовательных организаций, некоммерческих организаций, государственных и муниципальных учреждений в добровольческую (волонтерскую) деятельность | чел | 220 | 240 | 250 |
| Количество созданных рабочих мест для несовершеннолетних граждан, проживающих в Шарыповском муниципальном округе | ед | 100 | 110 | 120 |
| Общая численность молодых граждан, поощренных денежными сертификатами | чел | 6 | 8 | 8 |
| Доля мероприятий и проектов в сфере молодежной политики, получивших информационное освещение | % | 100 | 100 | 100 |

Реализация мероприятий подпрограммы позволит увеличить:

- количество молодежных сообществ, объединений, реализующих проекты в сфере молодежной политики до 7 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 250 чел.;

- количество созданных рабочих мест для несовершеннолетних граждан, проживающих в Шарыповском муниципальном округе до 120 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 900 чел.;

Подпрограмма 2 «Патриотическое воспитание молодежи».

Таблица 75

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование ГРБС | Раздел, подраздел | Расходы (рублей), годы | | |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1 | Бюджет округа | 0707 | 1 375 462 | 1 372 688 | 1 277 414 |
| 2 | Краевой бюджет |  | 61 080 | 61 080 | 61 080 |
|  | **Всего** |  | **1 436 542** | **1 433 768** | **1 338 494** |

При реализации данной подпрограммы будут достигнуты следующие показатели:

Таблица 76

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | 2025 год | 2026 год | 2027 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. | 700 | 800 | 900 |
| количество созданных патриотических клубов (объединений | ед. | 3 | 4 | 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 900 чел.;

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

# 2.2. Непрограммные расходы

Общий объем средств в рамках непрограммных расходов 311 231 765,00 рублей: в 2025 году – 112 444 821,00 рубль, в 2026 году – 100 682 372,00 рубля, в 2027 году – 98 104 572,00 рубля, в том числе по главным распорядителям бюджетных средств:

* Администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 300 334 865,00 рублей, в том числе в 2025 году – 108 812 521,00 рубль, 2026 году – 97 050 072,00 рубля, 2027 году – 94 472 272,00 рубля;
* Шарыповский окружной Совет депутатов всего в сумме –   
  4 284 300,00 рублей, в том числе в 2025 году – 1 428 100,00 рублей, 2026 году – 1 428 100,00 рублей, 2027 году – 1 428 100,00 рублей;
* Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 6 612 600,00 рублей, в том числе в 2025 году – 2 204 200,00 рублей, 2026 году – 2 204 200,00 рублей, 2027 году – 2 204 200,00 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 – 279 632 765,00 рублей, в том числе в 2025 году – 101 225 221,00 рубль, 2026 году – 89 252 472,00 рубля, 2027 году – 89 155 072,00 рубля;
* Шарыповский окружной Совет депутатов всего в сумме –   
  4 284 300 рублей, в том числе в 2025 году – 1 428 100,00 рублей, 2026 году – 1 428 100,00 рублей, 2027 году – 1 428 100,00 рублей;
* Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края всего в сумме – 6 612 600,00 рублей, в том числе в 2025 году – 2 204 200,00 рублей, 2026 году – 2 204 200,00 рублей, 2027 году – 2 204 200,00 рублей.

**Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования (подраздел 02)**

Общий объем средств на 2025-2027 годы по данному подразделу предусматривается в размере 7 753 200,00 рублей за счет средств бюджета округа, в сумме 2 584 400,00 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)**

По данному подразделу предусматриваются расходы на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов по главному распорядителю бюджетных средств – Шарыповскому окружному Совету депутатов за счет бюджета округа в сумме 4 284 300,00 рублей, в том числе в 2025 году – 1 428 100,00 рублей, 2026 году – 1 428 100,00 рублей, 2027 году – 1 428 100,00 рублей.

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

**Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций (подраздел 04)**

По данному подразделу на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов предусматриваются расходы в сумме 256 182 865,00 рублей, в том числе по годам: в 2025 году – 89 041 521,00 рубль, в 2026 году – 83 570 672,00 рубля, в 2027 году – 83 570 672,00 рубля.

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 252 058 765,00 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 231 600,00 рублей, в сумме 77 200,00 рублей ежегодно.

За счет средств краевого бюджета на выполнение государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий в общей сумме 249 600,00 рублей, в сумме 83 200,00 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 2 994 300,00 рублей, в сумме 998 100,00 рублей ежегодно.

За счет средств краевого бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий в области охраны труда по государственному управлению охраной труда в общей сумме 648 600,00 рублей, в сумме 216 200,00 рублей ежегодно.

**Судебная система**

**(подраздел 05)**

По данному подразделу на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов предусматриваются расходы в сумме 108 700,00 рублей за счет средств федерального бюджета, в том числе по годам: в 2025 году – 11 300,00 рублей, в 2026 году – 97 400,00 рублей, в 2027 году – 0,00 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 2025 год и плановый период 2026-2027 годов по главному распорядителю бюджетных средств – Контрольно-счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края за счет бюджета округа в сумме 6 612 600,00 рублей, в том числе в 2025 году – 2 204 200,00 рублей, 2026 году – 2 204 200,00 рублей, 2027 году – 2 204 200,00 рублей на обеспечение его деятельности.

**Обеспечение проведения выборов и референдумов**

**(подраздел 07)**

По данному подразделу на 2025 год предусматриваются расходы по главному распорядителю бюджетных средств – Администрация Шарыповского муниципального округа за счет бюджета округа в общей сумме 6 588 000,00 рублей на проведение выборов в представительные органы муниципального образования.

**Резервные фонды**

**(подраздел 11)**

По данному подразделу на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов предусматриваются расходы в общей сумме 9 000 000,00 рублей, в том числе по годам: в 2025 году – 3 000 000,00 рублей, в 2026 году – 3 000 000,00 рублей, в 2027 году – 3 000 000,00 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   
9 000 000,00 рублей, в том числе по годам: в 2025 году – 3 000 000,00 рублей, в 2026 году – 3 000 000,00 рублей, в 2027 году – 3 000 000,00 рублей предусмотренные на резервный фонд администрации Шарыповского муниципального округа Красноярского края.

* 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 4 750 500,00 рублей, в том числе в 2025 году – 2 270 100,00 рублей, в 2026 году – 2 480 400,00 рублей, в 2027 году – 0,00 рублей.

**2.2.3. Национальная экономика**

**(раздел 04)**

**Другие вопросы в области национальной экономики**

**(подраздел 12)**

По данному подразделу в 2025-2027 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.

**2.2.4. Охрана окружающей среды**

**(раздел 06)**

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

По данному подразделу в 2025-2027 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.

**2.2.5. 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 15 422 400,00 рублей, по 5 140 800,00 рублей ежегодно.

**Пенсионное обеспечение**

**(подраздел 01)**

По данному подразделу в 2025-2027 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края в сумме   
10 249 800,00 рублей за счет средств бюджета округа, по 3 416 600,00 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 2025-2027 годах предусмотрены расходы по главному распорядителю бюджетных средств – администрация Шарыповского муниципального округа Красноярского края в сумме  
5 172 600,00 рублей, в том числе:

за счет средств краевого бюджета в общей сумме 4 586 100,00 рублей, по 1 528 700,00 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   
4 517 700,00 рублей, по 1 505 900,00 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 68 400,00 рублей, по 22 800,00 рублей ежегодно;

за счет средств бюджета округа в общей сумме 586 500,00 рублей, по 195 500,00 рублей ежегодно на разовую выплату лицам, удостоенным Почетного звания "Почетный гражданин Шарыповского района".

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

Дефицит бюджета округа на 2025 год в соответствии с проектом решения планируется в сумме – 37 073 900,0 рублей с достижением нулевого значения в плановом периоде на 2026-2027 годов.

В состав источников финансирования дефицита бюджета округа на 2025-2027 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)