**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ПРОЕКТУ РЕШЕНИЯ ДУМЫ АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**О БЮДЖЕТЕ АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**на 2025 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2026 и 2027 ГОДОВ**

Проект решения Думы Артемовского городского округа «О бюджете Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов» (далее – проект решения о бюджете) подготовлен администрацией Артемовского городского округа с соблюдением требований Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее Бюджетный кодекс), решения Думы Артемовского городского округа «О Положении о бюджетном процессе в Артемовском городском округе» и других нормативно-правовых актов органов местного самоуправления Артемовского городского округа.

Проект решения о бюджете отвечает Основным направлениях бюджетной и налоговой политики Артемовского городского округа на 2025-2027 годы и составлен с учетом прогноза социально-экономического развития Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Целью основных направлений бюджетной и налоговой политики Артемовского городского округа является определение условий и основных подходов к формированию проекта бюджета на 2025-2027 годы с учетом сложившейся экономической ситуации в Российской Федерации и Приморском крае, а также обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы округа, прозрачности и открытости бюджетного планирования.

Основными задачами бюджетной и налоговой политики Артемовского городского округа в среднесрочной перспективе являются:

взаимодействие и совместная работа с главными администраторами доходов бюджета Артемовского городского округа в целях улучшения качества администрирования доходов бюджета;

улучшение предпринимательского и инвестиционного климата в Артемовском городском округе за счет поддержки развития субъектов малого и среднего предпринимательства, субъектов, реализующих инвестиционные проекты на территории Артемовского городского округа, в том числе резидентов свободного порта Владивосток, резидентов территории опережающего развития «Михайловский»;

проведение взвешенной политики в области налоговых льгот (налоговых расходов) по местным налогам по следующим направлениям: предоставление налоговых преференций, направленных на стимулирование инвестиционной активности; совершенствование учета налоговых льгот по местным налогам и иных налоговых преимуществ с точки зрения налоговых расходов; определение срока действия при введении новых налоговых льгот по местным налогам; осуществление ежегодной оценки эффективности предоставленных налоговых льгот по местным налогам в целях их оптимизации и сокращения;

продолжение работы межведомственной комиссии по налоговой и социальной политике Артемовского городского округа при главе Артемовского городского округа, легализации объектов налогообложения и увеличения доходной части бюджета округа;

обеспечение контроля органами местного самоуправления (структурными подразделениями), в ведомственной подчиненности которых находятся муниципальные учреждения, за своевременным и полным перечислением налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации;

взаимодействие с налоговым органом в части повышения уровня собираемости налогов, сокращения недоимки, усиления налоговой дисциплины, улучшения качества администрирования налоговых доходов;

сохранение положительной динамики поступления доходов и повышение доходного потенциала бюджета Артемовского городского округа путем реализации мероприятий по увеличению поступлений доходов и сокращению задолженности по обязательным платежам в бюджет Артемовского городского округа, в том числе по платежам за аренду имущества и земельные участки;

обеспечение качественного администрирования всех доходных источников бюджета Артемовского городского округа участниками бюджетного процесса, повышение уровня их ответственности за прогнозирование доходов и выполнение в полном объеме утвержденных годовых назначений по доходам бюджета Артемовского городского округа;

сохранение социальной стабильности, в том числе: поддержание достигнутых уровней заработной платы отдельных категорий работников социальной сферы и установление гарантированного размера оплаты труда работника, полностью отработавшего норму рабочего времени и выполнившего нормы труда (трудовые обязанности), на уровне минимального размера оплаты труда с учетом повышения его уровня с 01.01.2025; обеспечение в полном объеме расходов на оказание дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в соответствии с действующим законодательством и правовыми актами Артемовского городского округа; обеспечение своевременной оплаты коммунальных услуг, налога на имущество организаций и земельного налога; поддержание оптимальных объемов и направлений расходов, необходимых на исполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, имеющих постоянный характер, исходя из реальных финансовых возможностей бюджета округа, в целях обеспечения непрерывности работы муниципальных учреждений, а также обеспечение надлежащего функционирования систем жизнеобеспечения населения Артемовского городского округа;

концентрация финансовых ресурсов на приоритетных направлениях расходов: реализация мероприятий, направленных на достижение национальных целей в соответствии с Указами Президента Российской Федерации; участие в реализации национальных проектов, приоритетных проектов Приморского края;

повышение эффективности использования бюджетных средств: поиска внутренних резервов по оптимизации бюджетных расходов в целях обеспечения финансирования приоритетных направлений расходов бюджета; привлечения муниципальными учреждениями внебюджетных ресурсов, средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и их направления, в том числе, на поддержание достигнутых уровней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы; осуществления работы, направленной на привлечение средств из вышестоящих бюджетов на решение вопросов местного значения в целях сокращения нагрузки на бюджет округа, в том числе путем участия в федеральных или региональных проектах и программах; повышения результативности субсидий, предоставляемых юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями, обеспечение публичности отбора получателей субсидий, прозрачных четких процедур отбора (конкурса или запроса предложений) будущих получателей субсидий, измеримых результатов от использования субсидий;

повышение прозрачности и открытости бюджета округа и бюджетного процесса, вовлечение населения округа в процедуры обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений: проведения публичных слушаний по проектам решения о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период и решения об исполнении бюджета за отчетный период; информирование граждан о бюджетном процессе в округе путем размещения информационного ресурса «Бюджет для граждан» в доступной и наглядной форме на сайте администрации Артемовского городского округа; размещение информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с приказом Минфина России от 28.12.2016 N 243н «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации»; вовлечение граждан в процедуры обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений по мероприятиям, имеющим приоритетное значение для жителей округа (путем проведения открытого голосования или конкурсного отбора).

Целью основных направлений бюджетной и налоговой политики Артемовского городского округа является определение условий и основных подходов к формированию проекта бюджета округа на 2026-2027 годы с учетом сложившейся экономической ситуации в Российской Федерации и Приморском крае, а также обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы округа, прозрачности и открытости бюджетного планирования.

**Доходная часть бюджета** формировалась исходя из норм действующего бюджетного и налогового законодательства, законов Приморского края с учётом соответствующих изменений и дополнений, а именно:

введения пятиступенчатой прогрессивной шкалы налогообложения в зависимости от категорий доходов по налогу на доходы физических лиц;

изменения дополнительного норматива отчисления в бюджет Артемовского городского округа, заменяющего часть дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов, муниципальных округов) с учетом введения прогрессивной шкалы налогообложения по налогу;

увеличения кадастровой стоимости земельных участков в связи с проведением в 2026 году очередной кадастровой оценки в отношении земельных участков в соответствии с Федеральным законом от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке».

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**НА 2025 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2026 И 2027 ГОДОВ**

# Прогноз рассчитан на основании проекта Прогноза социально-экономического развития Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, основных направлениях бюджетной и налоговой политики Артемовского городского округа на 2025-2027 годы, проекта основных направлений долговой политики Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

С целью предотвращения рисков, связанных с принятием дополнительных, не обеспеченных финансовыми ресурсами, расходных обязательств, формирование доходной части бюджета Артемовского городского округа отражает умеренный темп развития экономики Артемовского городского округа.

Расчет прогноза доходов местного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов произведен на основе динамики фактических поступлений за предыдущие периоды, прогноза поступлений в бюджет Артемовского городского округа в 2024 году, прогноза поступлений главных администраторов доходов – органов местной администрации Артемовского городского округа, территориальных органов федеральных органов исполнительной власти, исполнительных органов Приморского края.

Поступление налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов прогнозируется в сумме: 3 010 515 067,42 рублей в 2025 году, 2 945 282 571,04 рублей в 2026 году и 3 062 928 820,28 рублей в 2027 году.

Предусмотренный в проекте решения Думы Артемовского городского округа «О бюджете Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – проект решения Думы АГО) объем поступлений по налоговым и неналоговым доходам в 2025 году по сравнению с ожидаемым объемом поступлений по налоговым и неналоговым доходам на 2024 год, подлежащим зачислению в местный бюджет – увеличился на 236 590 919,52 рублей; в 2026 году по сравнению с 2025 годом (прогнозируемые в проекте решения Думы АГО) - уменьшился на 65 232 496,38 рублей; в 2027 году по сравнению с 2026 годом (прогнозируемые в проекте решения Думы АГО) - увеличится на 117 646 249,24 рублей.

Субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты на 2025 - 2027 года внесены в проект решения Думы Артемовского городского округа «О бюджете Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» в соответствии с проектом закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

**Сравнение прогноза доходов местного бюджета на 2025 год с прогнозом ожидаемого исполнения 2024 года**

(рубли)

| **Наименование** | **Ожидаемое исполнение**  | **Прогноз** | **Отклонение прогноза 2025 года от 2024 года** | **%** **отклонений** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2024 года** | **2025 года** |
| ***ВСЕГО ДОХОДОВ, в том числе:***  | ***7 502 292 343,14*** | ***6 421 184 405,22*** | ***-1 081 107 937,92*** | ***85,59*** |
| **Налоговые доходы**, из них: | **2 249 518 046,51** | **2 319 127 000,00** | **69 608 953,49** | **103,09** |
|   |  |  |  |   |
| *1)   НДФЛ* | *1 827 115 000,00* | *1 897 318 000,00* | *70 203 000,00* | 103,84 |
| *2)    Акцизы* | *42 647 000,00* | *47 010 000,00* | *4 363 000,00* | 110,23 |
| *3)   Упрощенная система налогообложения* | *20 439 981,35* | *20 849 000,00* | *409 018,65* | 102,00 |
| 4)   *ЕНВД* | *274 158,65* |   | *-274 158,65* | 0,00 |
| 5)   *Единый сельскохозяйственный налог* | *1 043 221,00* | *1 100 000,00* | *56 779,00* | 105,44 |
| 6)   *Налог, взимаемый в виде стоимости патента* | *82 000 000,00* | *71 000 000,00* | *-11 000 000,00* | 86,59 |
| 7)   *Налог на имущество физических лиц* | *80 000 000,00* | *85 600 000,00* | *5 600 000,00* | 107,00 |
| 8)   *Земельный налог* | *167 000 000,00* | *173 250 000,00* | *6 250 000,00* | 103,74 |
| 9)  *Госпошлина* | *29 000 000,00* | *23 000 000,00* | *-6 000 000,00* | 79,31 |
| 10)   *Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам* | *-1 314,49* |   | *1 314,49* | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Неналоговые доходы,** в том числе: | **997 587 940,43** | **691 388 067,42** | **-306 199 873,01** | **69,31** |
|  |   |   |   |   |
| 1)   *Доходы от использования имущества* | *377 324 611,51* | *341 887 160,60* | *-35 437 450,91* | 90,61 |
| 2)   *Платежи при пользовании природными ресурсами* | *11 781 301,68* | *7 750 000,00* | *-4 031 301,68* | 65,78 |
| 3)   *Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства* | *296 762 724,46* | *57 978 539,00* | *-238 784 185,46* | 19,54 |
| 4)  *Доходы от продажи материальных активов* | *267 582 463,62* | *264 090 398,00* | *-3 492 065,62* | 98,69 |
| 5)  *Штрафы, санкции, возмещение ущерба* | *40 836 839,16* | *15 601 969,82* | *-25 234 869,34* | 38,21 |
| 6)  *Прочие неналоговые доходы* | *3 300 000,00* | *4 080 000,00* | *780 000,00* | 123,64 |
| **Межбюджетные трансферты**, в том числе: | **4 278 223 139,74** | **3 402 298 737,80** | **-875 924 401,94** | **79,53** |
|   |   |   |   |   |
| *1)   дотации* | *122 165 694,87* | *136 800 000,00* | *14 634 305,13* | 111,98 |
| *2)   субсидии* | *1 635 264 714,60* | *944 859 726,50* | *-690 404 988,10* | 57,78 |
| *3)   субвенции* | *2 291 702 173,07* | *2 267 335 687,70* | *-24 366 485,37* | 98,94 |
| *4)   иные межбюджетные трансферты* | *229 090 557,20* | *53 303 323,60* | *-175 787 233,60* | 23,27 |
| **Прочие безвозмездные поступления**  | **6 020 000,00** | **8 370 600,00** | **2 350 600,00** | **139,05** |
| **Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций** | **107 939,63** | **0** | **-107 939,63** | **0,00** |
| **Возврат остатков субсидий прошлых лет** | **488 436,51** | **0** | **-488 436,51** | **0,00** |

**Налоговые доходы**

Доля налоговых доходов местного бюджета в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2025 году оценивается в размере 77,03% и в абсолютной величине составляет 2 319 127 000,00 рублей, что на 69 608 953,49 рублей, или на 3,09% выше ожидаемых поступлений налоговых доходов в 2024 году. Увеличение прогнозируемых налоговых доходов в сравнении с доходами 2025 года, утвержденных решением Думы Артемовского городского округа от 05.12.2023 № 230 «О бюджете Артемовского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (ред. от 25.09.2024 № 344), планируется в сумме 474 439 000,00 рублей.

В проекте решения Думы АГО на 2026 год прогнозируется поступление налоговых доходов в сумме 2 074 662 000,00 рублей, что на 244 465 000,00 рублей или на 10,5% меньше прогнозируемого поступления налоговых доходов в 2025 году; на 2027 год – 2 177 429 000,00 рублей, что на 102 767 000,00 рублей или на 5,0% больше прогнозируемого поступления налоговых доходов в 2026 году.

Расчет прогнозируемых доходов, администрируемых налоговым органом, произведен в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов в консолидированный бюджет Приморского края на очередной финансовый год и плановый период, утвержденный приказом УФНС России по Приморскому краю от 31.07.2023г. № 01-03/078.

**Сравнительная таблица поступлений доходных источников Артемовского городского округа на 2025-2027 годы**

 (рубли)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование налога, сбора** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** |
| **Ожидаемое исполнение 2024 года** | **Удельный вес в общей сумме налоговых доходов** | **Прогноз** | **Удельный вес в общей сумме налоговых доходов** | **Прогноз** | **Прогноз** |
| **(%)** | **(%)** |
| 1 | НДФЛ | 1 827 115 000,00 | 81,2 | 1 897 318 000,00 | 81,8 | 1 645 740 000,00 | 1 728 027 000,00 |
| 2 | Акцизы  | 42 702 000,00 | 1,9 | 47 010 000,00 | 2,0 | 49 206 000,00 | 66 162 000,00 |
| 3 | Упрощенной системы налогообложения | 20 439 981,35 | 0,9 | 20 849 000,00 | 0,9 | 21 266 000,00 | 21 690 000,00 |
| 4 | Единый налог на вмененный доход (ЕНВД) | 274 158,65 | 0,0 |   | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Единый сельскохозяйственный налог | 1 043 221,00 | 0,0 | 1 100 000,00 | 0,0 | 1 200 000,00 | 1 300 000,00 |
| 6 | Налог, взимаемый в виде стоимости патента | 82 000 000,00 | 3,6 | 71 000 000,00 | 3,1 | 73 000 000,00 | 75 000 000,00 |
| 7 | Налог на имущество физических лиц | 80 000 000,00 | 3,6 | 85 600 000,00 | 3,7 | 87 000 000,00 | 87 000 000,00 |
| 8 | Земельный налог | 167 000 000,00 | 7,4 | 173 250 000,00 | 7,5 | 173 250 000,00 | 173 250 000,00 |
| 9 | Госпошлина  | 29 000 000,00 | 1,3 | 23 000 000,00 | 1,0 | 24 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| 10 | Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам | -1 314,49 | 0,0 |   | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего налоговых доходов** | **2 249 573 046,51** | **100** | **2 319 127 000,00** | **100** | **2 074 662 000,00** | **2 177 429 000,00** |

***Налог на доходы физических лиц***

Поступление налога на доходы физических лиц (НДФЛ) прогнозируется на 2025 год в сумме 1 897 318 000,00 рублей, что на 70 203 000,00 рублей, или на 3,8% выше оценки 2024 года. Прогноз поступлений НДФЛ на 2026 год составляет – 1 645 740 000,00 рублей, что на 251 578 000,00 рублей, или на 13,3% меньше прогноза 2025 года; на 2027 год – 1 728 027 000,00 рублей, что на 82 287 000,00 рублей, или на 5,0% выше прогноза 2026 года.

При расчете прогноза на 2025 год учтено введение пятиступенчатой прогрессивной шкалы налогообложения и на основании проекта Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» применен дополнительный норматив отчислений в местный бюджет:

 для налога на доходы физических лиц с доходов до 2,4 млн. рублей - в размере 25,0749667 %, на 2026 - 2027 гг. – 18,2748108%;

 для налога на доходы физических лиц с доходов от 2,4 млн. рублей до 5 млн. рублей в размере 21,8152210%, на 2026-2027 гг. – 15,8990854%;

для налога на доходы физических лиц с доходов от 5 млн. рублей до 20 млн. рублей – 16,2235035%, на 2026 - 2027 гг. – 11,8238026%;

для налога на доходы физических лиц свыше 50 млн. рублей – 15,0449800%, на 2026 - 2027 гг. – 10,9648865%;

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду доходного источника – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

***Акцизы***

Прогноз поступлений акцизов на нефтепродукты (дизельное топливо, масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, бензин автомобильный и прямогонный) прогнозируется на 2025 год в сумме 47 010 000,00 рублей, увеличение к оценке 2024 года на 4 363 000,00 рублей, или на 10,2%.

Прогноз на 2026 год – 49 206 000,00 рублей, что на 2 196 000,00 рублей, или на 4,7% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 66 162 000,00 рублей, что на 16 956 000,00 рублей, или на 34,5% выше прогноза 2026 года.

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду доходного источника – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

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

Прогнозные показатели на 2025 год составили 20 849 000,00 рублей, увеличение к оценке 2024 года на 409 018,65 рублей, или на 2,0%.

Прогноз на 2026 год – 21 266 000,00 рублей, что на 417 000,00 рублей, или на 2,0% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 21 690 000,00 рублей, что на 424 000,00 рублей, или 2,0% выше прогноза 2026 года.

При расчете налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, был учтен прогноз администратора доходов по данному виду доходного источника – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю и единый норматив отчисления в местный бюджет (2 процента) установленный Законом Приморского края от 02.04.2019 № 473-КЗ «Об установлении единого норматива отчислений в бюджеты муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Приморского края от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения».

***Единый сельскохозяйственный налог***

Прогноз поступлений на 2025 год составляет 1 100 000,00 рублей, что на 56 779,00 рублей, или на 5,4% выше оценки 2024 года. Прогнозируемая сумма налога на 2026 год составляет 1 200 000,00 рублей, что на 100 000,00 рублей, или на 9,1% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 1 300 000,00 рублей, что на 100 000,00 рублей, или на 8,3% выше прогноза 2026 года.

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду доходного источника – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

***Налог, взимаемый в виде стоимости патента в связи с применением упрощенной системы налогообложения***

Прогноз поступлений на 2025 год составляет 71 000 000,00 рублей, что на 11 000 000,00 рублей, или на 13,4% ниже уровня оценки 2024 года. Прогнозные показатели на 2026 год составили 73 000 000,00 рублей, что на 2 000 000,00 рублей, или на 2,8% выше прогноза 2025 года; на 2027 год - 75 000 000,00 рублей, что на 2 000 000,00 рублей, или на 2,7% выше прогноза 2026 года.

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

***Налог на имущество физических лиц***

Прогнозируемая сумма налога на имущество физических лиц на 2025 год составляет 85 600 000,00 рублей, что на 5 600 000,00 рублей, или на 7,0% выше уровня оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 87 000 000,00 рублей, что на 1 400 000,00 рублей, или на 1,6% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 87 000 000,00 рублей, что на уровне прогноза 2026 года.

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

***Земельный налог***

Поступление налога в бюджет в 2025 году прогнозируется в сумме 173 250 000,00 рублей, что на 6 250 000,00 рублей, или на 3,7% выше уровня оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026-2027 годы на уровне прогноза 2025 года и составляет 173 250 000,00 рублей ежегодно.

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

***Государственная пошлина***

Прогнозируемая сумма доходов от госпошлины на 2025 год составляет 23 000 000,00 рублей, что на 6 000 000,00 рублей, или 20,7% ниже уровня оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 24 000 000,00 рублей, что на 1 000 000,00 рублей, или на 4,3% выше прогноза 2025 года, на 2026 год – 25 000 000,00 рублей, что на 1 000 000,00 рублей, или на 4,2% выше прогноза 2026 года

В основу принят прогноз администратора доходов по данному виду – Межрайонной инспекции ФНС № 10 по Приморскому краю.

**Неналоговые доходы**

Доля неналоговых доходов местного бюджета в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2025 году оценивается в размере 23,0% и в абсолютной величине составляет 691 388 067,42 рублей, что на 306 199 873,01 рублей, или на 30,7% ниже ожидаемых поступлений неналоговых доходов в 2024 году. В сравнении с неналоговыми доходами 2025 года, утвержденными решением Думы Артемовского городского округа от 05.12.2023 № 230 «О бюджете Артемовского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (ред. от 25.09.2024 № 344), прогнозируется увеличение в сумме 162 838 167,42 рублей.

В проекте решения Думы АГО на 2026 год прогнозируется поступление неналоговых доходов в сумме – 870 620 571,04 рублей, что на 179 232 503,62 рублей, или на 25,9% выше прогнозируемого поступления неналоговых доходов в 2025 году; на 2027 год – 885 499 820,28 рублей, что на 14 879 249,24 рублей или на 1,7% больше прогнозируемого поступления неналоговых доходов в 2026 году.

**Сравнительный анализ неналоговых доходов по структуре**

(рубли)

| **Наименование** | **Ожидаемое исполнение 2024 года** | **Прогноз на 2025 год** | **Прогноз на 2026 год** | **Прогноз на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сумма**  | **Удельный вес в сумме неналоговых доходов (%)** | **Сумма**  | **Удельный вес в сумме неналоговых доходов (%)** | **Сумма**  | **Сумма** |
| 1.Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 377 324 611,51 | 37,8 | 341 887 160,60 | 49,4 | 408 388 770,24 | 413 712 123,03 |
| 2. Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 11 781 301,68 | 1,2 | 7 750 000,00 | 1,1 | 7 750 000,00 | 7 750 000,00 |
| 3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 296 762 724,46 | 29,7 | 57 978 539,00 | 8,4 | 58 472 878,00 | 58 986 285,00 |
| 4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 267 582 463,62 | 26,8 | 264 090 398,00 | 38,2 | 369 875 200,00 | 377 675 200,00 |
| 5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 40 836 839,16 | 4,1 | 15 601 969,82 | 2,3 | 20 933 722,80 | 22 176 212,25 |
| 6. Прочие неналоговые доходы | 3 300 000,00 | 0,3 | 4 080 000,00 | 0,6 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 |
| **Всего неналоговых доходов** | **997 587 940,43** | **100,00** | **691 388 067,42** | **100,00** | **870 620 571,04** | **885 499 820,28** |

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

Прогнозируемая сумма доходов от использования имущества на 2025 год составляет 341 887 160,60 рублей, что на 35 437 450,91 рублей, или на 9,4% ниже оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 408 388 770,24 рублей, что на 66 501 609,64 рублей или 19,5 % выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 413 712 123,03 рублей, что на 5 323 352,79 рублей, или 1,3% выше прогноза 2027 года.

Поступление доходов в 2025 году прогнозируется по следующим позициям:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков;

- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений);

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков);

- плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений);

При прогнозировании объема поступлений по данным видам доходов учтена динамика фактических поступлений, сложившаяся за предыдущие финансовые периоды, количество действующих договоров и суммы дополнительных поступлений в счет погашения задолженности прошлых лет.

В основу прогноза приняты расчеты главного администратора доходов – МКУ управление муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа.

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных):

оплата за наем жилого помещения;

плата по концессионному соглашению.

При прогнозировании объема поступлений по данному виду дохода учтены площадь жилых помещений, переданная в наем, сумма задолженности по оплате за наем жилых помещений прошлых лет и действующее концессионное соглашение.

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

установка и эксплуатация рекламной конструкции;

плата за размещение нестационарного торгового объекта.

При прогнозировании объема поступлений по данному виду дохода учтено количество действующих договоров.

В основу прогноза приняты расчеты главных администраторов доходов – администрации Артемовского городского округа, МКУ управление муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа.

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений).

При прогнозировании объема поступлений по данному виду дохода учтено количество действующих договоров.

администрации Артемовского городского округа, МКУ управление культуры, туризма и молодежной политики администрации Артемовского городского округа, МКУ управление физической культуры, спорта и охраны здоровья администрации Артемовского городского округа.

***Плата за негативное воздействие на окружающую среду***

В 2025 году поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду прогнозируется в сумме 7 750 000,00 рублей, что на 4 031 301,68 рублей или на 34,2% ниже оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 7 750 000,00 рублей, на 2026 год - 7 750 000,00 рублей на уровне прогноза 2025 года.

В основу планируемых поступлений на 2025 – 2027 годы принят прогноз главного администратора доходов по данному виду – Дальневосточное межрегиональное управление Росприроднадзора.

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

Прогноз доходов на 2025 год составляет 57 978 539,00 рублей, что на 238 784 185,46 рублей ниже оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год – 58 492 878,00 рублей, что на 494 339,00 рублей, или 0,9% выше прогноза 2025 года; на 2026 год – 58 986 285,00 рублей, что на 513 407,00 рублей, или на 0,9% выше прогноза 2027 года.

Указанные доходы прогнозируются исходя из информации, предоставленной главными администраторами доходов – администрацией Артемовского городского округа, МКУ управлением культуры, туризма и молодежной политики администрации Артемовского городского округа, МКУ управлением физической культуры, спорта и охраны здоровья администрации Артемовского городского округа.

Поступление доходов в 2025 году прогнозируется по следующим позициям:

1) доходы от оказания платных услуг муниципальными казенными учреждениями – 56 539 300,00 рублей, что на 3 397 700,00 рублей, или на 5,5% ниже оценки 2024 года, из них:

- доходы от оказания платных услуг учреждениями культуры – 10 539 300,00 рублей;

- доходы от оказания платных услуг учреждениями физической культуры и спорта – 46 000 000,00 рублей;

2) доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городского округа – 1 439 239,00 рублей, что на 62 989,00 рублей, или на 4,6% выше оценки 2024 года.

В соответствии с утвержденной постановлением администрации Артемовского городского округа от 30.08.2024 № 772-па методикой прогнозирования поступления доходов в бюджет Артемовского городского округа прогнозирование прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов (в том числе компенсации за снос зеленых насаждений) на очередной финансовый год и плановый период не осуществляется.

***Доходы от продажи материальных и нематериальных активов***

Прогнозируемая сумма доходов от продажи материальных и нематериальных активов на 2025 год составляет 264 090 398,00 рублей, что на 3 492 065,62 рублей, или на 1,3% ниже оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 369 875 200,00 рублей, что на 105 784 802,00 рублей, или на 40,1% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 377 675 200,00 рублей, что на 7 800 000,00 рублей, или на 2,1% выше прогноза 2026 года.

Поступление доходов в 2025 году прогнозируется по следующим позициям:

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов.

При прогнозировании объема поступлений по данным видам доходов учтена динамика фактических поступлений, сложившаяся за предыдущие финансовые периоды, ожидаемый прогноз поступлений в 2024 году, проект программы приватизации муниципального имущества на 2025-2027 годы и прогноз поступлений доходов от реализации муниципального имущества, продажа которых осуществлена в годы, предшествующие очередному году, в соответствии с установленным графиком оплаты.

В основу прогноза приняты расчеты главного администратора доходов – МКУ управление муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа.

***Штрафы, санкции, возмещение ущерба***

Поступление штрафов, санкций, возмещение ущерба на 2025 год прогнозируется в сумме 15 601 969,82 рублей, что на 25 234 869,34 рублей, или на 61,8% ниже оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год составляет 20 933 722,80 рублей, что на 5 331 752,98 рублей, или на 34,2% выше прогноза 2025 года; на 2027 год – 22 176 212,25 рублей, что на 1 242 489,45 рублей, или 5,9% выше прогноза 2026 года.

Поступления прогнозируются на основе данных, представленных главными администраторами доходов бюджета – администрацией Артемовского городского округа, МКУ управлением муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа, департаментом по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края и администратора доходов бюджета – ОМВД России по г. Артему по следующим позициям:

- административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях;

- административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях;

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации;

- платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков);

- платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда.

***Прочие неналоговые доходы***

Прогнозируемая сумма прочих неналоговых поступлений на 2025 год составляет 4 080 000,00 рублей, что на 780 000,00 рублей, или на 23,6% выше оценки 2024 года.

Прогноз поступлений на 2026 год – 5 200 000,00 рублей, что 1 120 000,00 рублей, или на 27,5% выше прогноза 2024 года; на 2027 год – 5 200 000,00 рублей, что соответствует уровню 2026 года.

Поступление доходов в 2025-2027 годах прогнозируется на основе данных главного администратора доходов – МКУ управление муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа по позиции «прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (плата за выдачу разрешения на размещение на землях или земельных участках, находящихся в муниципальной собственности, объектов без предоставления земельных участков и установления сервитута).

**Безвозмездные поступления**

Доля безвозмездных поступлений местного бюджета в общей сумме доходов в 2025 году оценивается в размере 53,1% и в абсолютной величине составляет 3 410 669 337,80 рублей, что на 844 517 018,40 рублей, или на 19,8% ниже ожидаемых безвозмездных поступлений доходов в 2024 году. Увеличение безвозмездных поступлений в сравнении с доходами 2025 года, утвержденных решением Думы Артемовского городского округа от 05.12.2023 № 230 «О бюджете Артемовского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (ред. от 25.09.2024 № 344), планируется в сумме 260 785 337,52 рублей.

Прогнозируемые доходы по группе «Безвозмездные поступления» формируются за счет:

***Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации***

Прогноз доходов на 2025 год составляет 136 800 000,00 рублей;

***Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальным образованиям (межбюджетные субсидии)***

Прогноз доходов на 2025 год составляет 944 859 726,50 рублей;

 на 2026 год – 818 687 212,53 рублей;

 на 2027 год – 345 740 266,35 рублей.

***Субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации***

Прогноз доходов на 2025 год составляет 2 267 335 687,70 рублей;

на 2026 год – 2 457 182 357,16 рублей;

на 2027 год – 2 656 421 440,25 рублей.

***Иных межбюджетных трансфертов***

Прогноз доходов на 2025 год 53 303 323,60 рублей;

на 2026-2027гг. составляет по 46 662 713,28 рублей соответственно по годам.

***Прогноз прочих безвозмездных поступлений:***

на 2025 год составляет 8 730 600 рублей;

на 2026 год – 6 463 700,00 рублей;

на 2027 год – 6 722 600,00 рублей.

В составе прочих безвозмездных поступлений запланированы поступления денежных пожертвований от физических лиц на основе прогноза, представленного главным администратором дохода МКУ управлением культуры, туризма и молодежной политики администрации Артемовского городского округа; от юридических лиц на основании гарантийных писем с целью софинансирования расходных обязательств по программе «Комплексное развитие сельских территорий».

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**НА 2025 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2026 и 2027 ГОДОВ**

Формирование объема и структуры расходов бюджета округа на 2025 - 2027 годы осуществлялось в соответствии с постановлением администрации Артемовского городского округа от 03.09.2019 № 1688-па «О порядке составления проекта бюджета Артемовского городского округа на очередной финансовый год и плановый период» исходя из следующих основных подходов:

1) в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в качестве «базовых» объемов бюджетных ассигнований местного бюджета на 2025-2026 годы приняты бюджетные ассигнования, утвержденные решением Думы Артемовского городского округа от 05.12.2023 № 230 «О бюджете Артемовского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», «базовые» объемы 2027 года приняты равными «базовым» объемам 2026 года.

2) «базовые» объемы бюджетных ассигнований на 2025 – 2026 годов уточнены с учетом:

- уменьшения объемов бюджетных ассигнований по расходным обязательствам ограниченного срока действия;

- увеличения бюджетных ассигнований по мероприятиям «длящегося» характера, возникшим в ходе исполнения местного бюджета в 2024 году;

- увеличения бюджетных ассигнований на повышение оплаты труда на прогнозный уровень инфляции с 1 октября 2025 года – на 4,5%, с 1 октября 2026 года на 4% работников бюджетной сферы;

- обеспечения уплаты в полном объеме налогов и сборов в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах;

- увеличения бюджетных ассигнований в связи с прогнозируемым ростом тарифов на коммунальные услуги;

- увеличение бюджетных ассигнований в связи с увеличением минимального размера оплаты труда низкооплачиваемой категории работников (в соответствии с Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда»;

- оплаты труда в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 26.12.2023 № 945-пп «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов, муниципальных округов и муниципальных районов Приморского края и нормативах формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе в органах местного самоуправления городских округов, муниципальных округов и муниципальных районов Приморского края, на 2024 год»;

- оплаты труда в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.20212 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы»;

- проекта плана природоохранных мероприятий Артемовского городского округа в рамках мероприятий по предотвращению и (или) снижению негативного воздействия хозяйственной и иной деятельности на окружающую среду, в соответствии со ст. 16.6 Федерального закона от 10.01.2022 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды».

При планировании бюджетных ассигнований на 2027 год учтено ежегодное повышение оплаты труда на прогнозный уровень инфляции с 1 октября 2027 года – на 4% и уменьшение объемов бюджетных ассигнований по расходным обязательствам ограниченного срока действия.

В проекте бюджета в полном объеме предусмотрены первоочередные расходы на 2025-2027 года:

фонд оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений;

взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам;

расходы на коммунальные услуги;

публичные нормативные обязательства.

**Программная структура расходов бюджета Артемовского городского округа**

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

Бюджет Артемовского городского округа на 2025 - 2027 годы сформирован в программной структуре расходов бюджета с учетом проведенной оценки эффективности действующих муниципальных программ администрации Артемовского городского округа.

Удельный вес расходов, реализуемых в рамках мероприятий муниципальных программ, в общем объеме распределенных расходов местного бюджета составляет 89,2%, 89,5% и 89,4% в 2025 году, 2026 году и 2027 году соответственно по годам.

**ДОРОЖНЫЙ ФОНД АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

Проектом решения Думы Артемовского городского округа «О бюджете Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период на 2026 и 2027 годов» предусмотрены расходы, осуществляемые за счет дорожного фонда Артемовского городского округа.

Проектный объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Артемовского городского округа, направляемый на исполнение расходных обязательств составил на 2025 год – 771 450 526,08 рублей, на 2026 год – 402 889 256,52 рублей, на 2027 год – 66 186 345,41 рублей

В соответствии с решением Думы Артемовского городского округа от 31.10.2013 № 193 «О муниципальном дорожном фонде Артемовского городского округа» (в ред. от 28.09.2023 № 195), дорожный фонд на очередной финансовый год и плановый период сформирован за счет следующих источников:

(рубли)

| **Наименование источника** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **ОБЪЕМ ДОРОЖНОГО ФОНДА АРТЕМОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА** | **355 670 410,40** | **243 240 873,89** | **285 296 606,92** |
| Отчисления по дифференцированному нормативу в бюджет от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет  | 47 010 000,00 | 49 206 000,00 | 66 162 000,00 |
| Поступления в виде субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Артемовского городского округа, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, расположенных в границах Артемовского городского округа | 549 807 133,44 | 353 658 405,12 | 0,00 |
| Денежные средства, вносимые в счет возмещения вреда, причиняемого транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных грузов, при движении по автомобильным дорогам общего пользования местного значения Артемовского городского округа | 18 638,55 | 24 851,40 | 24 345,41 |
| Отчисления от прогнозируемого объема поступлений в местный бюджет земельного налога по нормативу, установленному решением о бюджете | 74 614 754,09 | 0,00 | 0,00 |
| Поступлений из вышестоящего бюджета межбюджетных трансфертов, за исключением межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в объеме, установленном муниципальным правовым актом администрации Артемовского городского округа | 100 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Размер отчислений в муниципальный дорожный фонд Артемовского городского округа от земельного налога | 43,067679128427 | 0,0000000000000 | 0,0000000000000 |

За счет дорожного фонда Артемовского городского округа предусмотрены соответствующие направления расходов бюджета в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Осуществление дорожной деятельности и транспортного обслуживания на территории Артемовского городского округа».

**Программная структура расходов в разрезе муниципальных программ**

**Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов**

(рубли)

| **Наименование программы** | **2024 год****в соответствии со сводной бюджетной росписью на 21.10.2024**  | **2025 год****(проект)** | **2026 год****(проект)** | **2027 год****(проект)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная программа «Молодежь Артема» (02) | 6 067 031,24 | 1 194 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа «Развитие и модернизация образования Артемовского городского округа» (05) | 3 138 461 833,64 | 3 135 757 202,35 | 3 392 151 839,92 | 3 680 856 523,80 |
| Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций на территории Артемовского городского округа» (07) | 37 604 485,42 | 38 846 910,36 | 40 452 758,20 | 35 756 659,39 |
| Муниципальная программа «Содержание муниципального жилищного фонда Артемовского городского округа» (20) | 70 833 203,97 | 69 160 156,25 | 51 051 423,43 | 53 005 813,55 |
| Муниципальная программа «Формирование здорового образа жизни населения Артемовского городского округа» (21) | 5 537 625,76 | 5 695 469,54 | 5 504 557,61 | 5 318 693,26 |
| Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Артемовского городского округа» (30) | 280 432 679,27 | 13 000 000,00 | 103 819 841,59 | 106 021 311,94 |
| Муниципальная программа «Повышение надежности муниципальных систем водоснабжения и водоотведения Артемовского городского округа» (35) | 527 053 820,97 | 88 130 211,91 | 40 257 315,00 | 267 385,00 |
| Муниципальная программа «Противодействие коррупции в Артемовском городском округе» (38) | 125 000,00 | 35 000,00 | 105 000,00 | 35 000,00 |
| Муниципальная программа «Предоставление земельных участков и обеспечение их инженерной инфраструктурой, подъездными автомобильными дорогами, проездами гражданам, имеющим трех и более детей, под строительство индивидуальных жилых домов» (39) | 134 765 073,95 | 24 006 920,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа «Организация градостроительной деятельности Артемовского городского округа» (40) | 88 962 027,34 | 92 128 240,52 | 92 574 958,11 | 96 053 414,57 |
| Муниципальная программа «Управление средствами бюджета Артемовского городского округа» (41) | 47 586 429,22 | 39 637 734,13 | 39 685 067,71 | 40 112 782,19 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Артемовском городском округе» (42) | 751 945 921,17 | 461 263 545,69 | 433 149 089,33 | 445 962 020,13 |
| Муниципальная программа «Доступная среда в Артемовском городском округе» (43) | 670 284,00 | реализация мероприятий муниципальной программы предусмотрена до 2024 года |
| Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Артемовского городского округа» (44) | 3 061 166,44 | 2 938 583,21 | 3 056 235,44 | 3 178 636,40 |
| Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Артемовского городского округа» (45) | 12 450 514,26 | 7 773 629,86 | 8 084 983,92 | 8 408 793,35 |
| Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Артемовском городском округе» (46) | 20 530 897,51 | 6 150 241,47 | 5 356 521,33 | 5 570 987,38 |
| Муниципальная программа «Осуществление дорожной деятельности и транспортного обслуживания на территории Артемовского городского округа» (47) | 786 908 185,17 | 951 236 319,49 | 573 098 695,73 | 96 651 167,11 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Артемовском городском округе» (48) | 262 976 449,64 | 255 687 188,54 | 294 274 592,36 | 295 492 286,95 |
| Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Артемовского городского округа» (49) | 88 422 459,10 | 103 061 448,06 | 71 050 332,08 | 69 755 780,37 |
| Муниципальная программа «Развитие информационного общества в Артемовском городском округе» (51) | 60 533 290,23 | 39 931 794,90 | 18 617 056,17 | 15 596 560,87 |
| Муниципальная программа «Создание и развитие энергетической инфраструктуры в жилищно-коммунальной сфере Артемовского городского округа» (52) | 3 312 744,98 | 1 196 177,27 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Артемовского городского округа» (53) | 80 325 310,80 | 54 465 123,93 | 46 514 871,38 | 48 308 934,09 |
| Муниципальная программа «Благоустройство территории Артемовского городского округа» (54) | 400 331 720,96 | 335 425 932,92 | 310 036 609,65 | 301 240 995,37 |
| **ИТОГО:** | **6 808 898 155,04** | **5 726 722 530,40** | **5 528 841 748,96** | **5 307 593 745,72** |

***Муниципальная программа «Молодежь Артема»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 1 194 700,00 рублей (средства местного бюджета).

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента** **муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Организация и проведение мероприятий по работе с детьми и молодежью | 1 194 700,00 МБ | 0,00  | 0,00 |
| Оказание содействия талантливой, творческой и активной молодежи | 0,00 МБ | 0,00  | 0,00 |
| **ИТОГО МБ:** | **1 194 700,00** | **0,00** | **0,00** |

Общее уменьшение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год сложилось в объеме 2 194 896,00 рублей, учитывая приоритизацию расходов и предельный объем бюджетных ассигнований по главному распорядителю бюджетных средств.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- организацию и проведение городских молодежных мероприятий - 1 194 700,00 рублей, **вид расхода 240**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы не предусмотрены.

***Муниципальная программа***

***«Развитие и модернизация образования Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 3 135 757 202,35 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 905 957 675,74рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 2 229 799 526,61рублей.

 (рубли)

| **Наименование структурного****элемента муниципальной** **программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Обеспечение граждан Артемовского городского округа местами в муниципальных образовательных организациях | 285 483,87 МБ | 0,00 МБ | 0,00 МБ |
| 35 400 000,00 МБТ | 0,00 МБТ | 0,00 МБТ |
| Реализация образовательных программ в муниципальных образовательных организациях | 839 644 093,68 МБ | 812 982 126,37 МБ | 819 903 760,34 МБ |
| 1 898 773 711,00 МБТ | 2 145 557 692,00 МБТ | 2 341 258 609,00 МБТ |
| Создание условий для получения качественного образования в муниципальных образовательных организациях | 3 494 737,00 МБ | 0,00 МБ | 0,00 МБ |
| 133 519 700,00 МБТ | 133 519 700,00 МБТ | 133 519 700,00 МБТ |
| Создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3 лет  | 108 876,24 МБ | 0,00 МБ | 0,00 МБ |
| 3 520 331,76 МБТ | 0,00МБТ | 0,00 МБТ |
| Создание условий для функционирования и обеспечения системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 8 725 136,00 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Проведение работ по капитальному ремонту, ремонту в муниципальных образовательных организациях и благоустройству территорий муниципальных образовательных организаций | 29 468 372,86 МБ | 51 000 000,00 МБ | 132 000 000,00 МБ |
| 28 000 000,00 МБТ | 0,00  | 0,00  |
| Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков в каникулярное время | 7 305 808,45 МБ | 0,00  | 0,00  |
| 23 529 579,25 МБТ | 5 834 750,40 МБТ | 5 834 750,40 МБТ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 15 743 667,64 МБ | 16 374 338,60 МБ | 17 030 146,15 МБ |
| Обеспечение пожарной безопасности в муниципальных образовательных организациях | 1 181 500,00 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Федеральный проект «Педагоги и наставники» | 75 403 323,60 МБТ | 46 662 713,28 МБТ | 46 662 713,28 МБТ |
| Федеральный проект «Все лучшее детям» | 0,00  | 4 418 999,62 МБ | 7 520 051,98 МБ |
| 0,00  | 142 880 987,65 МБТ | 142 880 987,65 МБТ |
| Предоставление мер социальной поддержки | 31 652 881,00 МБТ | 32 920 532,00 МБТ | 34 245 805,00 МБТ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **3 135 757 202,35** | **3 392 151 839,92** | **3 680 856 523,80** |
| МБ | 905 957 675,74  | 884 775 464,59  | 976 453 958,47  |
| МБТ | 2 229 799 526,61  | 2 507 376 375,33  | 2 704 402 565,33  |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 98 768 930,13 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений, на организацию спортивно- оздоровительных лагерей, капитальный ремонт учреждений, на мероприятия по обеспечению требований пожарной безопасности, на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в свободное от учебы время.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- строительство, реконструкция и приобретение зданий муниципальных общеобразовательных организаций (строительство школы на 1275 мест по адресу: г. Артем, район ул. Светлогорской, 1а) – 35 685 483,87 рублей, в том числе: 285 483,87 рублей - доляАртемовского городского округа на исполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; 35 400 000,00 рублей - софинансирование на выполнение данных расходных обязательств *из вышестоящего бюджета* (выполнение инженерных изысканий и разработка проектной документации), **вид расхода 410**;

- выполнение муниципального задания (обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа) – 839 644 093,68 рублей (средства местного бюджета), (обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях) - *1 898 773 711,00 рублей* *средства вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610;**

- мероприятия по обеспечению требований пожарной безопасности в муниципальных учреждениях (огнезащитная обработка, приобретение огнетушителей, пожарных шкафов, испытание пожарных лестниц) – 1 181 500,00 рублей (средства местного бюджета), **вид расхода 610**;

- меры социальной поддержки в виде обеспечения бесплатным горячим питанием обучающихся 5-11 классов, являющихся членами семей участников специальной военной операции, а также лиц, призванных на военную службу по мобилизации – 3 494 737,00 рублей (средства местного бюджета), **вид расхода 610**;

- организация бесплатного (горячего) питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – *99 936 200,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях – *33 583 500,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- субсидии на возмещение расходов частных дошкольных образовательных организаций, индивидуальных предпринимателей, возникающих при создании условий для осуществления присмотра и ухода за детьми дошкольного возраста – 3 629 208,00 рублей, в том числе: 108 876,24 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *3 520 331,76 рублей - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета* **вид расхода 810***;*

- исполнение муниципального социального заказа с использованием социального сертификата в рамках системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 8 725 136,00 рублей (средства местного бюджета), **вид расхода 610** – 2 746 076,00 рублей, **вид расхода 630 -** 4 200 000,00 рублей, **вид расхода 810 -** 1 779 060,00 рублей;

- капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений и ремонт нефинансовых активов, находящихся на праве оперативного управления у муниципальных учреждений – 57 468 372,86 рублей (капитальный ремонт здания МБОУ СОШ № 17), в том числе *28 000 000,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- организация и обеспечение оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) – *18 869 579,25 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610 -** 5 828 979,73 рублей, **вид расхода 320 -** 13 040 599,52 рублей;

- реализация основных мер государственной поддержки в сфере занятости населения по организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время – 9 320 000,00 рублей, в том числе: 4 660 000,00 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *4 660 000,00 рублей - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610***;*

- организация спортивно-оздоровительных лагерей – 2 645 808,45 рублей (средства местного бюджета), **вид расхода 610**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа (содержание управления образования администрации Артемовского городского округа (штатная численность 11 единиц) – 15 743 667,64 рублей (средства местного бюджета);

- проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – *8 746 323,60 рублей* *за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- обеспечение мер социальной поддержки педагогических работников муниципальных образовательных организаций (единовременные денежные выплаты молодым специалистам, ежемесячные выплаты наставникам молодого специалиста, компенсация найма жилья молодым специалистам, компенсация части стоимости путевки на санаторно-курортное лечение педагогическим работникам) – *26 760 000,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций – *39 897 000,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – *31 652 881,00 рублей за счет средств вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610***.*

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 3 392 151 839,92 рублей и 3 680 856 523,80 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций на территории Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 38 846 910,36 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) МКУ по делам ГОЧС и ПБ | 30 976 047,89 МБ | 31 519 203,55 МБ | 32 601 300,80 МБ |
| Мероприятия по обеспечению безопасности населения, направленные на предотвращение или ослабление поражающих воздействий чрезвычайных ситуаций | 2 435 170,00 МБ | 176 991,00 МБ | 0,00  |
| 0,00  | 5 722 709,00 МБТ | 0,00  |
| Обеспечение безопасности и спасение людей на водных объектах | 2 518 628,20 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 2 917 064,27 МБ | 3 033 854,65 МБ | 3 155 358,59 МБ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **38 846 910,36** | **40 452 758,20** | **35 756 659,39** |
| МБ | 38 846 910,36  | 34 730 049,20  | 35 756 659,39  |
| МБТ | 0,00  | 5 722 709,00  | 0,00  |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 11 664 269,54 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципального учреждения (МКУ по делам ГОЧС и ПБ) и муниципальных служащих, на организацию передвижного спасательного поста, на мероприятия по устройству и содержанию противопожарных минерализованных полос на территории Артемовского городского округа.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (МКУ по делам ГОЧС и ПБ) (штатная численность 30 единиц) – 30 976 047,89 рублей, **вид расхода 110** – 28 502 633,42 рублей, **вид расхода 240** – 2 471 914,47 рублей, **вид расхода 850** – 1 500,00 рублей;

- обеспечение первичных мер пожарной безопасности (содержание противопожарных минерализованных полос на территории Артемовского городского округа) – 2 435 170,00 рублей, **вид расхода 240**;

- мероприятия по обеспечению безопасности и спасению людей на водных объектах (на организацию передвижного спасательного поста) – 2 518 628,20 рублей, **вид расхода 240**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа (содержание отдела по делам ГО ЧС и координации правоохранительной деятельности администрации Артемовского городского округа (штатная численность 2 единицы) - 2 917 064,27 рублей, **вид расхода 120**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 40 452 758,20 рублей и 35 756 659,39 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Содержание муниципального жилищного фонда***

***Артемовского городского округа»***

 На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 69 160 156,25 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 64 147 288,04 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 5 012 868,21 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Приведение муниципального жилищного фонда в соответствие с требованиями действующего законодательства | 49 167 164,56 МБ | 35 632 561,17 МБ | 36 969 641,49 МБ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 14 825 086,30 МБ | 15 418 862,26 МБ | 16 036 172,06 МБ |
| Создание условий для управления многоквартирными домами | 155 037,18 МБ | 0,00 | 0,00 |
| 5 012 868,21 МБТ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **69 160 156,25** | **51 051 423,43** | **53 005 813,55** |
| **МБ** | 64 147 288,04 | 51 051 423,43 | 53 005 813,55 |
| **МБТ** | 5 012 868,21 | 0,00 | 0,00 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 28 837 054,76 рублей, в том числе за счет дополнительного распределения межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета в соответствии с проектом закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципального учреждения (МКУ «Управление по учету и содержанию муниципального жилищного фонда»), а также увеличением штатной численности на 2 единицы инженера (распоряжение администрации Артемовского городского округа от 27.06.2024 № 537-ра «Об изменении количества штатных должностей в муниципальном казенном учреждении «Управление по учету и содержанию муниципального жилищного фонда» Артемовского городского округа).

Кроме того, предусмотрены бюджетные ассигнования на незапланированные ранее расходы: на мероприятие «Поддержка муниципальных программ по созданию условий для управления многоквартирными домами (проведение ремонта подъездов в многоквартирных домах) (доля Артемовского городского округа для соблюдения уровня софинансирования), перечисление ежемесячных взносов на капитальный ремонт общего имущества МКД исходя из площади помещений, собственником которых является Артемовский городской округ; проведение капитального (текущего) ремонта муниципальных жилых помещений, свободных  от регистрации и проживания граждан; финансовое обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) МКУ «Управление по учету и содержанию муниципального жилищного фонда» (услуги связи, почтовые услуги, обслуживание пожарной сигнализации, техобслуживание автомобиля, ремонт оргтехники, заправка картриджей, обслуживание программных комплексов, вскрытие квартир, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, спецодежды, ГСМ).

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- перечисление ежемесячных взносов на капитальный ремонт общего имущества МКД исходя из площади помещений, собственником которых является Артемовский городской округ – 10 200 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- проведение капитального (текущего) ремонта муниципальных жилых помещений, свободных от регистрации и проживания граждан – 4 214 803,51 рублей (запланировано отремонтировать 9 помещений), **вид расхода 240**;

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (финансовое обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) МКУ «Управление по учету и содержанию муниципального жилищного фонда» (штатная численность – 31 единица) – 34 335 161,05 рублей, **вид расхода 110** - 32 692 268,11 рублей, **вид расхода** **240**- 1 640 646,94 рублей, **вид расхода** **850** – 2 246,00 рублей;

- содержание незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда – 300 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- предоставление субсидий на возмещение затрат, возникающих в связи с установлением платы за содержание и ремонт жилого помещения для нанимателей помещений муниципального жилищного фонда в размере меньшем, чем размер платы, установленный договором управления – 117 200,00 рублей, **вид расхода 810**;

- поддержка муниципальных программ по созданию условий по управлению многоквартирными домами (проведение ремонта подъездов в многоквартирных домах) – 5 167 905,39 рублей, в том числе: 155 037,18 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа, *5 012 868,21 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 810;**

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа (содержание управления жизнеобеспечения администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 10 единиц) – 14 825 086,30 рублей, **вид расхода 120.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 51 051 423,43 рублей и 53 005 813,55 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Формирование здорового образа жизни населения Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 5 695 469,54 рублей (средства местного бюджета).

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Мероприятия, направленные на формирование здорового образа жизни, профилактику заболеваний | 321 050,00 МБ | 0,00  | 0,00 |
| Профилактика немедицинского потребления наркотиков | 11 644,00 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципального учреждения здравоохранения | 5 362 775,54 МБ | 5 504 557,61 МБ | 5 318 693,26 МБ |
| **ИТОГО МБ:** | **5 695 469,54** | **5 504 557,61** | **5 318 693,26** |

Общее увеличение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год сложилось в объеме 1 078 099,08 рублей, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципального учреждения, увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, обслуживание программ 1С, коммунальные платежи), а также в связи с проведением ранее не запланированных мероприятий направленных на формирование здорового образа жизни, профилактику заболеваний.

**В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на:**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (МКУЗ «Центр медицинской профилактики» - штатная численность - 5,5 единиц) – 5 362 775,54 рублей, **вид расхода 110** – 4 758 797,21 рублей, **вид расхода 240 –** 603 538,33 рублей**, вид расхода** **850 –** 440,00 рублей;

- мероприятия, направленные на формирование негативного отношения у детей и молодежи от 13 до 24 лет к немедицинскому потреблению наркотических средств и психотропных веществ (проведение массового мероприятия, посвященного Международному дню борьбы с наркоманией) – 11 644,00 рублей, **вид расхода 240**;

- мероприятия, направленные на формирование здорового образа жизни, профилактику заболеваний (изготовление печатной продукции, изготовление и передача материалов на тему здорового образа жизни в телевизионный эфир, общегородские массовые мероприятия, обслуживание сайта) – 321 050,00 рублей, **вид расхода 240.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 5 504 557,61 рублей и 5 318 693,26 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год за счет средств местного бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 13 000 000,00 рублей

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Организация благоустройства территорий Артемовского городского округа  | 13 000 000,00 МБ  |  2 424 595,25 МБ |  4 126 065,60 МБ |
| 0,00 | 78 395 246,34 МБТ  | 78 395 246,34 МБТ |
| Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды» | 0,00 | 23 000 000,00 МБ  | 23 500 000,00 МБ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **13 000 000,00** | **103 819 841,59** | **106 021 311,94** |
| МБ | 13 000 000,00 | 25 424 595,25 | 27 626 065,60 |
| МБТ | 0,00 | 78 395 246,34 | 78 395 246,34 |

Общее уменьшение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 66 993 526,69 рублей, в том числе: за счет уменьшения межбюджетных трансфертов на благоустройство территорий муниципальных образований; увеличение за счет средств местного бюджета на незапланированные ранее расходы на ремонт объектов и элементов благоустройства.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- ремонт объектов и элементов благоустройства (благоустройство территории вокруг пешеходного фонтана на площади Ленина и рекреационной зоны русла реки Озерные ключи) – 13 000 000,00 рублей, **вид расхода 240.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 103 819 841,59 рублей и 106 021 311,94 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Повышение надежности муниципальных систем водоснабжения и водоотведения Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 88 130 211,91 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 14 130 211,91 рублей, *за счет средств вышестоящих бюджетов 74 000 000,00 рублей*.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Обеспечение надлежащей эксплуатации объектов систем водоснабжения и водоотведения | 14 130 211,91 МБ | 40 257 315,00 МБ | 267 385,00 МБ |
| 74 000 000,00 МБТ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **88 130 211,91** | **40 257 315,00** | **267 385,00** |
| МБ | 14 130 211,91 | 40 257 315,00 | 267 385,00 |
| МБТ | 74 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Общее уменьшение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 3 505 008,87 рублей, в связи с исключением из программы мероприятия «Обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство, реконструкция и капитальный ремонт централизованных и нецентрализованных систем водоснабжения, водоотведения, канализации, очистных сооружений, станций водоподготовки и водозаборных сооружений для функционирования объектов жилого и нежилого фонда (объектов социального назначения)», предусматривающего строительство сети водоснабжения по ул. Грибной в с. Суражевка, данное мероприятие выполнено в 2024 году.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение функционирования источников водоснабжения – 2 097 567,74 рублей, **вид расхода - 240;**

- обеспечение функционирования водопроводных насосных станций и водопроводных скважин в Артемовском городском округе – 1 535 869,98 рублей, **вид расхода 240**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (реконструкция водопроводной сети Д300 мм с. Кневичи Артемовского городского округа) – 12 305 192,00 рублей, в том числе 98 441,54 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *12 206 750,46 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410;**

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (реконструкция КНС № 7 по ул. Виноградной в г. Артеме) – 3 643 808,00 рублей, в том числе 29 150,46 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *3 614 657,54 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410;**

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (реконструкция резервуаров чистой воды 1000 куб. м по ул. Заречной в г. Артеме) – 5 430 488,00 рублей, в том числе 43 443,90 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *5 387 044,10 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (реконструкция системы водоотведения от КНС по ул. Барнаульской, 1 до канализационных очистных сооружений по ул. Ново-Московской, 1а в г. Артеме) – 12 789 014,19 рублей, в том числе 103 312,11 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *12 686 702,08 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (строительство водопроводной сети по ул. Грибной в с. Кролевцы Артемовского городского округа) – 4 823 252,00 рублей, в том числе 38 586,02 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *4 784 665,98 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (строительство иловых площадок и узла обезвоживания осадка на канализационных очистных сооружениях в с. Олений Артемовского городского округа) – 10 856 084,00 рублей, в том числе 86 848,68 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *10 769 235,32 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (строительство канализационной сети в районе ул. Пестеля и напорно-самотечного коллектора от КНС до существующей сети Д800 мм по ул. Казанской в г. Артеме) – 8 538 293,00 рублей, в том числе 68 306,34 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *8 469 986,66 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (строительство КНС автоматического режима и напорного коллектора 2ДН110 мм от КНС до самотечной сети Д200 мм по ул. 2-й Рабочей, 23 в г. Артеме) – 4 199 969,00 рублей, в том числе 33 599,75 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *4 166 369,25 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства (строительство КНС автоматического режима, самотечного коллектора Д300 мм и напорного коллектора 2Д150 мм от КНС до самотечного коллектора по ул. Стрельникова в г. Артеме) – 12 010 674,00 рублей, в том числе 96 085,39 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа, *11 914 588,61 рублей – софинансирование на выполнение данных расходных обязательств из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 410**;

- на проведение государственной экспертизы результатов инженерных изысканий и государственной экспертизы проектной документации *за счет иной дотации на дополнительную финансовую поддержку муниципальных образований Приморского края, для которых утвержден план комплексного социально-экономического развития муниципального образования Приморского края* по объектам: строительство канализационной сети в районе ул. Пестеля и напорно-самотечного коллектора от КНС до существующей сети Д800 мм по ул. Казанской в г. Артеме; строительство водопроводной сети по ул. Грибной в с. Кролевцы Артемовского городского округа; реконструкция водопроводной сети Д300 мм с. Кневичи Артемовского городского округа; реконструкция резервуаров чистой воды 1000 куб.м. по ул. Заречной в г. Артеме; строительство КНС автоматического режима, самотечного коллектора Д300 мм и напорного коллектора 2Д150 мм от КНС до самотечного коллектора по ул. Стрельникова в г. Артеме; строительство КНС автоматического режима и напорного коллектора 2ДН110 мм от КНС до самотечной сети Д200 мм по ул. 2-й Рабочей, 23 в г. Артеме; реконструкция КНС № 7 по ул. Виноградной в г. Артеме; строительство иловых площадок и узла обезвоживания осадка на канализационных очистных сооружениях в с. Олений Артемовского городского округа; реконструкция системы водоотведения от КНС по ул. Барнаульской, 1 до канализационных очистных сооружений по ул. Ново-Московской, 1а в г. Артеме - 9 900 000,00 рублей, **вид расхода 410**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 40 257 315,00 рублей и 267 385,00 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа***

***«Противодействие коррупции в Артемовском городском округе»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 35 000,00 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Осуществление организационных мер, связанных с прохождением муниципальной службы | 35 000,00 МБ | 105 000,00 МБ | 35 000,00 МБ |
| **ИТОГО МБ** | **35 000,00**  | **105 000,00**  | **35 000,00**  |

Общее уменьшение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 90 000,00 рублей, в связи с исключением из программы мероприятия «Разработка и размещение социальной рекламы антикоррупционной направленности», учитывая приоритизацию расходов и предельный объем бюджетных ассигнований по главному распорядителю бюджетных средств.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа (обучение муниципальных служащих по дополнительным профессиональным программам в области противодействия коррупции) - 35 000,00 рублей, **вид расхода 240**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 105 000,00 рублей и 35 000,00 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Предоставление земельных участков и обеспечение их инженерной инфраструктурой, подъездными автомобильными дорогами, проездами гражданам, имеющим трех и более детей, под строительство индивидуальных жилых домов»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 24 006 920,00 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 12 003 460,00 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 12 003 460,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Улучшение жилищных условий граждан, имеющих трех и более детей | 12 003 460,00 МБ | 0,00 | 0,00 |
| 12 003 460,00 МБТ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **24 006 920,00** | **0,00** | **0,00** |
| МБ | 12 003 460,00 | 0,00 | 0,00 |
| МБТ | 12 003 460,00 | 0,00 | 0,00 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 12 003 460,00 рублей, в том числе за счет дополнительного распределения межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета в соответствии с проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на реализацию мероприятия «Предоставление гражданам, имеющим трех и более детей, иной меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно за счет средств местного бюджета», кроме того предусмотрена доля Артемовского городского округа на выполнение данного расходного обязательства Артемовского городского округа.

**В рамках муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- предоставление гражданам, имеющим трех и более детей, иной меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно – 24 006 920,00 рублей для выплаты 40 семьям, в том числе: – 12 003 460,00 рублей доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа, *12 003 460,00 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 320.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы не предусмотрены.

 ***Муниципальная программа «Организация градостроительной деятельности***

***Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 92 128 240,52 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений | 67 809 515,66 МБ  | 67 282 224,01 МБ | 69 748 083,27 МБ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 24 318 724,86 МБ | 25 292 734,10 МБ  | 26 305 331,30 МБ |
| **ИТОГО МБ:** | **92 128 240,52** | **92 574 958,11** | **96 053 414,57** |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 14 571 968,03 рублей в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений (МКУ «Управление строительства и капитального ремонта г. Артема», МБУ «Управление архитектуры и градостроительства»).

Кроме того, по мероприятию «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений» ранее не были запланированы бюджетные ассигнования на обслуживание оргтехники, СПС «КонсультантПлюс», программы 1С, на содержание помещений, автотранспортных средств, техосмотр, ОСАГО, закупку ГСМ, материальных запасов (канцелярские принадлежности, бумага, почтовые конверты), заправку картриджей, услуги связи, обслуживание пожарной сигнализации, поверку геодезического прибора, приобретение неисключительных прав на использование программных продуктов.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (финансовое обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) МКУ «Управление строительства и капитального ремонта г. Артема» (штатная численность – 35 единиц), МБУ «Управление архитектуры и градостроительства» (штатная численность – 14 единиц) – 67 760 425,66 рублей, **вид расхода 110 –** 42 406 931,29 рублей, **вид расхода** **240 –** 3 287 318,05 рублей, **вид расхода** **610** – 16 731 968,32 рублей, **вид расхода** **850** – 5 334 208,00 рублей;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа (содержание управления архитектуры и градостроительства администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 18 единиц) – 24 318 724,86 рублей, **вид расхода 120**;

- прочие выплаты по обязательствам (на осуществление регистрационных (вступительных), членских и иных взносов в ассоциацию «Саморегулируемая организация кадастровых инженеров») – 27 000,00 рублей, **вид расхода 610**;

- расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) на приобретение офисных кресел и телефонного аппарата – 22 090,00 рублей, **вид расхода 240**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 92 574 958,11 рублей и 96 053 414,57 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа***

***«Управление средствами бюджета Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 54 465 123,93 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 52 766 197,10 рублей, за счет средств вышестоящего бюджета 1 698 926,83 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Обеспечение взаимодействия в едином информационном пространстве муниципальных учреждений | 5 795 668,00 МБ | 2 534 690,25 МБ | 3 423 355,99 МБ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 33 842 066,13 МБ | 37 150 377,46 МБ | 36 689 426,20 МБ |
| **ИТОГО МБ:** | **39 637 734,13** | **39 685 067,71** | **40 112 782,19** |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 5 420 108,36 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих, увеличением расходов на услуги доступа к сети интернет (дополнительный провайдер), выделением средств на обслуживание баз данных на платформе ПП 1С (технологическая централизация бухгалтерского учета), кроме того, увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, обслуживание оргтехники, программного обеспечения, СПС «КонсультантПлюс»).

В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:

- приобретение неисключительных прав на использование программного продукта (программные комплексы компании «Кейсистемс») – 3 806 300,00 рублей, **вид расхода** **240**;

- технологическую централизацию бухгалтерского учета – 1 989 368,00 рублей, **вид расхода 240**;

- расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) – 100 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание МКУ финансовое управление администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 22 единицы) – 33 742 066,13 рублей, **вид расхода 120 –** 30 060 506,13 рублей, **вид расхода 240 –** 3 681 560,00 рублей.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 39 685 067,71 рублей, 40 112 782,19 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа***

***«Развитие культуры в Артемовском городском округе»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 461 263 545,69 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 451 989 663,14 рубля, за счет внебюджетных средств 1 052 000,00 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 8 221 882,55 рубля.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Организация предоставления дополнительного образования в сфере культуры | 228 064 385,28 МБ | 240 709 376,49 МБ | 245 043 255,98 МБ |
| Обеспечение населения услугами учреждений культуры | 140 037 212,62 МБ | 122 083 258,09 МБ | 126 147 711,25 МБ |
| 8 053 877,55 МБТ |
| 1 052 000,00 Внб |
| Организация библиотечного, информационного, справочно-библиографического обслуживания жителей и обеспечение сохранности библиотечного фонда | 35 547 885,83 МБ | 36 724 509,69 МБ | 39 768 622,94 МБ |
|  168 005,00 МБТ | 168 005,00 МБТ | 168 005,00 МБТ |
| Обеспечение населения музейными услугами | 20 526 656,02 МБ | 21 013 720,25 МБ | 21 910 585,34 МБ |
| Проведение ремонтных работ в муниципальных казённых учреждениях культуры | 72 000,00 МБ | 24 000,00 МБ | 0,00 |
| Проведение противопожарных мероприятий в учреждениях культуры | 792 791,00 МБ | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 11 947 632,39 МБ | 12 426 219,81 МБ | 12 923 839,62 МБ |
| Подготовка территорий общего пользования для проведения зимних праздничных мероприятий | 15 001 100,00 МБ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **461 263 545,69** | **433 149 089,33** | **445 962 020,13** |
| МБ | 451 989 663,14 | 432 981 084,33 | 445 794 015,13 |
| МБТ | 8 221 882,55 | 168 005,00 | 168 005,00 |
| Внб | 1 052 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Общее увеличение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год сложилось в объеме 103 831 696,06 рублей и обусловлено: увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений; увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, обслуживание оргтехники, программного обеспечения, СПС «КонсультантПлюс», программы 1С).

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (МКУДО «ДШИ № 1» - штатная численность 161 единица; МКУДО «ДШИ № 2» - штатная численность – 167 единиц; МКУ «ИКМ» - штатная численность – 14,5 единиц; МКУК «ЦБС» - штатная численность – 26,5 единиц; МКУК «ЦСКДУ» - штатная численность 79,75 единиц) – 411 695 296,72 рублей, в том числе за счет дохода от оказания платных услуг 13 540 842,00 рубля, **вид расхода 110** – 348 132 119,33 рублей**, вид расхода 240** – 59 921 638,39 рублей, **вид расхода 850 –** 3 641 539,00 рублей;

- расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) – 3 670 908,00 рублей, в том числе 3 142 058,00 рублей за счет дохода от оказания платных услуг (приобретение музыкальных инструментов, оргтехники и школьной мебели для МКУДО «ДШИ № 1» и МКУДО «ДШИ № 2», приобретение мебели для МКУК «ЦСКДУ», приобретение металлодетектора, напольных вешалок, библиотечной тележки для МКУК «ЦБС», приобретение оргтехники для МКУ «ИКМ», а так же приобретение огнетушителей для учреждений дополнительного образования и культуры); **вид расхода 240**;

- проведение общегородских мероприятий – 9 084 500,00 рублей, **вид расхода 240**;

- обеспечение комплексного развития сельских территорий – 9 354 966,55 рублей, в том числе: 249 089,00 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; 1 052 000,00 рублей - привлечение внебюджетных средств на приобретение автоклуба в целях участия Артемовского городского округа в отборе проектов комплексного развития сельских территорий в рамках ведомственной целевой программы «Современный облик сельских территорий» государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 31.05.2019 № 696; *8 053 877,55 рублей - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 240**;

- комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек – 173 201,03 рубль, в том числе: 5 196,03 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *168 005,00 рулей. - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 240**;

- капитальный ремонт и ремонт нефинансовых активов, находящихся на праве оперативного управления у муниципальных учреждений (государственная экспертиза капитального ремонта зрительного зала, кровли, электросистемы дворца культуры Угольщиков) – 72 000,00 рублей (за счет дохода от оказания платных услуг), **вид расхода 243**;

- мероприятия по обеспечению требований пожарной безопасности в муниципальных учреждениях (проведение испытаний пожарных рукавов, перезарядка огнетушителей, приобретение знаков пожарной безопасности для учреждений дополнительного образования и культуры) – 263 941,00 рубль, **вид расхода 240**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание управления культуры, туризма и молодежной политики администрации Артемовского городского округа (штатная численность – 8 единиц) – 11 947 632,39 рубля, **вид расхода 120**;

- разработка и реализация концепции зимнего праздничного оформления Артемовского городского округа (ремонт и обслуживание елей, монтаж ледяного катка, светодиодных гирлянд, деревянных горок, аренда бытовых модулей для размещения раздевалок, приобретение и установка ледового лабиринта и светодиодных декоративных элементов) – 15 001 100,00 рублей, **вид расхода 240**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 433 149 089,33 рублей и 445 962 020,13 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа***

***«Устойчивое развитие сельских территорий Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 2 938 583,21 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 2 938 583,21 МБ | 3 056 235,44 МБ | 3 178 636,40 МБ |
| **ИТОГО МБ** | **2 938 583,21**  | **3 056 235,44**  | **3 178 636,40**  |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 457 925,09 рублей, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на** финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание отдела агропромышленного комплекса администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 2 единицы) – 2 938 583,21 рублей, **вид расхода 120**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 3 056 235,44 рублей и 3 178 636,40 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 7 773 629,86 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 7 773 629,86 МБ | 8 084 983,92 МБ | 8 408 793,35 МБ |
| **ИТОГО МБ** | **7 773 629,86**  | **8 084 983,92**  | **8 408 793,35**  |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 1 241 989,81 рублей, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на** финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание управления потребительского рынка и предпринимательства администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 5 единиц) – 7 773 629,86 рублей, **вид расхода 120**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 8 084 983,92 рублей и 8 408 793,35 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Артемовском городском округе»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 6 150 241,47 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям Артемовского городского округа | 1 000 000,00 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 5 150 241,47 МБ | 5 356 521,33 МБ | 5 570 987,38 МБ  |
| **ИТОГО МБ** | **6 150 241,47**  | **5 356 521,33**  | **5 570 987,38**  |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 2 969 583,35 рубля, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих, на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям (для привлечения общественных организаций к активной жизни города с целью реализации социально значимых проектов) – 1 000 000,00 рублей, **вид расхода 630**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание отдела по работе с общественностью администрации Артемовского городского округа (штатная численность - 3 единицы) – 5 150 241,47 рубль, **вид расхода 120.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 5 356 521,33 рублей и 5 570 987,38 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Осуществление дорожной деятельности и транспортного обслуживания на территории Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 951 236 319,49 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 284 501 682,84 рубля, за счет средств вышестоящих бюджетов 666 734 636,65 рублей.

(рубли)

| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Ремонт и содержание автомобильных дорог | 202 346 556,08 МБ15 000 000,00 МБТ | 31 394 896,52 МБ | 64 186 345,41 МБ |
| Обеспечение безопасных условий движения вблизи образовательных учреждений | 2 000 000,00 МБ | 2 000 000,00 МБ | 2 000 000,00 МБ |
| Строительство, реконструкция, капитальный ремонт автомобильных дорог | 3 296 836,56 МБ408 807 133,44 МБТ  | 1 835 954,88 МБ227 658 405,12 МБТ | 0,00 |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 14 293 485,17 МБ | 14 866 052,13 МБ | 15 461 434,62 МБ |
| Федеральный проект «Региональная и местная дорожная сеть» | 14 000 000,00 МБ126 000 000,00 МБТ | 14 000 000,00 МБ126 000 000,00 МБТ | 0,00 |
| Организация транспортного обслуживания (предоставление транспортных услуг населению) | 48 564 805,03 МБ116 927 503,21 МБТ | 43 068 000,00 МБ112 275 387,08 МБТ | 15 000 000,00 МБ3 387,08 МБТ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **951 236 319,49** | **573 098 695,73** | **96 651 167,11** |
| МБ | 284 501 682,84 | 107 164 903,53 | 96 647 780,03 |
| МБТ | 666 734 636,65  | 465 933 792,20  | 3 387,08 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 643 438 422,83 рубля, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников бюджетной сферы, на капитальный ремонт автомобильных дорог, дополнительным распределением межбюджетных трансфертов в соответствии с проектом закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на ремонт и содержание автомобильных дорог, на организацию транспортного обслуживания (предоставление транспортных услуг населению), реконструкцию автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов (реконструкция автомобильной дороги, мостового перехода).

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов (разработка проектно-сметной документации и выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги по ул. Котовского, ремонт автомобильной дороги «Угловое-Артем», ямочный ремонт) в сумме 152 082 638,55 рублей, **вид расхода 240 -** 42 082 638,55 рублей, **вид расхода 243** – 110 000 000,00 рублей;

- содержание автомобильных дорог (нанесение дорожной разметки, ремонт и содержание системы водоотвода, аренда техники) в сумме 41 963 917,53 рублей, в том числе средства местного бюджета – 26 500 000,00 рублей; 463 917,53 рублей – доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *15 000 000,00 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета*, **вид расхода 240***;*

- ремонт элементов обустройства автомобильных дорог (обустройство пешеходных переходов, ремонт тротуаров) в сумме 100 000,00 рублей**, вид расхода 240**;

- содержание элементов обустройства автомобильных дорог (обслуживание светофоров, электроснабжение сетей уличного освещения, содержание сетей уличного освещения) в сумме 23 000 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- обустройство остановочных пунктах в сумме 100 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- обследование и оценка технического состояния автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений в сумме 100 000,00 рублей**, вид расхода 240**;

- капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог местного значения в рамках регионального проекта «Региональная местная дорожная сеть» (капитальный ремонт автомобильной дороги от пер. Заводского до поворота на мкр. «Глобус-2») в сумме 140 000 000,00 рублей, в том числе: 14 000 000,00 рублей – доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *126 000 000,00 рублей - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета***, вид расхода 243***;*

- ремонт и содержание дорог для обеспечения безопасных условий движения вблизи образовательных учреждений (нанесение дорожной разметки) в сумме 2 000 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- проектирование, строительство (реконструкция) автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов (разработка проектно-сметной документации для последующей реконструкции автомобильной дороги по ул. Вахрушева с устройством светофоров и переходно-скоростных полос, реконструкция мостового перехода через ручей на км 9+313 а/д Угловое-Артем в Приморском крае) в сумме 412 103 970,00 рублей, в том числе: 3 296 836,56 рублей – доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *408 807 133,44 рубля – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета***, вид расхода 410**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа на содержание управления дорожной деятельности и благоустройства администрации Артемовского городского округа (штатная численность 10 единиц) в сумме 14 293 485,17 рублей, **вид расхода 120**;

- организация транспортного обслуживания (предоставление транспортных услуг населению) на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемым тарифам автомобильным транспортом в сумме 146 155 145,16 рублей, в том числе: 29 231 029,03 рублей – доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *116 924 116,13 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета***, вид расхода 240**;

- реализация государственных полномочий по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным и наземным электрическим общественным транспортом по муниципальным маршрутам в границах муниципального образования в сумме 3 387,08 рублей (*средства вышестоящего бюджета*)**, вид расхода 120**;

 - обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (штатная численность – 29,10 единиц) в сумме 19 333 776,00 рублей, **вид расхода 620.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 573 098 695,73 рублей и 96 651 167,11 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Артемовском городском округе»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 255 687 188,54 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 231 672 334,49 рубля, за счет внебюджетных средств 1 103 000,00 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 22 911 854,05 рубля.

(рубли)

| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений в области физической культуры и спорта | 142 216 613,71 МБ | 132 606 917,77 МБ | 128 908 732,55 МБ  |
| Создание условий для развития массового спорта, детско-юношеского спорта и школьного спорта | 1 908 517,99 МБ  | 589 019,20 МБ  | 748 806,79 МБ  |
| 20 603 210,70 МБТ | 70 792 265,90 МБТ | 70 792 985,55 МБТ |
| 1 103 000,00 Внб |
| Обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений, осуществляющих спортивную подготовку | 81 820 970,65 МБ | 84 330 896,15 МБ | 88 847 904,09 МБ |
| 2 308 643,35 МБТ | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 5 726 232,14 МБ | 5 955 493,34 МБ | 6 193 857,97 МБ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **255 687 188,54**  | **294 274 592,36**  | **295 492 286,95** |
| МБ | 231 672 334,49 | 223 482 326,46 | 224 699 301,40 |
| МБТ | 22 911 854,05 | 70 792 265,90 | 70 792 985,55 |
| Внб | 1 103 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Общее увеличение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год сложилось в объеме 50 073 655,79 рублей и обусловлено: увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений; увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, обслуживание оргтехники, программного обеспечения, СПС «КонсультантПлюс», программы 1С); а также дополнительного распределениямежбюджетных трансфертов Артемовскому городскому округу, согласно проекту закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на обеспечение уровня финансирования спортивной подготовки в муниципальных учреждениях спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки.

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (МКУ «Центр физической культуры и спорта г. Артема» - штатная численность 116,5 единиц; МБУДО СШ «Атлетическая гимнастика» -штатная численность – 22 единицы; МБУДО СШ «Темп» - штатная численность – 46 единиц; МАУ «СШ «Центр зимних видов спорта» - штатная численность 2 единицы) – 219 966 183,02 рубля, в том числе за счет дохода от оказания платных услуг 46 000 000,00 рублей, **вид расхода 110 –** 86 114 391,74 рубль**, вид расхода 240 –** 39 615 002,97 рубля, **вид расхода 610** – 79 360 056,62 рублей, **вид расхода** **620** - 2 389 512,69 рублей, **вид расхода** **850** – 12 487 219,00 рублей;

- проведение официальных городских физкультурных, физкультурно-оздоровительных мероприятий, официальных городских спортивных соревнований, тренировочных мероприятий спортсменов – 4 000 000,00 рублей, **вид расхода 610**;

- организация физкультурно-спортивной работы по месту жительства (финансирование с целью оплаты заработной платы тренерам-преподавателям - спортивная работа с населением будет осуществляться 4 тренерами-преподавателями и 1 инструктором) – 522 055,53 рублей, в том числе 15 661,67 рубль - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *506 393,86* *рубля -* *софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 110 –** 87 628,87 рублей**, вид расхода 610 –** 434 426,66 рублей;

- приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта (приобретение стойки-стеллажа для хранения лыж и ограждения для лыжной трассы) – 342 500,00 рублей, в том числе 10 275,00 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *332 225,00* *рублей -* *софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 240**;

- обеспечение уровня финансирования спортивной подготовки в муниципальных учреждениях спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки (приобретение спортивного оборудования и инвентаря для учреждений МБУДО СШ «Темп» и МБУДО СШ «Атлетическая гимнастика»: борцовские манекены и чучела, макивары, комплекты для единоборств, батутное оборудование) – 2 380 044,69 рубля, в том числе 71 401,34 рубль - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *2 308 643,35* *рубля -* *софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание управления физической культуры, спорта и охраны здоровья администрации Артемовского городского округа (штатная численность – 4 единицы) – 5 726 232,14 рубля, **вид расхода 120**;

- обеспечение комплексного развития сельских территорий (на реализацию мероприятий по благоустройству сельских территорий) – 11 169 528,00 рублей, в том числе 301 936,16 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; 1 103 000,00 рублей - привлечение внебюджетных средств на обустройство многофункциональной спортивной площадки по адресу: Приморский край, с. Суражевка, ул. Ярославская, 24 в целях участия Артемовского городского округа в отборе проектов комплексного развития сельских территорий в рамках ведомственной целевой программы «Современный облик сельских территорий» государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 31.05.2019 № 696*; 9 764 591,84 рубль - софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 610***;*

- развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности (разработка проектно-сметной документации, а так же проведение государственной экспертизы проектно-сметной документации на строительство Центра боевых искусств для всех видов единоборств в районе ул. Кирова, 138 в г. Артеме) – 11 580 645,16 рублей, в том числе 1 580 645,16 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходных обязательств Артемовского городского округа; *10 000 000,00* *рублей -* *софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 410**;

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 294 274 592,36 рублей и 295 492 286,95 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятия муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 103 061 448,06 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 17 805 452,45 рубля, за счет средств вышестоящих бюджетов 85 255 995,61 рублей.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Содействие в решении жилищной проблемы молодых семей | 17 805 452,45 МБ | 17 972 639,79 МБ | 17 972 639,79 МБ  |
| 85 255 995,61 МБТ | 53 077 692,29 МБТ | 51 783 140,58 МБТ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **103 061 448,06** | **71 050 332,08** | **69 755 780,37** |
| МБ | 17 805 452,45  | 17 972 639,79 | 17 972 639,79  |
| МБТ | 85 255 995,61 | 53 077 692,29 | 51 783 140,58 |

Общее увеличение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год сложилось в объеме 35 121 452,63 рубля, в связи с дополнительным распределением межбюджетных трансфертов Артемовскому городскому округу согласно проекту закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»*,* **вид расхода 320.**

Планируемое количество молодых семей, получивших свидетельство о праве на получение социальной выплаты: на 2025 год - 26 семей, на 2026 год – 18 семей, на 2027 год – 17 семей.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 71 050 332,08 рублей и 69 755 780,37 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Развитие информационного общества***

***в Артемовском городском округе»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 39 931 794,90 рублей за счет средств местного бюджета.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Создание в Артемовском городском округе условий для обеспечения конституционного права граждан на доступ к информации о деятельности органов местного самоуправления | 23 600 000,00 МБ | 4 474 302,57 МБ | 887 468,72 МБ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 16 331 794,90 МБ | 14 142 753,60 МБ | 14 709 092,15 МБ |
| **ИТОГО МБ** | **39 931 794,90**  | **18 617 056,17**  | **15 596 560,87**  |

Общее увеличение расходов муниципальной программы относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 23 543 735,34 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, на выполнение муниципального задания в связи с реорганизацией МУП «Редакция газеты «Выбор»» в МБУ «Медиахолдинг Артемовского городского округа».

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- подготовку и размещение информации о деятельности органов местного самоуправления Артемовского городского округа в средствах массовой информации, в том числе в сети Интернет – 3 600 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского (содержание управления информационной политики администрации Артемовского городского округа (штатная численность – 5 единиц), управления информатизации и информационных систем администрации Артемовского городского округа (штатная численность – 4 единицы)) – 13 598 144,90 рубля, **вид расхода 120**;

- изготовление печатной продукции (производство и приобретение полиграфической и сувенирной продукции о жизнедеятельности города) – 2 000 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (на выполнение муниципального задания МБУ «Медиахолдинг Артемовского городского округа» (штатная численность – 14 единиц)) – 18 000 000,00 рублей, **вид расхода 610**;

- мероприятия по обеспечению информационной безопасности – 2 733 650,00 рублей, **вид расхода 240**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 18 617 056,17 рублей и 15 596 560,87 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа «Создание и развитие энергетической инфраструктуры в жилищно-коммунальной сфере Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 1 196 177,27 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 35 885,35 рублей, за счет средств вышестоящего бюджета 1 160 291,92 рубль.

(рубли)

| **Наименование структурного эле-мента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Обеспечение населения твердым топливом (дровами) | 35 885,35МБ | 0,00 | 0,00 |
| 1 160 291,92 МБТ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **1 196 177,27** | **0,00** | **0,00** |
| МБ | 35 885,35 | 0,00 | 0,00 |
| МБТ | 1 160 291,92 | 0,00 | 0,00 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 572 387,65 рублей за счет дополнительного распределения межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета в соответствии с проектом закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Кроме того, предусмотрены бюджетные ассигнования на незапланированные ранее мероприятие: «Обеспечение граждан твердым топливом (дровами)» (доля Артемовского городского округа для соблюдения уровня софинансирования),

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- обеспечение граждан твердым топливом (дровами) – 1 196 177,27 рублей, в том числе: 35 885,35 рублей - доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа, *1 160 291,92 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 810**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы не предусмотрены.

***Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом***

***и земельными ресурсами Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 54 465 123,93 рубля, в том числе за счет средств местного бюджета 52 766 197,10 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов 1 698 926,83 рублей.

 (рубли)

| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Оценка стоимости имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности | 8 196 056,79 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Увеличение муниципального имущества за счет признания бесхозяйного имущества муниципальной собственностью | 500 000,00 МБ | 0,00  | 0,00  |
| Управление земельными ресурсами Артемовского городского округа | 1 000 000,00 МБ1 698 926,83 МБТ | 1 719 901,23 МБТ | 1 719 901,23 МБТ |
| Обеспечение деятельности органов администрации Артемовского городского округа | 43 070 140,31 МБ | 44 794 970,15 МБ | 46 589 032,86 МБ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **54 465 123,93** | **46 514 871,38** | **48 308 934,09** |
| МБ | 52 766 197,10 | 44 794 970,15 | 46 589 032,86 |
| МБТ | 1 698 926,83 | 1 719 901,23 | 1 719 901,23 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 1 938 785,42 рублей, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда муниципальных служащих, а также в связи с распределением Артемовскому городскому округу бюджетных ассигнований из вышестоящего бюджета согласно проекту закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ.

В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:

- независимую оценку рыночной стоимости объектов – 100 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- формирование, содержание и обслуживание имущества казны Артемовского городского округа – 1 900 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) – 100 000,00 рублей;

- проведение мероприятий по обеспечению безопасности ГТС – 277 530,00 рублей, **вид расхода 240**;

- проведение мероприятий по сносу объектов недвижимости, находящихся в муниципальной собственности, расположенных по адресам: г. Артем, ул. Центральные Кневичи, 9; ул. Нововокзальная, 1; ул. Орловкая, 21; ул. Донбаская, 24 – 5 918 526,79 рублей, **вид расхода 240**;

- выполнение кадастровых работ в отношении объектов недвижимости – 500 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- формирование земельных участков под многоквартирными жилыми домами – 250 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- управление, распоряжение, контроль за использованием земельных участков в целях реализации полномочий Артемовского городского округа – 250 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- освобождение самовольно занятых земельных участков путем демонтажа самовольных построек, расположенных по адресам: г. Артем, ул. Фрунзе, 48 (пристройка к жилому дому); ул. Лазо, 31 (2 металлических гаража); ул. Тверская, 31 (металлический гараж) – 500 000,00 рублей, **вид расхода 240**;

- подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ (*средства вышестоящего бюджета*) – 1 698 926,83 рублей, **вид расхода 240**;

- финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа, (содержание МКУ управление муниципальной собственности администрации Артемовского городского округа (штатная численность – 30 единиц) – 43 070 140,31 рублей, **вид расхода 120**.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 46 514 871,38 рублей, 48 308 934,09 рублей соответственно по годам.

***Муниципальная программа***

***«Благоустройство территории Артемовского городского округа»***

На реализацию мероприятий муниципальной программы Артемовского городского округа в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 335 425 932,92 рубля, в том числе за счет средств местного бюджета 334 190 462,92 рубля, за счет средств вышестоящих бюджетов 1 235 470,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование структурного элемента муниципальной программы** | **Проект бюджета на 2025 год** | **Проект бюджета на 2026 год** | **Проект бюджета на 2027 год** |
| Содержание и учет зеленых насаждений | 20 612 418,23 МБ | 4 949 400,00 МБ | 4 949 400,00 МБ |
| Благоустройство территории Артемовского городского округа | 306 135 178,69 МБ | 297 988 268,65 МБ | 288 867 678,37 МБ |
| Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения | 7 442 866,00 МБ1 235 470,00 МБТ | 6 792 500,00 МБ306 441,00 МБТ | 7 098 170,00 МБ325 747,00 МБТ |
| **ИТОГО, в том числе:** | **335 425 932,92** | **310 036 609,65** | **301 240 995,37** |
| МБ | 334 190 462,92 | 309 730 168,65 | 300 915 248,37 |
| МБТ | 1 235 470,00 | 306 441,00 | 325 747,00 |

Общее увеличение расходов по муниципальной программе относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 171 372 506,11 рублей, в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников МКУ «Управление благоустройства» г. Артема, увеличение количества зеленых насаждений, требующих санитарной и формовочной обрезки, увеличение тарифов за потребляемую энергию и за вывоз твердых коммунальных отходов, увеличение расходов на земельный налог в связи с благоустройством мест общего отдыха жителей, переданных в оперативное управление учреждения, увеличение объемов работ по содержанию зеленых насаждений

**В составе муниципальной программы на 2025 год предусмотрены расходы на:**

- содержание зеленых насаждений (формовочная и санитарная обрезка деревьев, валка деревьев с корчевкой, обрезка живой изгороди, работы по текущему содержанию древесно-кустарниковой растительности, аккарицидная обработка) в сумме 20 612 418,23 рублей, **вид расхода 240;**

- электроснабжение муниципальных сетей уличного освещения (оплата за потребляемую энергию в парках и скверах) в сумме 1 265 696,00 рублей, **вид расхода 240;**

- санитарное содержание территории Артемовского городского округа в сумме 13 257 723,72 рубля, **вид расхода 240;**

- расходы по финансовой аренде (лизингу) (оплата лизинговых платежей за два грузовых автомобиля МАЗ 4571N2-535-000) в сумме 3 985 118,88 рублей, **вид расхода 248;**

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (финансовое обеспечение деятельности, оказание услуг, выполнение работ МКУ «Управление благоустройства г. Артема» (штатная численность – 158,5 единиц)) в сумме 287 626 640,09 рублей, **вид расхода 110 –** 156 890 899,81 рублей, **вид расхода 240 –** 114 462 379,28 рублей, **вид расхода 850 –** 16 273 361,00 рубль;

- обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа (выполнение муниципального задания в сфере организации ритуальных услуг и содержания мест захоронения МАУ «Ритуал-Сервис» (штатная численность – 12 единиц)) в сумме 6 500 000,00 рублей, **вид расхода 620;**

- мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края в сумме 1 885 732,00 рубля, в том числе 942 866,00 рублей – доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа, *942 866,00 рублей – софинансирование на выполнение данного расходного обязательства из вышестоящего бюджета,* **вид расхода 620;**

- осуществление отдельного государственного полномочия по возмещению специализированным службам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а также в случае рождения мертвого ребенка по истечению 154 дней беременности, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению в сумме 292 604,00 рубля *(средства вышестоящего бюджета)*, **вид расхода 620.**

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий программы предусмотрены в объемах 310 036 609,65 рублей и 301 240 995,37 рублей соответственно.

**Расходы бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов**

(рубли)

| **Наименование непрограммных направлений деятельности** | **2024 годв соответствии со сводной бюджетной росписью на 21.10.2024** | **2025 год (проект)**  | **2026 год (проект)**  | **2027 год(проект)**  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансовое обеспечение деятельности главы Артемовского городского округа | 6 768 152,40 | 6 768 152,40 | 6 768 152,40 | 6 768 152,40 |
| Финансовое обеспечение деятельности председателя Думы Артемовского городского округа | 5 534 252,40 | 5 560 474,32 | 5 268 152,40 | 5 268 152,40 |
| Финансовое обеспечение деятельности депутатов Думы Артемовского городского округа | 3 951 114,30 | 3 951 114,30 | 3 951 114,30 | 3 951 114,30 |
| Финансовое обеспечение деятельности председателя контрольно-счетной палаты Артемовского городского округа и его заместителя | 6 750 393,01 | 6 694 826,65 | 6 964 678,68 | 7 242 965,94 |
| Финансовое обеспечение деятельности аудиторов контрольно-счетной палаты | 2 409 776,84 | 2 347 149,45 | 2 442 092,55 | 2 539 586,77 |
| Финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа | 160 800 207,42 | 153 836 797,59 | 159 146 947,83 | 164 163 264,85 |
| Резервный фонд администрации Артемовского городского округа | 64 391 313,81 | 90 316 000,00 | 49 858 514,41 | 16 124 800,30 |
| Представительские и иные прочие расходы в органах местного самоуправления Артемовского городского округа | 4 402 000,00 | 1 184 125,92 | 798 690,06 | 1 392 237,79 |
| Исполнение судебных актов и решений налоговых органов | 6 723 070,59 | 3 817 491,26 | 3 817 491,26 | 3 817 491,56 |
| Выплата процентных платежей по муниципальным долговым обязательствам | 84 044,38 | 57 961,65 | 32 161,63 | 6 361,64 |
| Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим Артемовского городского округа | 15 341 576,69 | 18 019 193,13 | 18 803 923,41 | 19 619 912,76 |
| Доплата к страховой пенсии лицам, замещающим муниципальную должность на постоянной основе в Артемовском городском округе | 1 681 367,63 | 1 698 189,57 | 1 766 143,41 | 1 836 798,24 |
| Прочие выплаты по обязательствам | 8 460 172,35 | 20 462 220,80 | 4 141 816,00 | 4 181 816,00 |
| Приобретение наградной атрибутики | 936 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Приобретение неисключительных прав на использование программного продукта | 917 000,00 | 17 000,00 | 17 000,00 | 17 000,00 |
| Расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) | 11 210 653,18 | 226 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 92 775,00 | 99 848,00 | 1 234 179,00 | 99 848,00 |
| Обеспечение реализации переданных  полномочий  по государственной регистрации актов гражданского состояния | 5 152 743,00 | 5 300 222,00 | 5 300 222,00 | 5 300 222,00 |
| Обеспечение выполнения функций  муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и  автономным учреждениям Артемовского городского округа | 162 823 200,54 | 221 341 352,41 | 243 671 415,26 | 250 254 776,71 |
| Создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 3 002 670,58 | 3 118 374,75 | 3 243 873,00 | 3 373 628,00 |
| Реализация  отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий | 1 431 182,42 | 1 486 331,25 | 1 545 021,00 | 1 606 823,00 |
| Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 12 807 451,56 | 12 807 451,56 | 12 807 451,56 | 12 807 451,56 |
| Реализация государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | 58 640 271,27 | 55 776 267,13 | 58 402 858,15 | 60 978 010,59 |
| Выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда | 1 208 033,00 | 1 219 463,00 | 1 265 642,00 | 1 313 668,00 |
| Регистрация и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей | 5 932,32 | 6 169,60 | 6 416,41 | 6 673,06 |
| Реализация государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 10 331 533,00 | 10 428 547,00 | 10 820 473,00 | 11 228 076,00 |
| Реализация полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния, за счет средств краевого бюджета | 2 664 598,00 | 2 689 665,00 | 2 790 937,00 | 2 896 260,00 |
| Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа за счет средств краевого бюджета | 187 336 844,64 | 38 732 516,81 | 17 036 881,56 | 17 036 881,56 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 106 818 972,00 | 25 798 969,27 | 24 585 900,00 | 24 585 900,00 |
| Расходы на уплату выкупной цены за изымаемые нежилые помещения в многоквартирных домах, признанных аварийными и подлежащими сносу | 5 302 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Капитальный ремонт и ремонт нефинансовых активов, находящихся на праве оперативного управления у муниципальных учреждений | 16 350 364,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы, связанные с разработкой стратегии социально-экономического развития Артемовского городского округа до 2035 года | 4 206 128,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы на размещение и питание граждан, прибывших на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, в пунктах временного размещения и питания, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации | 4 632 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление субсидий специализированным службам по вопросам похоронного дела, созданным администрацией Артемовского городского округа, на возмещение недополученных доходов, связанных с эвакуацией неопознанных, безродных останков умерших или погибших на территории Артемовского городского округа | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление субсидии из бюджета Артемовского городского округа на оказание финансовой помощи муниципальным унитарным предприятиям, подведомственным управлению информационной политики администрации Артемовского городского округа, в целях предупреждения банкротства | 793 871,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление субсидий публичному акционерному обществу «Дальневосточная энергетическая компания» на возмещение недополученных доходов за 2023 г. | 81 510,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление субсидий на возмещение специализированным службам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а также в случае рождения мертвого ребенка по истечении 154 дней беременности | 249 177,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Проведение мероприятий по подготовке к приему, размещению и питанию в пунктах временного размещения граждан, прибывших в экстренном массовом порядке, за счет средств резервного фонда Правительства Приморского края по ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 15 013 936,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО, в том числе:** | **899 426 976,20** | **694 461 874,82** | **646 488 148,28** | **628 417 873,43** |
| **МБ** | **509 684 792,41** | **536 998 049,45** | **507 448 293,60** | **487 184 431,66** |
| **МБТ** | **389 742 183,79** | **157 463 825,37** | **139 039 854,68** | **141 233 441,77** |

На реализацию непрограммных направлений деятельности в бюджете на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 694 461 874,82 рублей, в том числе за счет средств местного бюджета – 536 998 049,45 рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов – 157 463 825,37 рублей (удельный вес в общем объеме распределенных расходов бюджета Артемовского городского округа составляет 10,8%).

Общее увеличение расходов по непрограммным направлениям деятельности относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 276 163 745,41 рублей, в том числе: в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений; в связи с распределением Артемовскому городскому округу бюджетных ассигнований из вышестоящего бюджета согласно проекта закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2025 и 2026 годов» в большем объеме, чем предусмотрено в действующем бюджете; увеличены бюджетные ассигнования предусмотренные за счет средств резервного фонда администрации Артемовского городского округа; увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций.

***ГРБС – МКУ финансовое управление администрации Артемовского городского округа***

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Исполнение судебных актов и решений налоговых органов | 3 817 491,26 МБ | 3 817 491,26 МБ | 3 817 491,56 МБ |
| **ИТОГО МБ:** | **3 817 491,26** | **3 817 491,26** | **3 817 491,56** |

Бюджетные ассигнования запланированы на 2025 год в сумме 3 817 491,26 рублей (доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 0,1%), **вид расхода 830**.

Расчет бюджетных ассигнований по вышеуказанным расходам произведен в соответствии с Порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Артемовского городского округа субъектами бюджетного планирования на очередной финансовый год и плановый период, утвержденной приказом финансового управления от 10.09.2019 № 70, как среднее арифметическое значение фактического показателя кассовых выплат за два последних отчетных года и оценки исполнения данных расходов в текущем финансовом году.

На плановый период 2026 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 3 817 491,26 рублей, 3 817 491,56 рублей, соответственно по годам.

***ГРБС – МКУ контрольно-счетная палата Артемовского городского округа***

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности МКУ контрольно-счетная палата Артемовского городского округа на 2025 год запланированы в объеме 15 628 517,11 рублей (доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 0,2%), **вид расходов 120 –** 13 716 733,90 рублей, **вид расхода 240 –** 1 844 783,21 рублей, **вид расхода 850 –** 25 000,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Финансовое обеспечение деятельности председателя контрольно-счетной палаты Артемовского городского округа и его заместителя | 6 694 826,65 МБ | 6 964 678,68 МБ | 7 242 965,94 МБ |
| Финансовое обеспечение деятельности аудиторов контрольно-счетной палаты | 2 347 149,45 МБ | 2 442 092,55 МБ | 2 539 586,77 МБ |
| Финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа | 6 531 541,01 МБ | 6 248 589,19 МБ | 6 029 116,83 МБ |
| Прочие выплаты по обязательствам | 25 000,00 МБ | 25 000,00 МБ | 25 000,00 МБ |
| Расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) | 28 000,00 МБ | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО МБ:** | **15 628 517,11** | **15 680 360,42** | **15 836 669,54** |

Общее увеличение расходов по непрограммным направлениям деятельности относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 2 646 488,89 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда работников муниципального учреждения.

Кроме того, увеличены бюджетные ассигнований в сфере закупок с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, электронный документооборот, обслуживание оргтехники, программного обеспечения, СПС «КонсультантПлюс», программы 1С), запланированы бюджетные ассигнования на командировочные расходы.

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, осуществляющих руководство и управление в сфере установленных функций при реализации данных непрограммных направлений деятельности, запланированы в полном объеме (штатная численность 6 единиц).

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммных направлений деятельности предусмотрены в объемах 15 680 360,42 рублей, 15 836 669,54 рублей, соответственно по годам.

***ГРБС – МКУ Дума Артемовского городского округа***

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности МКУ Дума Артемовского городского округа на 2025 год запланированы в объеме 28 111 065,24 рублей (доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 0,4%), **вид расхода 120** – 23 203 423,61 рублей, **вид расхода 240** – 2 680 000,00 рублей, **вид расхода 310** – 1 813 881,63 рублей, **вид расхода 350** – 413 760,00 рублей.

(рубли)

| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| Финансовое обеспечение деятельности председателя Думы Артемовского городского округа | 5 560 474,32 МБ | 5 268 152,40 МБ | 5 268 152,40 МБ |
| Финансовое обеспечение деятельности депутатов Думы Артемовского городского округа | 3 951 114,30 МБ | 3 951,114,30 МБ | 3 951 114,30 МБ |
| Финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа | 15 671 834,99 МБ | 16 150 051,30 МБ | 16 067 091,03 МБ |
| Представительские и иные прочие расходы в органах местного самоуправления Артемовского городского округа | 700 000,00 МБ | 84 393,33 МБ | 438 630,20 МБ |
| Прочие выплаты по обязательствам | 413 760,00 МБ | 413 760,00 МБ | 413 760,00 МБ |
| Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим Артемовского городского округа | 115 692,06 МБ | 120 319,71 МБ | 125 132,46 МБ |
| Доплата к страховой пенсии лицам, замещающим муниципальную должность на постоянной основе в Артемовском городском округе | 1 698 189,57 МБ | 1 766 143,41 МБ |  1 836 798,24 МБ |
| **ИТОГО МБ:** | **28 111 065,24** | **27 823 934,45** | **28 100 678,63** |

Общее увеличение расходов по непрограммным направлениям деятельности относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 4 038 827,77 рублей, в том числе в связи с увеличением объема средств местного бюджета на фонд оплаты труда председателя, депутата Думы Артемовского городского округа и работников муниципального учреждения.

Кроме того, увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок в связи с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (обслуживание СПС «КонсультантПлюс», 1С «Бухгалтерия государственного учреждения», приобретение антивирусных программ, услуги связи, техническое обслуживание и ремонт оргтехники, приобретение материальных запасов), запланированы бюджетные ассигнования на командировочные и представительские расходы, прочие выплаты по обязательствам (награждение почетными грамотами из расчета 120 выплат).

Увеличен объем средств на пенсионные выплаты в связи увеличением численности получателей пенсионного обеспечения.

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, осуществляющих руководство и управление в сфере установленных функций при реализации данных непрограммных направлений деятельности, запланированы в полном объеме (штатная численность - 11 единиц).

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммных направлений деятельности предусмотрены в объемах 27 823 934,45 рублей, 28 100 678,63 рублей, соответственно по годам.

***ГРБС – администрация Артемовского городского округа***

**Непрограммные направления деятельности, осуществляемые за счет средств местного бюджета**

**Финансовое обеспечение деятельности главы Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности на 2025 год запланированы в объеме 6 768 152,40 рублей (доля от общего объема расходов бюджета составляет 0,1%), **вид расхода 120**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Финансовое обеспечение деятельности главы Артемовского городского округа | 6 768 152,40 МБ | 6 768 152,40 МБ | 6 768 152,40 МБ |

Увеличение расходов относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 2 440 675,95 рублей обусловлено увеличением фонда оплаты труда и командировочных расходов.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 6 768 152,40 рублей, соответственно по годам.

**Финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, функции которых не отнесены к полномочиям по отраслевому направлению муниципальных программ на 2025 год запланированы в объеме 131 633 421,59 рублей (доля бюджетных ассигнований по данному направлению расходов в общем объеме расходов бюджета составляет 2,0%), **вид расхода 120** – 129 648 921,59 рублей, **вид расхода 240** – 1 984 500,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, органов администрации Артемовского городского округа  | 131 633 421,59 МБ | 136 748 307,34 МБ | 142 067 056,99 МБ |

Увеличение расходов относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 22 989 945,31 рублей обусловлено проведением индексации размеров должностных окладов лиц, замещающих должности муниципальной службы с 01.12.2023 года в 1,1847 раза, которая не была учтена в плановом периоде действующего бюджета Артемовского городского округа.

Увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок в связи с учетом роста цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (обслуживание СПС «КонсультантПлюс», программы 1С, услуги связи, техническое обслуживание и ремонт оргтехники, приобретение материальных запасов).

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, осуществляющих руководство и управление в сфере установленных функций запланированы в полном объеме (штатная численность – 100,6 единиц).

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 136 748 307,34 рублей, 142 067 056,99 рублей, соответственно по годам.

**Резервный фонд администрации Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в объеме 90 316 000,00 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 1,4%), **вид расхода 870.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Резервный фонд администрации Артемовского городского округа | 90 316 000,00 МБ | 49 858 514,41 МБ | 16 124 800,30 МБ |

Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Артемовского городского округа осуществлялось исходя из предложения ГРБС – администрации Артемовского городского округа.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 49 858 514,41 рублей, 16 124 800,30 рублей, соответственно по годам.

**Представительские и иные прочие расходы в органах местного самоуправления Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в объеме 484 125,92 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 0,01%), **вид расхода - 240**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Представительские и иные прочие расходы в органах местного самоуправления Артемовского городского округа | 484 125,92 МБ | 714 296,73 МБ | 953 607,59 МБ |

Планирование бюджетных ассигнований осуществлялось исходя из предложения ГРБС – администрации Артемовского городского округа с учетом постановления администрации Артемовского городского округа от 05.11.2014 № 3829-па «О представительских и иных прочих расходах в администрации Артемовского городского округа».

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 714 296,73 рублей, 953 607,59 рублей, соответственно по годам.

**Исполнение судебных актов и решений налоговых органов**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в объеме 500 000,00 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 0,01%), **вид расхода - 830**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Исполнение судебных актов и решений налоговых органов | 500 000,00 МБ | 500 000,00 МБ | 500 000,00 МБ |

Предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение независимых судебных экспертиз.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 500 000,00 рублей, соответственно по годам.

**Выплата процентных платежей по муниципальным долговым обязательствам**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 57 961,65 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 0,001%), **вид расхода - 730.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Выплата процентных платежей по муниципальным долговым обязательствам | 57 961,65 МБ | 32 161,63 МБ | 6 361,64 МБ |

В 2025 году в бюджете Артемовского городского округа в сумме 57 961,65 рублей предусмотрены бюджетные ассигнования на выплату процентов по обслуживанию муниципального долга за пользование бюджетным кредитом, рассчитанных в размере 0,1 процента годовых (распоряжение Правительства Приморского края от 22.03.2022 № 124-рп «О предоставлении бюджетного кредита») в связи с привлечением бюджетного кредита в 2022 году для исполнения расходных обязательств Артемовского городского округа и его погашением в 2023-2027 годах.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 32 161,63 рублей, 6 361,64 рублей, соответственно по годам.

**Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 17 903 501,07 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 0,3%), **вид расхода - 310.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим Артемовского городского округа | 17 903 501,07 МБ | 18 683 603,70 МБ | 19 494 780,30 МБ |

Расчет бюджетных ассигнований произведен в соответствии с решением Думы Артемовского городского округа от 26.02.2015 № 435 «О Положении об условиях пенсионного обеспечения муниципальных служащих Артемовского городского округа; о Положении о назначении и выплате пенсий за выслугу лет муниципальным служащим Артемовского городского округа, имеющим стаж муниципальной службы не менее 25 лет и уволившимся с муниципальной службы в связи с расторжением трудового договора по инициативе муниципального служащего до приобретения права на страховую пенсию по старости (инвалидности); О Положении о Порядке и условиях выплаты единовременного поощрения муниципальным служащим органов местного самоуправления Артемовского городского округа в связи с выходом на пенсию за выслугу лет».

**Прочие выплаты по обязательствам**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 20 023 460,80 рублей (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета составляет 0,03%), **вид расхода 240** – 16 240 404,80 рублей, **вид расхода 850** – 3 783 056,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Прочие выплаты по обязательствам  | 20 023 460,80 МБ | 3 703 056,00 МБ | 3 743 056,00 МБ |

Увеличение расходов относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 16 954 005,20 рублей.

Бюджетные ассигнования рассчитаны в соответствии с предусмотренными расходами: на оплату членских взносов на функционирование и развитие сети АСДГ (учтен норматив 2,6 рубля на одного жителя в АГО), на оплату административных платежей и сборов, транспортного налога, уплату НДС согласно проекту программы приватизации муниципального имущества Артемовского городского округа (изменение структуры муниципального имущества, подлежащего приватизации в 2025 году).

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 3 703 056,00 рублей, 3 743 056,00 рублей, соответственно по годам.

**Приобретение неисключительных прав на использование программного продукта**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 17 000,00 рублей, запланированы на абонентскую плату за пользование программным продуктом СКБ «Контур», содержание и обслуживание сайта Артемовского городского округа), доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 0,0002%, **вид расхода 240**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Приобретение неисключительных прав на использование программного продукта | 17 000,00 МБ | 17 000,00 МБ | 17 000,00 МБ |

**Приобретение наградной атрибутики**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 700 000,00 рублей, запланированы на услуги по изготовлению поздравительных открыток, дипломов (доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 0,01%), **вид расхода 240**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Приобретение наградной атрибутики | 700 000,00 МБ | 0,00 | 0,00 |

**Расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций)**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 198 000,00 рублей, запланированы на приобретение 50 флагов для наружного и внутреннего применения в связи с их износом (доля бюджетных ассигнований от общего объема расходов бюджета 0,003%), **вид расхода 240.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Расходы муниципальных учреждений на приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам (за исключением расходов на осуществление бюджетных инвестиций) | 198 000,00 МБ | 0,00 | 0,00 |

**Обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа**

Бюджетные ассигнования по данному направлению деятельности бюджета Артемовского городского округа запланированы на 2025 год в сумме 221 341 352,41 рублей - финансовое обеспечение деятельности МКУ «Административно-хозяйственное управление» (штатная численность 158,25 единиц) и МКУ «Централизованная бухгалтерия» (штатная численность 78 единиц), доля бюджетных ассигнований в общем объеме расходов бюджета составляет 3,4%, **вид расхода 110** – 174 984 280,08 рублей, **вид расхода 240** – 46 149 328,33 рублей, **вид расхода 850** – 207 744,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Обеспечение выполнения функций муниципальных казенных учреждений, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Артемовского городского округа | 221 341 352,41 МБ | 243 671 415,26 МБ | 250 254 776,71 МБ |

Увеличение расходов относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год составило 108 780 436,05 рублей, обусловлено увеличением фонда оплаты труда работников бюджетной сферы, увеличением минимального размера оплаты труда низкооплачиваемой категории работников (в соответствии с Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда»; созданием нового учреждения МКУ «Централизованная бухгалтерия».

Кроме того, увеличены бюджетные ассигнования в сфере закупок с учетом цен (тарифов) на продукцию (услуги) иных организаций (услуги связи, обслуживание оргтехники, приобретение картриджей, программного обеспечения, коммунальные услуги), приобретение ГСМ, охрану объектов, содержание и техническое обслуживание транспортных средств).

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных казенных учреждений, осуществляющих руководство и управление в сфере установленных функций предусмотрены в полном объеме.

На плановый период 2026 - 2027 годов бюджетные ассигнования на реализацию непрограммного направления деятельности предусмотрены в объемах 243 671 415,26 рублей, 250 254 776,71 рублей, соответственно по годам.

***Непрограммные направления деятельности, осуществляемые за счет средств вышестоящего бюджета***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Межбюджетные трансферты, предусмотренные по непрограммным направлениям деятельности | 378 805 177,78 МБТ | 382 711 269,94 МБТ | 391 488 218,48 МБТ |

Изменение расходов по данному направлению относительно уровня действующего бюджета Артемовского городского округа на 2025 год за счет дополнительного распределениямежбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета в соответствии с проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», а также отнесением расходов таких как, предоставление субсидий специализированным службам по вопросам похоронного дела, созданным администрацией Артемовского городского округа, на возмещение недополученных доходов, связанных с эвакуацией неопознанных, безродных останков умерших или погибших на территории Артемовского городского округа, предоставление субсидий на возмещение специализированным службам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а также в случае рождения мертвого ребенка по истечении 154 дней беременности на мероприятия, реализуемые в рамках муниципальных программ.

**Осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации**

Бюджетные ассигнования, предусмотренные проектом бюджета Артемовского городского округа на 2025 год в сумме 99 848,00 рублей, что составляет 0,0001% от общего объема расходов бюджета, **вид расхода 240.**

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 99 848,00 МБТ | 1 234 179,00 МБТ | 99 848,00 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по осуществлению государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в соответствии с приказом судебного департамента при Верховном суде Российской Федерации от 15.05.2018 № 78 «О финансовом обеспечении переданных исполнительно - распорядительным органам муниципальных образований государственных полномочий по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели».

**Обеспечение реализации переданных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния, Реализация полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния**

Бюджетные ассигнования, предусмотренные проектом бюджета Артемовского городского округа на 2025 год в сумме 6 968 203,00 рублей, что составляет 0,1% от общего объема расходов бюджета, **вид расхода 120.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Обеспечение реализации переданных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния ***(средства федерального бюджета)*** | 5 300 222,00 МБТ | 5 300 222,00 МБТ | 5 300 222,00 МБТ |
| Реализация полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния ***(средства краевого бюджета)*** | 2 689 665,00 МБТ | 2 790 937,00 МБТ | 2 896 260,00 МБТ |
| **ИТОГО МБТ:** | **7 989 887,00** | **8 09 159,00** | **8 196 482,00** |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния распределены Артемовскому городского округу в соответствии со статьей 10 «Финансирование органов записи актов гражданского состояния на территории Приморского края» Закона Приморского края от 20.10.1998 № 22-КЗ «Об органах записи актов гражданского состояния на территории Приморского края».

**Единая субвенция: Создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, Реализация отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий (расходы, осуществляемые за счет средств единой субвенции)**

Бюджетные ассигнования, предусмотрены проектом бюджета Артемовского городского округа на 2024 год в сумме 4 476 314,00 рублей, что составляет 0,07% от общего объема расходов бюджетам, **вид расхода 120.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| **Расходы, осуществляемые за счет средств единой субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края, в том числе**:- создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав;- реализация отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий | **4 433 853,00 МБТ**3 118 374,75 МБТ1 486 331,25 МБТ | **4 788 894,00 МБТ**3 243 873,00 МБТ1 545 021,00 МБТ | **4 980 451,00 МБТ**3 373 628,00 МБТ1 606 823,00 МБТ |

Финансовое обеспечение реализации переданных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав распределены в соответствии с методикой определения общего объема субвенций, предоставляемых бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов Приморского края на осуществление государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, утвержденной законом Приморского края от 08.11.2005 № 296-КЗ «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав на территории Приморского края»;

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по созданию административных комиссий распределены в соответствии с методикой расчета нормативов для определения общего объема субвенций, предоставляемых бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов Приморского края на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий, утвержденной законом Приморского края от 28.07.2009 № 486-КЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов Приморского края отдельными государственными полномочиями по созданию административных комиссий».

**Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев**

Бюджетные ассигнования, предусмотрены проектом бюджета Артемовского городского округа на 2025 год в сумме 12 807 451,56 рублей, что составляет 0,2% от общего объема расходов бюджета), **вид расхода 240.**

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 12 807 451,56 МБТ | 12 807 451,56 МБТ | 12 807 451,56 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по организации проведения мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в соответствии со статьей 8 закона Приморского края от 26.12.2019 № 692-КЗ «Об отдельных вопросах в области обращения с животными в Приморском крае».

**Реализация государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей**

Проектом бюджета на 2025 год бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 55 776 267,13 рублей, что составляет от общего объема расходов бюджета 0,9%, **вид расхода 310** – 48 276 267,13 рублей, **вид расхода 320** – 7 500 000,00 рублей.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Реализация государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | 55 776 267,13 МБТ | 58 402 858,15 МБТ | 60 978 010,59 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей распределены Артемовскому городскому округу в соответствии с методикой расчета субвенции, предоставляемой местным бюджетам на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей, утвержденной законом Приморского края от 30.09.2019 № 572-КЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов, муниципальных и городских округов Приморского края отдельными государственными полномочиями в сфере опеки и попечительства, социальной поддержки детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, потерявших в период обучения обоих родителей или единственного родителя».

**Выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда**

Проектом бюджета Артемовского городского округа предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 1 219 463,00 рублей, что составляет от общего объема расходов бюджета 0,02%, **вид расхода 120** – 1 031 837,60 рублей, **вид расхода 240** – 187 625,40 рублей.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда | 1 219 463,00 МБТ | 1 265 642,00 МБТ | 1 313 668,00 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по государственному управлению охраной труда распределены Артемовскому городского округу в соответствии с методикой расчета объема субвенций, передаваемых бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Приморского края для осуществления государственных полномочий по государственному управлению охраной труда, утвержденной законом Приморского края от 09.11.2007 №153-КЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по государственному управлению охраной труда».

**Регистрация и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей**

Проектом бюджета Артемовского городского округа предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 6 169,60 рублей, что составляет от общего объема бюджета 0,00001%, **вид расхода 120**.

(рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Регистрация и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей | 6 169,60 МБТ | 6 416,41 МБТ | 6 673,06 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных полномочий по регистрация и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей доведены Артемовскому городского округу в соответствии с методикой расчета затрат для определения объема субвенций, предоставляемых местным бюджетам для осуществления государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей, утвержденной Законом Приморского края от 06.07.2005 № 264-КЗ «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по регистрация и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей».

**Реализация государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних**

Проектом бюджета Артемовского городского округа предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 10 428 547,00 рублей, что составляет от общего объема расходов бюджета 0,2%, **вид расхода 120** – 9 556 547,00 рублей, **вид расхода 240** – 872 000,00 рублей.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Реализация государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 10 428 547,00 МБТ | 10 820 473,00 МБТ | 11 228 076,00 МБТ |

Финансовые объемы на обеспечение реализации переданных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних доведены Артемовскому городскому округу в соответствии с методикой расчета субвенции, предоставляемой местным бюджетам из краевого бюджета на реализацию государственного полномочия по назначению и предоставлению выплаты единовременного пособия при передаче ребенка на воспитание в семью, утвержденной Законом Приморского края от 30.09.2019 № 572-КЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов, муниципальных и городских округов Приморского края отдельными государственными полномочиями в сфере опеки и попечительства, социальной поддержки детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, потерявших в период обучения обоих родителей или единственного родителя».

**Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа за счет средств краевого бюджета; Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений**

В проекте бюджета Артемовского городского округа предусмотрены бюджетные ассигнования по данному непрограммному направлению деятельности на 2025 год в сумме 64 531 486,08 рублей, что составляет от общего объема расходов бюджета 1,0%, **вид расхода 120** – 2 581 259,44 рублей, **вид расхода 410** - 61 950 226,64 рублей.

 (рубли)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование непрограммных** **направлений деятельности** | **Проект бюджета** **на 2025 год** | **Проект бюджета** **на 2026 год** | **Проект бюджета** **на 2027 год** |
| Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа за счет средств краевого бюджета | 38 732 516,81 МБТ | 17 036 881,56 МБТ | 17 036 881,56 МБТ |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 25 798 969,27 МБТ | 24 585 900,00 МБТ | 24 585 900,00 МБТ |
| **ИТОГО МБТ:** | **64 531 486,08** | **41 622 781,56** | **41 622 781,56** |

Финансовые объемы на реализацию переданных государственных полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями, доведены Артемовскому городскому округу в соответствии с Законом Приморского края от 24.12.2018 № 433-КЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на территории Приморского края».

**Расходы бюджета Артемовского городского округа по разделам классификации расходов на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов**

(рубли)

| **Раздел** | **Наименование** **раздела** | **2024 год****в соответствии со сводной бюджетной росписью на 21.10.2024**  | **2025 год** **(проект)** | **2026 год** **(проект)** | **2027 год** **(проект)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 647 235 396,37 | 665 987 999,31 | 621 201 379,14 | 602 933 489,41 |
| 0200 | Национальная оборона | 6 387 197,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 59 428 796,47 | 38 846 910,36 | 40 452 758,20 | 35 756 659,39 |
| 0400 | Национальная экономика | 864 420 646,53 | 986 821 446,62 | 599 696 151,32 | 122 928 245,65 |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 443 296 705,96 | 562 546 340,73 | 560 408 170,21 | 518 869 482,79 |
| 0600 | Охрана окружающей среды | 12 769 721,48 | 7 754 100,00 | 7 754 100,00 | 7 754 100,00 |
| 0700 | Образование | 3 259 197 102,93 | 3 249 184 081,06 | 3 562 733 451,13 | 3 852 340 482,05 |
| 0800 | Культура, кинематография | 529 817 003,47 | 232 902 410,41 | 192 403 232,84 | 200 918 764,15 |
| 0900 | Здравоохранение | 5 537625,75 | 5 695 469,54 | 5 504 557,61 | 5 318 693,26 |
| 1000 | Социальная политика | 557 469 014,89 | 347 601 876,05 | 233 938 573,35 | 237 854 000,26 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 292 982 560,31 | 292 187 664,59 | 332 588 305,64 | 335 734 779,68 |
| 1200 | Средства массовой информации | 29 699 315,69 | 31 598 144,90 | 18 617 056,17 | 15 596 560,87 |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 84 044,38 | 57 961,65 | 32 161,63 | 6 361,64 |
| **ИТОГО:** | **7 708 325 131,24** | **6 421 184 405,22** | **6 175 329 897,24** | **5 936 011 619,15** |

Причины изменения объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом решения Думы Артемовского городского округа «О бюджете Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» указаны в пояснительной записке выше при пояснении причин, повлиявших на изменение объемов бюджетных ассигнований в рамках реализации муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности.

Сведения о реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

В целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2024 г. № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года» сформированы новые национальные проекты, которые будут запущены с 2025 года, также обновлены входящие в их состав федеральные проекты.

Артемовский городской округ в 2025 – 2027 годах планирует принять участие в двух национальных проектах:

 (рубли)

| **Наименование** **проекта** | **2025 год****(проект)** | **2026 год****(проект)** | **2027 год****(проект)** |
| --- | --- | --- | --- |
| Инфраструктура для жизни (ФП «Региональная и местная дорожная сеть», «Формирование комфортной городской среды») | 14 000 000,00 МБ126 000 000,00 МБТ | 37 000 000,00 МБ126 000 000,00 МБТ | 23 500 000,00 МБ0,00 МБТ |
| **Итого:** | **140 000 000,00** | **163 000 000,00** | **23 500 000,00** |
| Молодежь и дети (ФП «Все лучшее детям», ФП «Педагоги и наставники») | 0,00 МБ75 403 323,60 МБТ | 4 418 999,62 МБ189 543 700,93 МБТ | 7 520 051,98 МБ189 543 700,93 МБТ |
| **Итого:** | **75 403 323,60** | **193 962 700,55** | **197 063 752,91** |
| **ИТОГО по проектам:** | **215 403 323,60** | **356 962 700,55** | **220 563 752,91** |

Расходы, реализуемые в рамках национальных проектов предусмотрены проектом бюджета Артемовского городского округа, на 2025 год в сумме 215 403 323,60 рублей, на 2026 год в сумме 356 962 700,55 рублей, на 2027 год в сумме 220 563 752,91 рублей, удельный вес в общем объеме распределенных расходов бюджета Артемовского городского округа составляет 3,4%, 5,8% и 3,7% в 2025 году, 2026 году и 2027 году соответственно.

1. В рамках национального проекта ***«Инфраструктура для жизни»:***
	1. Федеральным проектом «Региональная и местная дорожная сеть», государственной программой Приморского края «Развитие транспортного комплекса Приморского края», проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» бюджету Артемовского городского округа распределена субсидия на мероприятие «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог местного значения» в рамках муниципальной программы «Осуществление дорожной деятельности и транспортного обслуживания на территории Артемовского городского округа» на 2025 год в сумме 126 000 000,00 рублей (доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа - 14 000 000,00 рублей). Планируется ремонт дороги протяженностью около 2 км от пер. Заводского до поворота на мкр. Глобус-2.

На 2026 год средства на данные цели предусмотрены на уровне 2025 года.

* 1. Федеральным проектом «Формирование комфортной городской среды», проектом бюджета Артемовского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов предусмотрена реализация мероприятия «Благоустройство рекреационной зоны русла реки Озерные Ключи» в 2026 году в сумме 23 000 000,00 рублей, в 2027 году в сумме 23 500 000,00 рублей - реализация четвертого и пятого этапов благоустройства рекреационной зоны русла реки Озерные Ключи. Срок реализации проекта - 2030 год.
1. В рамках национального проекта ***«Молодежь и дети»:***
	1. Федеральным проектом «Все лучшее детям» государственной программой Приморского края «Развитие образования Приморского края», проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» бюджету Артемовского городского округа распределена субсидия на мероприятие «Модернизация школьных систем образования» в рамках муниципальной программы «Развитие и модернизация образования Артемовского городского округа» на 2026 год в сумме 142 880 987,65 рублей (доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа – 4 418 999,62 рублей), на 2027 год в сумме 142 880 987,65 рублей (доля Артемовского городского округа на выполнение расходного обязательства Артемовского городского округа – 7 520 051,98 рублей). Планируется проведение капитального ремонта зданий 4 образовательных организаций и проведение работ по благоустройству прилегающих территорий: в 2026 году – МБОУ СОШ № 33 и МБОУ СОШ № 35; в 2027 году - МБОУ СОШ № 19 и МБОУ СОШ № 22;
	2. Федеральным проектом «Педагоги и наставники» государственной программой Приморского края «Развитие образования Приморского края», проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» бюджету Артемовского городского округа распределены следующие межбюджетные трансферты на мероприятия муниципальной программы «Развитие и модернизация образования Артемовского городского округа»:

субвенция на мероприятие «Обеспечение мер социальной поддержки педагогических работников муниципальных образовательных организаций» (единовременные денежные выплаты молодым специалистам, ежемесячные выплаты наставникам молодого специалиста, компенсация найма жилья молодым специалистам, компенсация части стоимости путевки на санаторно-курортное лечение педагогическим работникам) на 2025 год в сумме 26 760 000,00 рублей. Планируется предоставить в 2025 году денежные выплаты 121 молодому специалисту;

субвенция на мероприятие «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций» на 2025-2027 годы в сумме 39 897 000,00 рублей ежегодно. Планируется предоставить денежные выплаты 480 педагогам;

иные межбюджетные трансферты на мероприятие «Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на 2025 год в сумме 8 746 323,60 рублей, на 2026-2027 годы 6 765 713,28 рублей ежегодно. Планируется обеспечить деятельность советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в 20 учреждениях.

**Дефицит бюджета**

Бюджет Артемовского городского округа на 2025 год предлагается принять без дефицита.

Бюджет Артемовского городского округа на первый и второй плановые года предлагается принять с профицитом в объеме 25 800 000,00 рублей соответственно по годам в связи с планируемым погашением кредита.

Начальник финансового управления

Администрации Артемовского городского округа Л.Г. Асаржи