



Иркутская область
Ангарский городской округ
Контрольно-счетная палата

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 01/07

**на проект решения Думы Ангарского городского округа
«О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год
и на плановый период 2026 и 2027 годов»**

04 декабря 2024 г.

г. Ангарск

Заключение по экспертизе проекта решения Думы Ангарского городского округа «О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» подготовлено Контрольно-счетной палатой Ангарского городского округа в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о Контрольно-счетной палате Ангарского городского округа, утвержденным решением Думы Ангарского городского округа от 26.08.2015 года № 81-06/01рД, Положением о бюджетном процессе в Ангарском городском округе, утвержденным решением Думы Ангарского городского округа от 26.08.2015 года № 57-06/01рД (далее - Положение о бюджетном процессе в АГО), иными нормативными правовыми актами, на основании обращения Думы Ангарского городского округа от 18.11.2024 года № 994/24.

При проведении экспертизы Контрольно-счетной палатой Ангарского городского округа (далее - КСП АГО) учитывалась необходимость реализации положений, сформулированных в Послании Президента Российской Федерации Федеральному собранию Российской Федерации от 29.02.2024 года, в Основных направлениях бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, в Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

**1. Соблюдение сроков и этапов составления и
рассмотрения проекта бюджета**

Проект решения Думы Ангарского городского округа «О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - проект бюджета, проект бюджета АГО) внесен администрацией Ангарского городского округа в Думу Ангарского городского округа 15 ноября 2024 года с соблюдением срока, установленного в статье 185 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в статье 25 Положения о бюджетном процессе в АГО.

Порядок и сроки составления проекта бюджета Ангарского городского округа (далее - АГО), а также механизм работы с документами и материалами, представляемыми в Думу АГО одновременно с проектом бюджета, предусмотренные Положением о порядке и сроках составления проекта бюджета Ангарского городского округа на очередной финансовый год и на плановый период, утвержденным постановлением администрации АГО от 28.06.2016 года № 1539-па (в ред. постановления администрации АГО от 31.07.2024 года № 1087-па), соблюдены.

В соответствии с требованиями пункта 2 статьи 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации при составлении проекта бюджета АГО учтены Основные направления бюджетной и налоговой политики Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утвержденные мэром АГО 30.08. 2024 года, Прогноз социально-экономического развития Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренный постановлением администрации АГО от 06.11.2024 года № 1467-па, показатели 15 утвержденных муниципальных программ Ангарского городского округа, а также проекты изменений в паспорта указанных муниципальных программ.

В проекте бюджета учтены заявки главных распорядителей бюджетных средств Ангарского городского округа, в том числе на финансовое обеспечение направлений деятельности органов местного самоуправления Ангарского городского округа, не включенных в муниципальные программы.

2. Анализ перечня и содержания документов, представленных одновременно с проектом бюджета

Одновременно с проектом решения Думы АГО о бюджете АГО направлены документы и материалы, которые применялись при составлении бюджета:

- Основные направления бюджетной и налоговой политики Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утвержденные мэром АГО 30.08.2024 года;
- Предварительные итоги социально-экономического развития Ангарского городского округа за 9 месяцев 2024 года и ожидаемые итоги социально-экономического развития Ангарского городского округа за 2024 год, утвержденные мэром АГО 12.11.2024 года;
- Прогноз социально-экономического развития Ангарского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, с пояснительной запиской, одобренный постановлением администрации АГО от 06.11.2024 года № 1467-па;
- Пояснительная записка к проекту решения Думы АГО о бюджете;
- Верхний предел муниципального внутреннего долга АГО на 01.01.2026 года, на 01.01.2027 года, на 01.01.2028 года;
- Оценка ожидаемого исполнения бюджета АГО за 2024 год;
- Прогноз доходов бюджета АГО по кодам классификации доходов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- Проекты изменений в паспорта 15 муниципальных программ АГО на период до 2027 года;
- Реестр источников доходов бюджета АГО.

Перечень и содержание указанных документов соответствуют требованиям статей 169, 170.1, 172, 173, 174.1, 179, 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статей 17, 29 Положения о бюджетном процессе в АГО, Перечню муниципальных программ АГО, утвержденному постановлением администрации АГО от 31.05.2019 года № 512-па (в редакции постановления администрации АГО от 29.05.2024 года № 775-па).

В соответствии с принципом прозрачности (открытости), установленным в статье 36 Бюджетного кодекса Российской Федерации, с требованиями Методических рекомендаций по представлению бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и отчетов об их исполнении в доступной для граждан форме, утвержденных приказом Минфина России от 22.09.2015 года № 145н, проект бюджета АГО для граждан, сформированный на основании материалов проекта решения Думы АГО «О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» размещен на официальном сайте администрации АГО 29 ноября 2024 года.

3. Обеспеченность бюджетного процесса в Ангарском городском округе нормативно-правовыми актами

При составлении настоящего заключения проведен анализ наличия нормативной и методической документации Ангарского городского округа, регулирующей бюджетный процесс в АГО, который подтвердил, что осуществление бюджетного процесса в АГО обеспечено необходимыми муниципальными правовыми актами.

Содержание проекта бюджета АГО соответствует требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 28 Положения о бюджетном процессе в АГО.

Анализ текстовой части проекта решения о бюджете показал достаточное регулирование процесса исполнения бюджетного процесса в 2025 - 2027 годах в соответствии с действующим законодательством.

4. Анализ параметров прогноза исходных макроэкономических показателей

Прогноз социально-экономического развития Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (далее – ПСЭР, Прогноз) разработан в соответствии с Федеральным законом от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», с учетом положений Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), на основании постановления администрации Ангарского городского округа от 04.09.2015 № 920-па «Об утверждении Порядка разработки прогноза социально-экономического развития Ангарского городского округа на среднесрочный период». Прогноз одобрен постановлением администрации Ангарского городского округа от 06.11.2024 года № 1467-па. При разработке Прогноза использовались данные территориального органа Федеральной службы Государственной статистики по Иркутской области по кругу крупных и средних предприятий за 2023 год и 8 месяцев 2024 года, информации отраслевых (функциональных) органов администрации Ангарского городского округа, основных направлений бюджетной и налоговой политики АГО на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, базового варианта Среднесрочного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов и прогноза индексов цен производителей и индекс-дефляторов по видам экономической деятельности на период до 2027 года, разработанных Министерством экономического развития Российской Федерации.

Основными направлениями бюджетной и налоговой политики Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в качестве основного приоритета бюджетной политики определена преемственность основным целям и задачам, определенным в предшествующем периоде. Базовым принципом бюджетной и налоговой политики является обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета Ангарского городского округа. Решение текущих и перспективных задач является наиболее

эффективным способом в условиях сдержанной динамики доходных источников и ограничений по показателям долговой нагрузки.

В таблице № 1 приведены отдельные показатели прогноза социально-экономического развития АГО на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в сравнении с ожидаемыми показателями 2024 года и достигнутыми показателями 2023 года.

Таблица № 1

Наименование показателя	Ед. изм.	Исполнение 2023 года	2024 год				2025 год			Плановый период 2026 и 2027 годов	
			Прогноз на 2024 год	Ожидаемые итоги	Рост (снижение) ожидаемых итогов к прогнозу на 2024 год в %	Рост (снижение) к уровню 2023 года %	Прогноз на 2025 год	Рост (снижение) к уровню 2023 года в %	Рост (снижение) к ожидаемому исполнению 2024 года %	Прогноз на 2026 год	Прогноз на 2027 год
Выручка от реализации продукции, работ, услуг	млн. руб.	209 092.3	207 715.0	226 770.3	9.2	8.5	242 766.2	16,1	7.1	257 563,2	272 078,4
Прибыль до налогообложения	млн. руб.	17 781.8	15 446.1	18 178.5	17.7	2.2	18 094.6	1.8	- 0.5	19 253.2	20 578,1
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников	млн. руб.	14 751.8	11 500.5	11 500.5	0.0	-22.0	12 657.9	-14.2	10.1	13 728.6	14 805,7
Среднесписочная численность работающих	тыс. чел.	69.760	68.303	67.157	- 1,7	-3.7	67.359	-3.4	0,3	67.561	67.561
Среднемесячная начисленная заработная плата (без выплат социального характера)	руб.	57 469.3	60 450.6	66 757.0	10.4	16.2	71 572.1	24.5	7.2	76 056.3	80 733.7
В том числе заработная плата работников бюджетной сферы в АГО	руб.	46 235.1	45 998.0	47 483.2	3.2	2.7	50 918.8	10.1	7.2	54 271.4	57 609.0
Валовый совокупный доход (сумма ФОТ, выплат соц. характера, прочих доходов)	млн. руб.	48 748.5	50 139.1	54 475.4	2,2	5,5	58 492.3	20,0	7,4	62 298.0	66 086.8
Фонд начисленной заработной платы по полному кругу организаций	млн. руб.	48 108.9	49 547.8	53 798.5	8.6	11.8	57 851.9	20.3	7.5	61 660.9	65 453.1
Уровень регистрируемой безработицы (к трудоспособному населению)	%	0,37	0,53	0.33	-37.7	- 22,9	0.36	-2.7	9.1	0.33	0.29
Численность населения с доходами ниже прожиточного минимума	тыс. чел.	29.241	33.05	29.06	-12.1	-0.6	28.88	-1.2	- 0,6	28.7	28.52
Доля населения с доходами ниже прожиточного минимума	%	12.8	14.6	12.8	-12.3	0.0	12.8	0.0	0	12.8	12.8

Согласно ожидаемому исполнению 2024 года выручка от реализации продукции, работ, услуг составит 226 770,3 млн. руб., что на 8.5% больше выручки, полученной в 2023 году и на 9.2% выше прогноза 2024 года. В 2025 году прогнозируется также повышение выручки относительно ожидаемых итогов 2024 года на 7.1%, и в плановом периоде 2026 и 2027 годов прогнозируется рост выручки, соответственно, по годам:

- на 14 797.0 млн. руб. или на 6.1% (2026 год к уровню 2025 года);
- на 14 515.2 млн. руб. или на 5.6% (2027 год к уровню 2026 года).

Ожидаемые итоги исполнения показателя прибыли до налогообложения 2024 года

прогнозируются в размере 18 178,5 млн. руб., что выше факта 2023 года и выше прогноза 2024 года. В 2025 году прогнозируется уменьшение данного показателя на 0,5% по отношению к ожидаемому исполнению 2024 года и в плановом периоде 2026 и 2027 годов планируется увеличение данного показателя.

В 2025 году по сравнению с ожидаемым исполнением 2024 года планируется снижение поступления налоговых доходов на территорию АГО. Так, если в 2024 году ожидается поступление налоговых доходов в общей сумме 5 087,0 млн. руб., что больше поступления налоговых доходов 2023 года на 2 148,8 млн. руб. (поступило 2 938,2 млн. руб.), на 2025 год запланировано поступление в сумме 3 267,4 млн. руб., что меньше ожидаемого исполнения 2024 года на 1 819,6 млн. руб. или на 35,8%. На 2026 год запланировано поступление налоговых доходов в сумме 3 412,1 млн. руб., что выше уровня 2025 года на 144,7 млн. руб. или на 4,4%. В 2027 году планируется поступление налоговых доходов в сумме 3 588,5 млн. руб., что выше уровня 2026 года на 176,4 млн. руб. или на 5,2%.

Извлечение налоговых доходов бюджета АГО из выручки от реализации продукции, работ, услуг (в действующих ценах) в 2023 году составило 1,4%; в 2024 году ожидается 2,2%, в 2025 году - 1,3%; в 2026 году - 1,3%, в 2027 году - 1,3%.

Прогнозом социально-экономического развития АГО на 2025 год объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников предусмотрен в сумме 12 657,9 млн. руб., что больше ожидаемой оценки 2024 года на 1 157,4 млн. руб.. По сравнению с 2025 годом в плановом периоде 2026 года ожидается увеличение инвестиционной активности до 13 728,6 млн. руб. и в 2027 году планируется объем инвестиций в размере 14 805,7 млн. руб.

Проектом бюджета АГО предусмотрены бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО на 2025 год в объеме 617,1 млн. руб., что составляет 4,9% от общего объема инвестиций за счет всех источников; в 2026 году – 67,0 млн. руб. или 0,5%; в 2027 году – 0,0 млн. руб.

Прогнозом социально-экономического развития АГО на очередной трехлетний период предусмотрен рост фонда начисленной заработной платы, темпы роста которого составят в 2025 году – 107,5%, в 2026 году - 106,6%, в 2027 году - 106,2%.

Рост фонда заработной платы к предыдущим годам обусловлен прогнозируемым увеличением среднемесячной заработной платы.

На трехлетний период развития АГО предусмотрено снижение численности населения с доходами ниже прожиточного минимума по отношению к ожидаемым итогам 2024 года, а именно - снижение численности населения с доходами ниже прожиточного минимума предполагается с 29,06 тыс. чел. (уровня ожидаемого исполнения 2024 года) до 28,88 тыс. чел. в 2025 году, в 2026 году до 28,7 тыс. чел., и в 2027 году – до 28,52 тыс. чел.

Доля населения с доходами ниже прожиточного минимума в 2027 году предполагается на уровне ожидаемого исполнения 2024 года и составит 12,8%.

В соответствии с пунктом 7 статьи 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации постановлением администрации АГО от 18.08.2016 года № 1931-па утвержден Порядок разработки прогноза социально-экономического развития на долгосрочный период (далее - Порядок). В соответствии с утвержденным Порядком долгосрочный прогноз социально-экономического развития разрабатывается каждые три года сроком на шесть лет по утвержденной форме, и корректировка долгосрочного прогноза осуществляется в случае существенного отклонения параметров долгосрочного прогноза от параметров прогноза социально-экономического развития АГО на очередной финансовый год и плановый период.

Прогноз социально - экономического развития Ангарского городского округа на долгосрочный период 2024-2029 годов одобрен постановлением администрации АГО от 22.11.2023 года № 1739-па.

Параметры Прогноза социально-экономического развития Ангарского городского округа на долгосрочный период 2024-2029 годов требуют корректировки, так как не соответствуют параметрам Прогноза социально-экономического развития Ангарского городского округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

5. Общая характеристика проекта бюджета Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

В проекте решения Думы АГО о бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов предусмотрено утверждение следующих основных характеристик бюджета *на 2025 год*:

- общий объем доходов бюджета АГО в сумме 10 193 888,3 тыс. руб., в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме 6 612 363,7 тыс. руб., из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, - в сумме 6 612 363,7 тыс. руб.;

- общий объем расходов бюджета АГО в сумме 10 601 347,9 тыс. руб.;

- дефицит бюджета Ангарского городского округа в сумме 407 459,6 тыс. руб. или 11,4% утвержденного общего годового объема доходов бюджета Ангарского городского округа без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, в том числе в пределах снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета Ангарского городского округа в сумме 777 956,2 тыс. руб.

На плановый период решением о бюджете предусмотрены следующие основные характеристики бюджета АГО:

на 2026 год:

- общий объем доходов бюджета АГО в сумме 9 493 360,4 тыс. руб., в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме 5 772 325,8 тыс. руб., из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 5 772 325,8 тыс. руб.;

- общий объем расходов бюджета АГО в сумме 9 494 247,4 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 162 511,6 тыс. руб.;

- дефицит бюджета АГО в сумме 887,0 тыс. руб. или 0,02% утвержденного общего годового объема доходов бюджета Ангарского городского округа без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;

на 2027 год:

- общий объем доходов бюджета АГО в сумме 9 607 911,2 тыс. руб., в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме 5 715 801,2 тыс. руб., из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 5 715 801,2 тыс. руб.;

- общий объем расходов бюджета АГО в сумме 9 608 704,9 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 337 557,8 тыс. руб.;

- дефицит бюджета АГО в сумме 793,7 тыс. руб. или 0,02% утвержденного общего годового объема доходов бюджета Ангарского городского округа без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Объем условно утвержденных расходов соответствует требованиям пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (не менее 2,5% на 2026 год и не менее 5% на 2027 год от общего объема расходов без учета расходов бюджета, предусмотренных

за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих целевое назначение).

Доля доходов от межбюджетных трансфертов в общем объеме доходов бюджета АГО в 2025 году составит 64,9%, в 2026 году - 60,8%, в 2027 году - 59,5%.

Сравнительный анализ основных параметров бюджета Ангарского городского округа на 2025 год по отношению к показателям ожидаемого исполнения бюджета Ангарского городского округа на 2024 год представлен в таблице № 2.

Таблица № 2 (тыс. руб.)

Показатели бюджета	Ожидаемое исполнение за 2024 год	Проект бюджета АГО на 2025 год	Отклонение 2025г. к 2024г.	
			в тыс. руб.	в %
Налоговые и неналоговые доходы	5 453 986,2	3 581 524,6	- 1 872 461,6	- 34,3
Безвозмездные поступления	7 544 227,4	6 612 363,7	- 931 863,7	- 12,4
Доходы всего	12 998 213,6	10 193 888,3	- 2 804 325,3	- 21,6
Расходы	12 337 178,4	10 601 347,9	- 1 735 830,5	-14,1
Дефицит (-) / Профицит (+)	тыс. руб.	661 035,2	-1 068 494,8	-
	%	12,1	-11,4	-23,5 п.п.

Предлагаемые к утверждению параметры бюджета Ангарского городского округа на 2025 год в целом ниже ожидаемого исполнения бюджета Ангарского городского округа в 2024 году, в том числе:

- по доходам - на 2 804 325,3 тыс. руб. или на 21,6%;
- по расходам - на 1 735 830,5 тыс. руб. или на 14,1%.

Планируемый объем налоговых и неналоговых доходов бюджета АГО ниже ожидаемого исполнения налоговых и неналоговых доходов в 2024 году на 1 872 461,6 тыс. руб. или на 34,3%.

6. Доходы бюджета Ангарского городского округа

Формирование прогнозных показателей доходов бюджета АГО на 2025-2027 годы осуществлялось в соответствии со ст. 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации на основе Прогноза социально-экономического развития АГО на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, с учетом бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, нормативно-правовых актов Иркутской области, прогнозных показателей главных администраторов (администраторов) доходов бюджета АГО, рассчитанных в соответствии с утвержденными методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет, и представленных на основании постановления администрации АГО от 28.06.2016 года № 1539-па «Об утверждении Положения о порядке и сроках составления проекта бюджета Ангарского городского округа на очередной финансовый год и плановый период».

В соответствии с п. 3.2 ст. 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации постановлением Администрации АГО от 19.11.2021 года № 1025-па «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов бюджета Ангарского городского округа» (в редакции от 25.09.2024 года № 1297-па) утверждены перечни главных администраторов доходов бюджета АГО, состоящие из следующих органов:

- 1) органов местного самоуправления АГО, отраслевых (функциональных) органов администрации АГО - 13 главных администраторов доходов бюджета АГО;
- 2) территориальных органов (подразделений) федеральных органов государственной власти (государственных органов) - 7 главных администраторов доходов бюджета АГО;
- 3) органов государственной власти (государственных органов) Иркутской области - 5 главных администраторов доходов бюджета АГО.

Доходы бюджета на 2025 год планируются в объеме 10 193 888,3 тыс. руб., в том числе объем налоговых и неналоговых доходов - 3 581 524,6 тыс. руб., объем безвозмездных поступлений - 6 612 363,7 тыс. руб.

Общий объем прогнозных показателей доходов на 2025 год на 2 804 325,3 тыс. руб. или на 21,6% ниже ожидаемого исполнения по доходам за 2024 год (12 998 213,6 тыс. руб.), в том числе безвозмездные поступления ниже - на 931 863,7 тыс. руб. или на 12,4%, налоговые и неналоговые доходы ниже - на 1 872 461,6 тыс. руб. или на 34,3%.

Прогноз доходов на плановый период составляет:

- на 2026 год - 9 493 360,4 тыс. руб., что на 700 527,9 тыс. руб. или на 6,9% ниже уровня 2025 года, в том числе налоговые и неналоговые доходы - 3 721 034,6 тыс. руб., безвозмездные поступления - 5 772 325,8 тыс. руб.;

- на 2027 год - 9 607 911,2 тыс. руб., что на 114 550,8 тыс. руб. или на 1,2% выше уровня 2026 года, в том числе налоговые и неналоговые доходы - 3 892 110,0 тыс. руб., безвозмездные поступления - 5 715 801,2 тыс. руб.

Динамика доходов бюджета

Диаграмма № 1 (млн. руб.)



В таблице № 3 представлена информация о планируемых поступлениях доходов в бюджет АГО, в том числе в сравнении с предыдущими годами.

Таблица № 3 (млн. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2023 год		2024 год		2025 год		2026 год		2027 год	
	факт	факт	прирост/снижение/к 2022 году	оценка	прирост/снижение/к 2023 году	прогноз	прирост/снижение/к 2024 году	прогноз	прирост/снижение/к 2025 году	прогноз	прирост/снижение/к 2026 году
Доходы, всего, в том числе:	7 899,1	9 636,5	1 737,4	12 998,2	3 361,7	10 193,9	- 2804,3	9 493,4	- 700,5	9 607,9	114,5
1. Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.:	2 610,0	3 346,8	736,8	5 454,0	2 107,2	3 581,5	- 1872,5	3 721,1	139,6	3 892,1	171,0
Налоговые доходы	2 168,6	2 938,2	769,6	5 087,0	2 148,8	3 267,4	- 1 819,6	3 412,1	144,7	3 588,5	176,4
Неналоговые доходы	441,4	408,6	- 32,8	367,0	- 41,6	314,1	- 52,9	309,0	- 5,1	303,6	- 5,4
2. Безвозмездные поступления	5 289,1	6 289,7	1 000,6	7 544,2	1 254,5	6 612,4	- 931,8	5 772,3	- 840,1	5 715,8	- 56,5

Уровень ожидаемых в 2024 году доходов выше исполнения по доходам за 2023 год на 3 361,7 млн. руб., за 2022 год - на 5 099,1 млн. руб.

К ожидаемому исполнению 2024 года доходы в проекте бюджета запланированы со снижением в 2025 году - на 2 804,3 млн. руб. или на 21,6%, в 2026 году - на 3 504,8 млн. руб. или на 27%, в 2027 году - на 3 390,3 млн. руб. или на 26,1%.

Объем доходов в плановом периоде в проекте бюджета прогнозируется по отношению к предыдущему году со снижением в 2026 году на 700,5 млн. руб. и с ростом в 2027 году на 114,5 млн. руб.

В таблице № 4 представлена информация о доходах бюджета АГО за период 2023-2027 годов.

Таблица № 4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено за 2023 год	Ожидаемое исполнение за 2024 год	Уд.вес %	Прогноз на 2025 год	Уд.вес %	Темп роста 2025/2024 %	Прогноз на плановый период	
							2026 год	2027 год
Доходы, всего	9 636 461,2	12 998 213,6	100	10 193 888,3	100	78,4	9 493 360,4	9 607 911,2
Налоговые и неналоговые доходы в т.ч.:	3 346 793,1	5 453 986,2	42,0	3 581 524,6	35,1	65,7	3 721 034,6	3 892 110,0
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>2 096 137,0</i>	<i>4 039 422,1</i>	<i>31,1</i>	<i>2 134 824,0</i>	<i>20,9</i>	<i>52,8</i>	<i>2 275 035,0</i>	<i>2 415 482,3</i>
<i>Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ</i>	<i>40 283,3</i>	<i>45 045,0</i>	<i>0,3</i>	<i>47 060,4</i>	<i>0,5</i>	<i>104,5</i>	<i>48 965,6</i>	<i>46 321,5</i>
<i>Налоги на совокупный доход</i>	<i>463 788,4</i>	<i>657 014,6</i>	<i>5,1</i>	<i>690 539,4</i>	<i>6,8</i>	<i>105,1</i>	<i>682 113,9</i>	<i>708 677,1</i>
<i>Налоги на имущество</i>	<i>291 355,6</i>	<i>274 601,0</i>	<i>2,1</i>	<i>295 302,0</i>	<i>2,9</i>	<i>107,5</i>	<i>306 258,0</i>	<i>318 309,6</i>
<i>Государственная пошлина</i>	<i>46 598,6</i>	<i>70 918,0</i>	<i>0,5</i>	<i>99 669,1</i>	<i>1,0</i>	<i>140,5</i>	<i>99 669,1</i>	<i>99 669,1</i>
<i>Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам</i>	<i>8,3</i>	<i>- 1,1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	<i>222 763,7</i>	<i>218 523,3</i>	<i>1,7</i>	<i>197 050,8</i>	<i>1,9</i>	<i>90,2</i>	<i>199 084,2</i>	<i>197 219,8</i>
<i>Платежи при пользовании природными ресурсами</i>	<i>84 469,1</i>	<i>65 440,0</i>	<i>0,5</i>	<i>69 366,0</i>	<i>0,7</i>	<i>106,0</i>	<i>72 139,0</i>	<i>75 024,0</i>
<i>Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства</i>	<i>16 821,8</i>	<i>4 956,5</i>	<i>0,1</i>	<i>2 146,8</i>	<i>0,02</i>	<i>43,3</i>	<i>2 162,1</i>	<i>2 175,0</i>
<i>Доходы от продажи материальных и нематериальных активов</i>	<i>62 133,1</i>	<i>53 725,5</i>	<i>0,4</i>	<i>34 823,9</i>	<i>0,3</i>	<i>64,8</i>	<i>24 651,2</i>	<i>18 052,1</i>
<i>Штрафы, санкции, возмещение ущерба</i>	<i>18 253,1</i>	<i>24 341,3</i>	<i>0,2</i>	<i>10 742,2</i>	<i>0,1</i>	<i>44,1</i>	<i>10 956,5</i>	<i>11 179,5</i>
<i>Прочие неналоговые доходы</i>	<i>4 181,1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Безвозмездные поступления	6 289 668,1	7 544 227,4	58,0	6 612 363,7	64,9	87,6	5 772 325,8	5 715 801,2
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	<i>6 286 846,2</i>	<i>7 623 689,8</i>	<i>58,6</i>	<i>6 612 363,7</i>	<i>64,9</i>	<i>86,7</i>	<i>5 772 325,8</i>	<i>5 715 801,2</i>
<i>Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>95 099,4</i>	<i>156 127,1</i>	<i>1,2</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)</i>	<i>1 689 338,6</i>	<i>2 210 124,2</i>	<i>17,0</i>	<i>1 538 311,2</i>	<i>15,1</i>	<i>69,6</i>	<i>1 091 385,7</i>	<i>1 035 155,9</i>
<i>Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ</i>	<i>4 327 229,1</i>	<i>5 036 065,2</i>	<i>38,7</i>	<i>5 074 052,5</i>	<i>49,8</i>	<i>100,8</i>	<i>4 680 940,1</i>	<i>4 680 645,3</i>
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	<i>175 179,1</i>	<i>221 373,3</i>	<i>1,7</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>539,1</i>	<i>250,0</i>	<i>0,002</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций</i>	<i>39,8</i>	<i>- 71 347,7</i>	<i>-0,5</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>13,5</i>	<i>11 301,4</i>	<i>0,1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет</i>	<i>16 970,8</i>	<i>13 528,6</i>	<i>0,1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет</i>	<i>- 14 741,3</i>	<i>- 33 194,7</i>	<i>-0,3</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

К ожидаемому уровню 2024 года общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджета на 2025 год прогнозируется с уменьшением на 1 872 461,6 тыс. руб. или на 34,3% при одновременном увеличении одних доходов и уменьшении других, в том числе:

1. увеличиваются поступления:

- налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, - на 2 015,4 тыс. руб. или на 4,5%;
- налога на совокупный доход - на 33 524,8 тыс. руб. или на 5,1%;
- налога на имущество - на 20 701,0 тыс. руб. или на 7,5%;
- государственной пошлины - на 28 751,1 тыс. руб. или на 40,5%;
- платежей при пользовании природными ресурсами - на 3 926,0 тыс. руб. или на 6,0%;

2. снижаются поступления:

- налога на доходы физических лиц - на 1 904 598,1 тыс. руб. или на 47,2%;
- от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, - на 21 472,5 тыс. руб. или на 9,8%;
- от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства - на 2 809,7 тыс. руб. или на 56,7%;
- от продажи материальных и нематериальных активов - на 18 901,6 тыс. руб. или на 35,2%;
- штрафов, санкций, возмещений ущерба - на 13 599,1 тыс. руб. или на 55,9%.

В реальном выражении (с учетом базового сводного индекса потребительских цен 104,5% на 2025 год) налоговые и неналоговые доходы бюджета округа прогнозируются на 2025 год ниже уровня ожидаемого исполнения 2024 года на 37,2%.

Структура доходов бюджета АГО

Таблица № 5 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Факт 2022 года		Факт 2023 года		Ожидаемое 2024 года		Прогноз 2025 года		Прогноз 2026 года		Прогноз 2027 года	
	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес
Доходы, всего, в том числе:	7 899 098,8	100	9 636 461,2	100	12 998 213,6	100	10 193 888,3	100	9 493 360,4	100	9 607 911,2	100
<i>1. Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.:</i>	<i>2 609 956,4</i>	<i>33,0</i>	<i>3 346 793,1</i>	<i>34,7</i>	<i>5 453 986,2</i>	<i>42,0</i>	<i>3 581 524,6</i>	<i>35,1</i>	<i>3 721 034,6</i>	<i>39,2</i>	<i>3 892 110,0</i>	<i>40,5</i>
Налоговые доходы	2 168 570,4	27,4	2 938 171,2	30,5	5 086 999,6	39,2	3 267 394,9	32,0	3 412 041,6	35,9	3 588 459,6	37,3
Неналоговые доходы	441 386,0	5,6	408 621,9	4,2	366 986,6	2,8	314 129,7	3,1	308 993,0	3,3	303 650,4	3,2
<i>2. Безвозмездные поступления</i>	<i>5 289 142,4</i>	<i>67,0</i>	<i>6 289 668,1</i>	<i>65,3</i>	<i>7 544 227,4</i>	<i>58,0</i>	<i>6 612 363,7</i>	<i>64,9</i>	<i>5 772 325,8</i>	<i>60,8</i>	<i>5 715 801,2</i>	<i>59,5</i>

В структуре прогнозируемых доходов бюджета доля налоговых и неналоговых доходов на 2025 год составляет 35,1%, что на 6,9 процентных пункта (далее - п. п.) ниже ожидаемого уровня 2024 года.

В плановом периоде 2025 и 2026 годов доли налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов прогнозируются с ростом к уровню предыдущего года и соответственно составляют: 39,2% (+ 4,1 п. п.) и 40,5% (+ 1,3 п. п.).

В разрезе доходов бюджета АГО доли налоговых и неналоговых доходов составляют:

- в 2025 году: налоговые доходы - 32,0% (- 7,2 п. п. к уровню 2024 года), неналоговые доходы - 3,1% (+ 0,3 п. п.);

- в 2026 году: налоговые доходы - 35,9% (+ 3,9 п. п. к уровню 2025 года), неналоговые доходы - 3,3% (+ 0,2 п. п.);

- в 2027 году: налоговые доходы - 37,3% (+ 1,4 п. п. к уровню 2026 года), неналоговые доходы - 3,2% (- 0,1 п. п.).

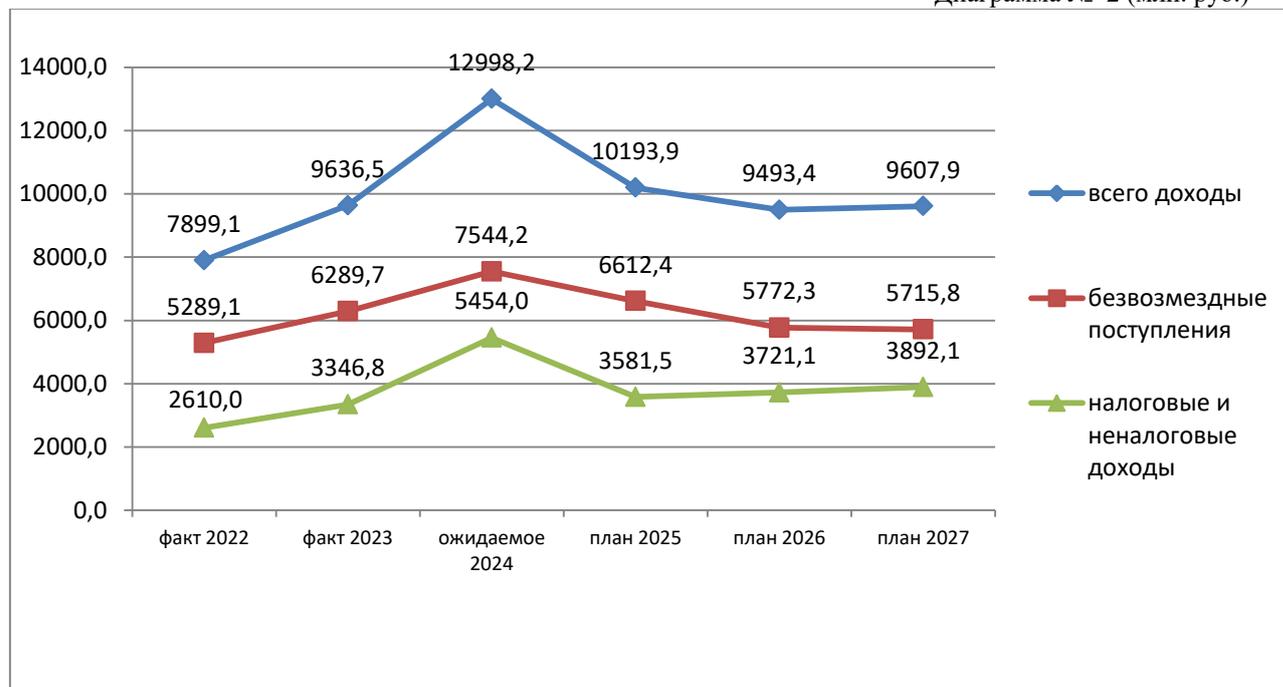
Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов прогнозируется:

- в 2025 году: 64,9% (+ 6,9 п. п. к уровню 2024 года);

- в 2026 году: 60,8% (- 4,1 п. п. к уровню 2025 года);

- в 2027 году: 59,5% (- 1,3 п. п. к уровню 2026 года).

Диаграмма № 2 (млн. руб.)



В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета АГО удельный вес по видам доходов распределяется следующим образом:

- налог на доходы физических лиц: в 2024 году - 74,1%, в 2025 году - 59,6%, в 2026 году - 61,1%, в 2027 году - 62,1%;

- налог на совокупный доход: в 2024 году - 12,0%, в 2025 год - 19,3%, в 2026 году - 18,3%, в 2027 году - 18,2%;

- налог на имущество: в 2024 году - 5,0%, в 2025 году - 8,2%, в 2026 году - 8,2%, в 2027 году - 8,2%;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности: в 2024 году - 4,0%, в 2025 году - 5,5%, в 2026 году - 5,4%, в 2027 году - 5,1%;

- государственная пошлина: в 2024 году - 1,3%, в 2025 году - 2,8%, в 2026 году - 2,8%, в 2027 году - 2,6%;

- платежи при пользовании природными ресурсами: в 2024 году - 1,2%, в 2025 году - 1,9%, в 2026 году - 1,9%, в 2027 году - 1,9%;

- налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации: в 2024 году - 0,8%, в 2025 году - 1,3%, в 2026 году - 1,3%, в 2027 году - 1,2%;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов: в 2024 году - 1,0%, в 2025 году - 1,0%, в 2026 году - 0,7%, в 2027 году - 0,5%;

- другие налоговые и неналоговые доходы (доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, штрафы, санкции, возмещение ущерба) - их доля не превышает 1%.

Структура собственных доходов бюджета АГО

Таблица № 6 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Факт 2022 года		Факт 2023 года		Ожидаемое 2024 года		Прогноз 2025 года		Прогноз 2026 года		Прогноз 2027 года	
	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес	сумма	уд. вес
Собственные доходы бюджета/ доля в общем объеме доходов, в том числе:	4 112 358,7/52,1	100	5 309 232,1/55,1	100	7 962 148,4/61,3	100	5 119 835,8/50,2	100	4 812 420,3/50,7	100	4 927 265,9/51,3	100
1. Налоговые и неналоговые доходы	2 609 956,4	63,5	3 346 793,1	63,0	5 453 986,2	68,5	3 581 524,6	70,0	3 721 034,6	77,3	3 892 110,0	79,0
2. Безвозмездные поступления (без субвенций)	1 502 402,3	36,5	1 962 439,0	37,0	2 508 162,2	31,5	1 538 311,2	30,0	1 091 385,7	22,7	1 035 155,9	21,0

В структуре планируемого общего объема доходов бюджета АГО собственные доходы (без учета субвенций) составляют в 2025 году - 50,2%, в 2026 году - 50,7%, в 2027 году - 51,3%.

По сравнению с оценкой ожидаемого исполнения за 2024 год (61,3%) собственные доходы в общем объеме доходов бюджета АГО прогнозируются со снижением в 2025 году - на 11,1 п. п., в 2026 году - на 10,6 п. п., в 2027 году - на 10,0 п. п.

Объем собственных доходов в общем объеме доходов бюджета в сравнении с ожидаемым исполнением 2024 года прогнозируется со снижением: в 2025 году - на 2 842 312,6 тыс. руб., в 2026 году - на 3 149 728,1 тыс. руб., в 2027 году - на 3 034 882,5 тыс. руб., что в основном обусловлено снижением поступлений налога на доходы физических лиц (в связи с отсутствием в прогнозе поступлений по налогу, носящих (разовый) нерегулярный характер), а также снижением объема межбюджетных трансфертов (в связи с отсутствием в проекте бюджета межбюджетных трансфертов, распределяемых в течение финансового года).

Прогноз поступления **налога на доходы физических лиц** сформирован финансовым органом по данным администратора - Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 21 по Иркутской области (далее - налоговая служба) с учетом темпа роста фонда оплаты труда в 2025 году - 107,5%, в 2026 году - 106,6%, в 2027 году - 106,2% по прогнозу социально-экономического развития АГО, индексов-дефляторов в 2025 году - 104,5%, в 2026 году - 104,0%, в 2027 году - 104,0% (для отдельных КБК по налогу).

Норматив отчисления налога на доходы физических лиц в бюджет АГО составляет - 26,5% и норматив отчисления с налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тыс. руб., относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, составляет - 23,005%.

Прогноз поступления налога составляет:

- на 2025 год: 2 134 824,0 тыс. руб. (- 1 904 598,1 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 2 275 035,0 тыс. руб. (+ 140 211,0 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 2 415 482,3 тыс. руб. (+ 140 447,3 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз поступлений **налога на имущество** сформирован на основании информации налоговой службы с учетом норматива отчислений в бюджет АГО - 100% и составляет:

- на 2025 год: 295 302,0 тыс. руб. (+ 20 701,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);

- на 2026 год: 306 258,0 тыс. руб. (+ 10 956,0 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 318 309,6 тыс. руб. (+ 12 051,6 к уровню 2026 года).

Поступление *налога на имущество физических лиц* прогнозируется с ростом на 10%, в том числе в 2025 году в сумме 109 560,0 тыс. руб., в 2026 году - 120 516,0 тыс. руб., в 2027 году - 132 567,6 тыс. руб.

Поступление *земельного налога* прогнозируется в 2025-2027 годах в сумме 185 742,0 тыс. руб. ежегодно, в том числе:

- с организаций по 150 142,0 тыс. руб. ежегодно, с ростом на 7,7% к уровню ожидаемого поступления налога в 2024 году;
- с физических лиц по 35 600,0 тыс. руб. ежегодно на уровне ожидаемого в 2024 году.

Прогноз поступления **налогов на совокупный доход** сформирован по данным налоговой службы с учетом ожидаемого поступления налогов в 2024 году и индекса - дефлятора по данным Минэкономразвития России в условиях базового варианта развития экономики на 2025-2027 годы, а также нормативов отчислений в бюджет АГО доходов от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в 2024 году - 50%, единого сельскохозяйственного налога - 100%, патентной системы налогообложения - 100% и составляет:

- на 2025 год: 690 539,4 тыс. руб. (+ 33 524,8 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 682 113,9 тыс. руб. (- 8 425,5 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 708 677,1 тыс. руб. (+ 26 563,2 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Поступления в разрезе видов доходов прогнозируются в следующих размерах:

- *налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения*, в 2025 году - 582 137,0 тыс. руб., в 2026 году - 604 673,4 тыс. руб., в 2027 году - 628 139,0 тыс. руб.;

- *единый сельскохозяйственный налог* в 2025 году - 292,7 тыс. руб., в 2026 году - 304,4 тыс. руб., в 2027 году - 316,6 тыс. руб.;

- *налог, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения*, в 2025 году - 108 109,7 тыс. руб., в 2026 году - 77 136,1 тыс. руб., в 2027 году - 80 221,5 тыс. руб.

Прогноз поступления **налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации**, сформирован по доходам от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла для двигателей, автомобильный и прямогонный бензин на основании прогнозных данных налоговой службы с учетом норматива отчислений - 0,4076% (- 0,00031 п.п. к уровню 2024 года) и составляет:

- на 2025 год: 47 060,4 тыс. руб. (+ 2 015,4 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 48 965,6 тыс. руб. (+ 1 905,2 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 46 321,5 тыс. руб. (- 2 644,1 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз поступлений **государственной пошлины** сформирован по данным налоговой службы - государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации), с учетом индекса - дефлятора по данным Минэкономразвития России в условиях базового варианта развития экономики на 2025-2027 годы, норматива отчислений - 100% и составляет:

- на 2025 год: 99 669,1 тыс. руб. (+ 2 8 751,1 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 99 669,1 тыс. руб. (без изменений к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 99 669,1 тыс. руб. (без изменений к уровню 2026 года).

Прогноз **платежей при пользовании природными ресурсами** (негативное воздействие на окружающую среду) сформирован по данным Межрегионального

управления Росприроднадзора по Иркутской области и Байкальской природной территории с учетом норматива отчислений - 100% и составляет:

- на 2025 год: 69 366,0 тыс. руб. (+ 3 926,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 72 139,0 тыс. руб. (+ 2 773,0 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 75 024,0 тыс. руб. (+ 2 885,0 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, сформирован на основе прогноза Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации АГО и составляет:

- на 2025 год: 197 050,8 тыс. руб. (- 21 472,5 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 199 084,2 тыс. руб. (+ 2 033,4 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 197 219,8 тыс. руб. (- 1 864,4 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Поступление доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков запланировано в проекте бюджета в следующих объемах:

- на 2025 год: 124 885,7 тыс. руб. (- 510,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 129 058,0 тыс. руб. (+ 4 172,3 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 132 834,2 тыс. руб. (+ 3 776,2 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз администратора доходов осуществлен с учетом следующих условий:

- прогнозного размера собираемости - 97,5% (+ 9 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 88,5%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов);

- прогнозируемого поступления задолженности по аренде прошлых лет в размере 20% от реальной к взысканию дебиторской задолженности;

- заключением договоров аренды на новый срок с арендной платой в общей сумме 4 000,0 тыс. руб. (2025 год), 3 500,0 тыс. руб. (2026 год), 2 500,0 тыс. руб. (2027 год);

- с учетом индексов-дефляторов на 2025 год - 104,5%, на 2026 и 2027 годы - 104,0%.

Администратором доходов прогнозируется снижение дебиторской задолженности арендаторов (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 65 223,2 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 40 472,8 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 38,0%, в том числе за счет запланированного роста уровня собираемости платежей текущего года и поступления задолженности прошлых лет в размере 20%.

В прогнозе на 2025-2027 годы администратором доходов не предусмотрены поступления штрафных санкций (пени, проценты) при нарушении условий договоров по своевременной оплате арендной платы, так как согласно методике прогнозирования поступлений доходов, закрепленных за Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации АГО (далее - методика прогнозирования доходов), их прогноз равен фактическому поступлению на дату уточнения прогноза в расчетном году.

Учитывая, что штрафные санкции (пени, проценты) за 9 месяцев 2024 года поступили в сумме 2 801,6 тыс. руб., можно ожидать их дополнительное поступление в 2025-2027 годах в бюджет АГО при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени за нарушение договорных условий.

Поступление доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), запланировано в проекте бюджета в следующих объемах:

- на 2025 год: 3 591,1 тыс. руб. (- 12 288,8 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 3 650,8 тыс. руб. (+ 59,7 тыс. руб. к уровню 2025 года);

- на 2027 год: 3 725,1 тыс. руб. (+ 74,3 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз администратора доходов осуществлен с учетом следующих условий:

- прогнозного размера собираемости - 77,4% (+ 22,0 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 55,4%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов);

- прогнозируемого поступления задолженности по аренде прошлых лет в размере 20% от реальной к взысканию дебиторской задолженности;

- с учетом индексов-дефляторов на 2025 год - 104,5%, на 2026 и 2027 годы - 104,0%.

Администратором доходов прогнозируется снижение дебиторской задолженности арендаторов (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 15 786,4 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 4 388,4 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 72,2% за счет поступившей в 2024 году оплаты задолженности прошлых лет в сумме 11 927,7 тыс. руб.

Поступление штрафных санкций на 2025-2027 годы не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени за нарушение договорных условий можно ожидать поступление штрафных санкций в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 1 286,9 тыс. руб.).

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), прогнозируются на 2025 - 2027 годы в ежегодном размере 723,2 тыс. руб. с уровнем собираемости 100%. По сравнению с ожидаемым исполнением за 2024 год (784,1 тыс. руб.) прогнозируется снижение дохода на 60,9 тыс. руб. или на 7,8%.

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, находящихся в собственности городских округов, прогнозируется с учетом индексов-дефляторов, уровня собираемости - 97,6%, а также с учетом поступления задолженности прошлых лет в размере 50%, в том числе: на 2025 год - 175,2 тыс. руб., на 2026 год - 266,1 тыс. руб., на 2027 год - 277,5 тыс. руб. По сравнению с ожидаемым исполнением за 2024 год (444,3 тыс. руб.) в 2025 году прогнозируется снижение платы на 269,1 тыс. руб. или на 60,6%.

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, прогнозируется с учетом индексов-дефляторов и уровня собираемости - 97,3%, а также поступления задолженности прошлых лет в размере 50%, в том числе: на 2025 год - 61,2 тыс. руб., на 2026 год - 52,1 тыс. руб., на 2027 год - 48,4 тыс. руб. По сравнению с ожидаемым исполнением за 2024 год (82,7 тыс. руб.) в 2025 году прогнозируется снижение платы на 21,5 тыс. руб. или на 26,0%.

Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) составляют:

- на 2025 год: 67 614,4 тыс. руб. (- 8 200,8 тыс. руб. к уровню 2024 года);

- на 2026 год: 65 334,0 тыс. руб. (- 2 280,4 тыс. руб. к уровню 2025 года);

- на 2027 год: 59 611,4 тыс. руб. (- 5 722,6 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Доходы от использования имущества и прав сформированы следующим образом.

1. 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), составляют:

- на 2025 год: 39 028,3 тыс. руб. (- 6 868,6 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 36 271,9 тыс. руб. (- 2 756,4 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 30 003,1 тыс. руб. (- 6 268,8 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, сформированы из поступлений от передачи муниципального имущества в аренду, социальный найм, по концессионному соглашению, а также поступлений за пользование ипотечным займом и от взыскания дебиторской задолженности ликвидированного муниципального унитарного предприятия.

1.1. Поступления от аренды муниципального имущества рассчитаны с применением индексов-дефляторов, с учетом собираемости - 91,5% (+ 1,8 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 89,7%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов) и поступления задолженности прошлых лет в размере 20% и составляют:

- на 2025 год: 20 308,4 тыс. руб. (- 4 916,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 18 303,5 тыс. руб. (- 2 004,9 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 12 528,9 тыс. руб. (- 5 774,6 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогнозируется снижение дебиторской задолженности арендаторов (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 13 884,8 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 11 193,0 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 19,4%.

Поступление штрафных санкций на 2025-2027 годы не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени за нарушение договорных условий можно ожидать поступлений штрафных санкций в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 432,4 тыс. руб.).

1.2. Поступления от сдачи муниципального жилья в социальный найм сформированы с учетом собираемости - 68,4% (+ 10,6 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 57,8%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов), а также поступления задолженности прошлых лет в размере 30% и составляют:

- на 2025 год: 17 424,3 тыс. руб. (- 1 618,7 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 16 870,0 тыс. руб. (- 554,3 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 16 482,0 тыс. руб. (- 388,0 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогнозируется снижение дебиторской задолженности (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 25 042,0 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 19 425,2 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 22,4%.

Поступление штрафных санкций на 2025-2027 годы не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени за нарушение договорных условий можно ожидать поступления штрафных санкций в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 627,8 тыс. руб.).

1.3. Поступление процентов, штрафных санкций за пользование ипотечным займом сформировано с учетом собираемости 100% и составляет:

- на 2025 год: 781,8 тыс. руб. (- 270,8 тыс. руб. к уровню 2024 года);

- на 2026 год: 640,7 тыс. руб. (- 141,1 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 534,5 тыс. руб. (- 106,2 тыс. руб. к уровню 2026 года).

1.4. Поступление платы по концессионному соглашению запланировано на 2025-2027 годы по 1,0 тыс. руб. ежегодно, что составляет 100% от начисленной платы.

1.5. Поступления от взыскания дебиторской задолженности ликвидированного МУП АГО «Преобразование» прогнозируются в 2025 году в сумме 512,8 тыс. руб., в 2026 году - 456,7 тыс. руб., в 2027 году - 456,7 тыс. руб.

2. 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, составляет:

- на 2025 год: 28 586,1 тыс. руб. (- 1 332,2 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 29 062,1 тыс. руб. (+ 476,0 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 29 608,3 тыс. руб. (+ 546,2 тыс. руб. к уровню 2026 года).

2.1. Поступление платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций сформировано с уровнем собираемости - 98,5% (+ 8,1 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 90,4%, без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов), а также поступления задолженности прошлых лет в размере 31,2% и составляет:

- на 2025 год: 12 265,1 тыс. руб. (- 362,5 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 12 134,2 тыс. руб. (- 130,9 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 12 044,2 тыс. руб. (- 90,0 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Администратором доходов прогнозируется снижение дебиторской задолженности контрагентов (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 2 527,4 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 1 209,9 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 47,9%.

Поступление штрафных санкций, а также сумм неосновательного обогащения на 2025-2027 годы не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий при нарушении контрагентами договорных условий можно ожидать дополнительных поступлений в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 172,4 тыс. руб.).

2.2. Поступление платы за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов сформировано с учетом собираемости в размере 94,8% (+ 3,3 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 91,5%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов), а также поступления задолженности прошлых лет в размере 30% и составляет:

- на 2025 год: 16 321,0 тыс. руб. (- 969,7 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 16 927,9 тыс. руб. (+ 606,9 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 17 564,1 тыс. руб. (+ 636,2 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Администратором доходов прогнозируется снижение дебиторской задолженности (возможной к взысканию) перед бюджетом АГО с 3 333,2 тыс. руб. на 01.01.2024 года до 2 767,8 тыс. руб. на 01.01.2027 года, то есть на 17,0%.

Поступление штрафных санкций (пени, проценты) на 2025-2027 годы не прогнозируется, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени можно ожидать поступления штрафных санкций в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 623,8 тыс. руб.).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов запланированы по данным администратора доходов в следующих объемах:

- на 2025 год: 34 823,9 тыс. руб. (- 18 901,6 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 24 651,2 тыс. руб. (- 10 172,7 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 18 052,1 тыс. руб. (- 6 599,1 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городского округа, сформированы с учетом процента собираемости 97,9% и поступления дебиторской задолженности прошлых лет (реальной к взысканию) в размере 60%.

Поступления планируются в следующих объемах:

- на 2025 год: 7 830,3 тыс. руб. (- 2 874,2 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 5 458,6 тыс. руб. (- 2 371,7 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 2 485,9 тыс. руб. (- 2 972,7 тыс. руб. к уровню 2026 года).

По сравнению с дебиторской задолженностью (реальной к взысканию) по данному виду доходов на 01.01.2024 года в сумме 1 169,9 тыс. руб. прогнозируется её снижение до 284,3 тыс. руб. (- 75,7%) по состоянию на 01.01.2027 года.

Поступление штрафных санкций на 2025-2027 годы по доходам от продажи квартир не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов, при исполнении администратором доходов соответствующих полномочий по взысканию задолженности и пени за нарушение договорных условий можно ожидать поступления штрафных санкций в бюджет АГО (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 58,6 тыс. руб.).

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу, сформированы по приватизируемому имуществу и имуществу, отчуждаемому в порядке реализации преимущественного права на его приобретение и составляют:

- на 2025 год: 19 253,5 тыс. руб. (- 3 211,4 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 13 624,9 тыс. руб. (- 5 628,6 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 8 270,9 тыс. руб. (- 5 354,0 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Доходы от реализации иного имущества по преимущественному праву выкупа администратором доходов сформированы с учетом собираемости - 97,7% (+ 2,7 п.п. к фактическому уровню собираемости доходов от начислений за 9 месяцев 2024 года - 95,0%, сложившемуся без учета оплаты задолженности прошлых лет и будущих периодов), а также с учетом поступлений задолженности прошлых лет в размере 74% и составляют:

- на 2025 год: 11 464,5 тыс. руб. (- 6 021,4 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 5 069,4 тыс. руб. (- 6 395,1 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 3 262,3 тыс. руб. (- 1 807,1 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Дебиторская задолженность (реальная к взысканию) по данному виду доходов на 01.01.2024 года составляла 1 420,4 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2027 года прогнозируется ее уменьшение в 6,6 раза до 215,3 тыс. руб.

Поступление штрафных санкций на 2025-2027 годы не запланировано в соответствии с методикой прогнозирования доходов (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 237,5 тыс. руб.).

Доходы от реализации приватизируемого имущества администратором доходов планируются с уровнем собираемости - 100%, расчет поступлений произведен исходя из примерной стоимости объектов с учетом НДС на основании перечня имущества, предполагаемого к включению в прогнозные планы приватизации на 2025 год, на 2026 год, на 2027 год и составляют:

- на 2025 год: 7 789,0 тыс. руб. (+ 2 810,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 8 555,5 тыс. руб. (+ 766,5 тыс. руб. к уровню 2025 года);

- на 2027 год: 5 008,6 тыс. руб. (- 3 546,9 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, прогнозируются администратором доходов со 100% собираемостью и составляют:

- на 2025 год: 6 517,0 тыс. руб. (- 4 333,1 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 4 350,5 тыс. руб. (- 2 166,5 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 6 135,9 тыс. руб. (+ 1 785,4 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) прогнозируются администратором доходов со 100% собираемостью и составляют:

- на 2025 год: 1 223,1 тыс. руб. (+ 143,9 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 1 217,2 тыс. руб. (- 5,9 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 1 159,4 тыс. руб. (- 57,8 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Администратором доходов в прогнозе на 2025-2027 годы не запланированы доходы, которые согласно методике прогнозирования поступления доходов уточняются в расчетном году при их фактическом поступлении, что является резервом поступлений в доходную часть бюджета АГО, в том числе:

- *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 (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 2 003,7 тыс. руб.);*

- *плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 536,0 тыс. руб.);*

- *поступление средств от распоряжения и реализации выморочного имущества, обращенного в собственность городских округов (в части реализации основных средств по указанному имуществу) (за 9 месяцев 2024 года данные поступления составили 6 087,1 тыс. руб.).*

Согласно сведениям Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации АГО о состоянии дебиторской задолженности по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, и от реализации имущества, объем непогашенной задолженности должников перед бюджетом составляет на 01.01.2025 года - 101,1 млн. руб., на 01.01.2026 года - 89,2 млн. руб., 01.01.2027 года - 80,0 млн. руб.

Для администратора доходов актуальными задачами для пополнения доходной части бюджета являются регулярная оценка дебиторской задолженности, оперативный контроль сроков оплаты, выявление и взыскание просроченной задолженности и штрафных санкций, а также проведение иных мероприятий, предусмотренных постановлением администрации АГО от 02.12.2024 года № 1620-па «Об утверждении перечня мероприятий, направленных на повышение доходного потенциала бюджета Ангарского городского округа, на 2025 год». Повышение качества управления муниципальной собственностью и администрирования доходов, позволит администратору доходов обеспечить точность планирования доходной части бюджета в целях стабильного исполнения расходных обязательств АГО.

Поступление в доход бюджета **штрафов, санкций, возмещений ущерба** спрогнозировано по данным администраторов доходов и составляет:

- на 2025 год: 10 742,2 тыс. руб. (- 13 599,1 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 10 956,5 тыс. руб. (+ 214,3 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 11 179,5 тыс. руб. (+ 223,0 тыс. руб. к уровню 2026 году).

Прогноз доходов от **оказания платных услуг (работ)** и компенсации затрат государства сформирован по данным Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации АГО (по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов), Управления образования администрации АГО (по прочим доходам от компенсации затрат бюджета АГО), Управления архитектуры и градостроительства администрации АГО (прочие доходы от оказания платных услуг (работ) и составляет:

- на 2025 год: 2 146,8 тыс. руб. (- 2 809,7 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 2 162,1 тыс. руб. (+ 15,3 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 2 175,0 тыс. руб. (+ 12,9 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Прогноз поступления налоговых доходов, доля которых в общем объеме доходов бюджета АГО на 2025-2027 годы составляет от 32,0% до 37,3%, в целом соответствует Прогнозу социально-экономического развития АГО на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

По неналоговым доходам, доля которых составляет от 3,1% до 3,3%, риски недопоступления доходов от использования имущества компенсируются имеющимся резервом дополнительных поступлений в бюджет АГО при проведении мероприятий, направленных на взыскание с должников неустойки (пени, штрафа) и сумм неосновательного обогащения в досудебном и судебном порядках.

По сравнению с показателями планового периода 2025 и 2026 годов (в редакции решения о бюджете от 15.10.2024 года № 428-71/02рД) прогноз доходов бюджета по налоговым и неналоговым поступлениям в проекте бюджета увеличен:

- в 2025 году: с 3 233 844,8 тыс. руб. до 3 581 524,6 тыс. руб. или на 347 679,8 тыс. руб. (+ 10,8%);
- в 2026 году: с 3 369 400,7 тыс. руб. до 3 721 034,6 тыс. руб. или на 351 633,9 тыс. руб. (+ 10,4%).

Безвозмездные поступления в проекте бюджета АГО сформированы на основе параметров проекта областного закона о бюджете и составляют:

- на 2025 год: 6 612 363,7 тыс. руб. (- 931 863,7 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 5 772 325,8 тыс. руб. (- 840 037,9 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 5 715 801,2 тыс. руб. (- 56 524,6 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации планируются в следующих объемах:

1. Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), в том числе:

- на 2025 год: 1 538 311,2 тыс. руб. (- 671 813,0 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 1 091 385,7 тыс. руб. (- 446 925,5 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 1 035 155,9 тыс. руб. (- 56 229,8 тыс. руб. к уровню 2026 года).

2. Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:

- на 2025 год: 5 074 052,5 тыс. руб. (+ 37 987,3 тыс. руб. к уровню 2024 года);
- на 2026 год: 4 680 940,1 тыс. руб. (- 393 112,4 тыс. руб. к уровню 2025 года);
- на 2027 год: 4 680 645,3 тыс. руб. (- 294,8 тыс. руб. к уровню 2026 года).

Относительно показателей планового периода 2025 - 2026 годов в решении о бюджете (в редакции от 15.10.2024 года № 428-71/02рД) прогноз доходов бюджета по безвозмездным поступлениям в проекте бюджета:

- в 2025 году увеличен с 6 373 361,5 тыс. руб. до 6 612 363,7 тыс. руб. или на 239 002,2 тыс. руб. (+3,7%),

- в 2026 году уменьшен с 5 958 074,7 тыс. руб. до 5 772 325,8 тыс. руб. или на 185 748,9 тыс. руб. (- 3,1%).

В целом, относительно утвержденного действующей редакцией решения о бюджете на плановый период 2025 - 2026 годов общего объема доходов, в проекте бюджета общий объем доходов увеличен:

- в 2025 году - с 9 597 206,3 тыс. руб. до 10 193 888,3 тыс. руб. или на 596 682,0 тыс. руб. (+ 6,2%);

- в 2026 году - с 9 327 475,4 тыс. руб. до 9 493 360,4 тыс. руб. или на 165 885,0 тыс. руб. (+ 1,8%).

В таблице № 7 представлена сравнительная информация по объемам доходов на 2025-2026 годы, утвержденным решением о бюджете (в редакции от 15.10.2024 года № 428-71/02рД), и их прогнозным значениям в проекте бюджета.

Таблица № 7 (млн. руб.)

Наименование показателя	2025 год			2026 год		
	утверждено (2024-2026)	прогноз (2025-2027)	прирост/снижение гр.3 - гр.2	утверждено (2024-2026)	Прогноз (2025-2027)	прирост/снижение гр.6 - гр.5
1	2	3	4	5	6	7
Доходы, всего, в том числе:	9 597,2	10 193,9	596,7	9 327,5	9 493,4	165,9
Налоговые и неналоговые доходы	3 233,8	3 581,5	347,7	3 369,4	3 721,1	351,7
Безвозмездные поступления	6 373,4	6 612,4	239,0	5 958,1	5 772,3	- 185,8

Основными направлениями бюджетной и налоговой политики АГО на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в сфере управления доходами, в том числе являются направления по повышению качества администрирования доходов и уровня их собираемости, максимального вовлечения в налогообложение имущественных объектов, снижению дебиторской задолженности за пользование муниципальным имуществом, а также привлечение средств из федерального и областного бюджетов на софинансирование расходных обязательств Ангарского городского округа.

При реализации администраторами доходов положений Основных направлений бюджетной и налоговой политики АГО, а также мероприятий, направленных на повышение доходного потенциала бюджета АГО, существуют резервы пополнения доходов бюджета АГО.

7. Расходы бюджета Ангарского городского округа

Показатели расходной части бюджета Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов сформированы программно-целевым методом планирования на основании проектов изменений в 15 муниципальных программ, утвержденных постановлениями администрации Ангарского городского округа, а также с учетом непрограммных направлений деятельности.

Структура расходов бюджета Ангарского городского округа

Таблица № 8 (тыс. руб.)

Наименование	2025 год		2026 год		2027 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Программные расходы	9 326 196,3	88,0	8 094 924,3	85,3	8 034 001,7	83,6
Непрограммные расходы	1 275 151,6	12,0	1 236 811,5	13,0	1 237 145,4	12,9
Условно утвержденные расходы	0,0	0,0	162 511,6	1,7	337 557,8	3,5
Общий объем расходов:	10 601 347,9	100,0	9 494 247,4	100,0	9 608 704,9	100,0

Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию утвержденных муниципальных программ АГО, составляет:

- на 2025 год – 9 326 196,3 тыс. руб. или 88,0% от общего объема расходов бюджета;
- на 2026 год – 8 094 924,3 тыс. руб. или 85,3% от общего объема расходов;
- на 2027 год – 8 034 001,7 тыс. руб. или 83,6% от общего объема расходов.

Снижение удельного веса программных расходов в общем объеме расходов бюджета с 88,0% в 2025 году до 83,6% в 2027 году обусловлено включением в общий объем расходов на плановый период условно утвержденных расходов, не учитываемых при распределении бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации расходов бюджета:

- на 2026 год – в сумме 162 511,6 тыс. руб. или 1,7% от общего объема расходов;
- на 2027 год – 337 557,8 тыс. руб. или 3,5% от общего объема расходов.

Согласно проекту решения о бюджете непрограммная часть в структуре расходов бюджета АГО составила:

- на 2025 год – 1 275 151,6 тыс. руб. или 12,0% от общего объема расходов бюджета;
- на 2026 год – 1 236 811,5 тыс. руб. или 13,0% от общего объема расходов;
- на 2027 год – 1 237 145,4 тыс. руб. или 12,9% от общего объема расходов.

Структура непрограммных расходов бюджета АГО

Таблица № 9 (тыс. руб.)

Наименование	2025 год		2026 год		2027 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Обеспечение деятельности Думы АГО	23 244,8	1,8	21 498,2	1,7	21 073,9	1,7
Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты АГО	25 480,4	2,0	24 778,3	2,0	25 536,5	2,1
Непрограммные расходы администрации АГО и отраслевых (функциональных) органов администрации АГО, в т.ч.:	1 226 426,4	96,2	1 190 535,0	96,3	1 190 535,0	96,2
- проведение муниципальных выборов	33 451,4	-	0,0	-	0,0	-
- повышение правовой культуры избирателей	58,8	-	58,8	-	58,8	-
- резерв средств на финансовое обеспечение расходных обязательств АГО, софинансируемых за счет целевых межбюджетных трансфертов из федерального и (или) областного бюджетов	1 192 916,2	-	1 190 476,2	-	1 190 476,2	-
Итого непрограммных расходов:	1 275 151,6	100,0	1 236 811,5	100,0	1 237 145,4	100,0
- за счет средств бюджета АГО	275 151,6	21,6	236 811,5	19,1	237 145,4	19,2
- за счет средств областного бюджета	1 000 000,0	78,4	1 000 000,0	80,9	1 000 000,0	80,8

Непрограммные расходы администрации АГО включают резерв средств на финансовое обеспечение расходных обязательств АГО, софинансируемых за счет целевых межбюджетных трансфертов из федерального и (или) областного бюджетов, в том числе:

- на 2025 год - в сумме 1 192 916,2 тыс. руб.;
- на плановый период 2026 и 2027 годов - в сумме 1 190 476,2 тыс. руб. на каждый год.

Удельный вес непрограммных расходов в общем объеме расходов бюджета в целом сохраняется на одном уровне с незначительным увеличением с 12,0% в 2025 году до 12,9% в 2027 году.

Анализ расходов бюджета АГО по разделам и подразделам бюджетной классификации

Сравнительный анализ расходов бюджета АГО по разделам и подразделам бюджетной классификации за период 2023-2027 годы представлен в Таблице № 10.

Таблица № 10 (тыс. руб.)

Код Рз, Пр	Наименование показателя	Исполнение 2023 год	Ожидаемое исполнение 2024 год		Проект бюджета - расходы				Плановый период	
			Сумма	Уд. вес, (%)	2025 год			2026 год	2027 год	
					Сумма	Уд. вес, (%)	отклонение от 2024 года (гр.6-гр.4)	%	сумма	сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	521 009,2	758 668,5	6,1	1 784 302,3	16,8	1 025 633,8	135,2	1 751 392,7	1 756 464,9
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	6 158,3	7 721,4	0,1	9 070,4	0,1	1 349,0	17,5	6 133,0	6 133,0
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	20 262,4	23 104,1	0,2	23 089,5	0,2	-14,6	-0,1	21 421,7	21 014,6
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	213 052,4	298 535,6	2,4	234 468,2	2,2	-64 067,4	-21,5	221 378,5	221 251,5
0105	Судебная система	45,8	16,9	0,0001	19,1	0,0002	2,2	13,0	325,5	30,7
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	95 755,6	109 358,7	0,9	108 390,9	1,0	-967,8	-0,9	108 018,5	109 042,0
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,0	3 385,6	0,02	33 451,4	0,32	30 065,8	888,0	0,0	0,0
0111	Резервные фонды	0,0	2 514,2	0,02	20 000,0	0,2	17 485,8	695,5	20 000,0	20 000,0
0113	Другие общегосударственные вопросы	185 734,7	314 032,0	2,5	1 355 812,8	12,7	1 041 780,8	331,7	1 374 115,5	1 378 993,1
0200	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	51,4	1 515,3	0,01	47,7	0,00	-1 467,6	-96,9	0,0	0,0

0204	Мобилизационная подготовка экономики	51,4	1 515,3	0,01	47,7	0,00 0	-1 467,6	-96,9	0,0	0,0
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	58 472,1	86 341,4	0,7	57 950,8	0,5	-28 390,6	-32,9	53 167,6	52 910,1
0309	Гражданская оборона	37 456,3	45 776,4	0,4	42 615,5	0,4	-3 160,9	-6,9	42 431,7	42 491,9
0310	Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, пожарная безопасность	7 290,8	13 310,7	0,1	2 157,3	0,0	-11 153,4	-83,8	2 157,3	2 157,3
314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	13 725,0	27 254,3	0,2	13 178,0	0,1	-14 076,3	-51,6	8 578,6	8 260,9
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	1 167 941,9	1 610 137,3	13,1	612 485,8	5,8	-997 651,5	-62,0	551 659,2	434 966,4
0401	Общэкономические вопросы	500,1	494,0	0,00 4	0,0	0,0	-494,0	-100,0	0,0	0,0
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	25 777,2	8 300,0	0,1	0,0	0,0	-8 300,0	-100,0	17 300,0	0,0
0406	Водное хозяйство	210,6	12 175,0	0,1	4 580,8	0,0	-7 594,2	-62,4	2 534,8	2 534,8
0407	Лесное хозяйство	3 519,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0408	Транспорт	96 098,8	99 951,4	0,8	74 021,6	0,7	-25 929,8	-25,9	68 040,0	52 909,6
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	1 002 628,4	1 429 858,0	11,6	481 268,7	4,5	-948 589,3	-66,3	409 215,3	334 706,7
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	39 207,8	59 358,9	0,5	52 614,7	0,5	-6 744,2	-11,4	54 569,1	44 815,3
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	520 491,3	987 334,4	8,0	929 624,1	8,8	-57 710,3	-5,8	380 466,6	356 694,2
0501	Жилищное хозяйство	100 644,4	28 907,8	0,2	678,4	0,0	-28 229,4	-97,7	355,0	355,0
0502	Коммунальное хозяйство	8 323,6	151 440,8	1,2	613 115,2	5,8	461 674,4	304,9	95 886,4	28 842,9
0503	Благоустройство	319 502,1	704 730,8	5,7	204 526,1	1,8	-500 204,7	-71,0	176 033,2	223 489,8
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	92 021,2	102 255,0	0,9	111 304,4	1,1	9 049,4	8,8	108 192,0	104 006,5
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	30 974,0	133 346,7	1,1	80 605,8	0,8	-52 740,9	-39,6	85 575,3	93 201,4
0605	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	30 974,0	133 346,7	1,1	80 605,8	0,8	-52 740,9	-39,6	85 575,3	93 201,4
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	5 857 577,7	7 388 317,0	59,9	6 110 569,4	57,6	-1 277 747,6	-17,3	5 637 533,7	5 605 987,4
0701	Дошкольное образование	2 295 094,9	2 654 526,5	21,5	2 454 005,0	23,1	-200 521,5	-7,6	2 397 980,2	2 400 355,5
0702	Общее образование	2 902 410,3	3 993 178,6	32,4	2 971 151,9	28,0	-1 021 026,7	-25,6	2 791 478,6	2 711 030,8
0703	Дополнительное образование детей	452 455,5	552 707,7	4,4	521 575,3	4,9	-31 132,4	-5,6	317 882,8	369 899,4
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	703,4	1 297,7	0,01	658,8	0,0	-638,9	-49,2	481,4	536,4
0707	Молодежная политика	71 381,2	32 041,3	0,3	31 498,3	0,3	-543,0	-1,7	24 595,9	22 744,1
0709	Другие вопросы в области образования	135 532,4	154 565,2	1,3	130 680,1	1,2	-23 885,1	-15,5	105 114,8	101 421,2
0800	КУЛЬТУРА, КИ-НЕМАТОГРАФИЯ	300 777,0	454 080,1	3,7	326 906,4	3,1	-127 173,7	-28,0	274 854,0	262 697,8
0801	Культура	279 350,4	431 421,9	3,5	302 301,8	2,9	-129 120,1	-29,9	249 879,8	237 995,2
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	21 426,6	22 658,2	0,2	24 604,6	0,2	1 946,4	8,6	24 974,2	24 702,6
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	271 310,0	291 163,6	2,4	230 680,0	2,2	-60 483,6	-20,8	233 722,1	228 161,8
1001	Пенсионное обеспечение	29 466,0	32 155,9	0,3	38 141,4	0,4	5 985,5	18,6	38 141,4	38 141,4

1003	Социальное обеспечение населения	164 811,3	178 946,0	1,5	112 092,5	1,1	-66 853,5	-37,4	114 937,0	109 886,7
1004	Охрана семьи и детства	40 110,3	37 947,9	0,3	44 539,7	0,4	6 591,8	17,4	44 539,7	44 539,7
1006	Другие вопросы в области социальной политики	36 922,4	42 113,8	0,3	35 906,4	0,3	-6 207,4	-14,7	36 104,0	35 594,0
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	627 759,4	598 319,2	4,8	441 089,9	4,2	-157 229,3	-26,3	335 371,0	323 734,2
1101	Физическая культура	465 759,3	552 550,4	4,5	419 308,4	4,0	-133 242,0	-24,1	313 614,3	301 840,8
1102	Массовый спорт	147 905,4	29 061,9	0,2	4 881,5	0,0	-24 180,4	-83,2	4 881,5	4 881,5
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	14 094,7	16 706,9	0,1	16 900,0	0,2	193,1	1,2	16 875,2	17 011,9
1200	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	24 659,2	24 296,3	0,2	26 004,0	0,4	1 707,7	7,0	26 004,0	26 004,0
1202	Периодическая печать и издательства	24 659,2	24 296,3	0,2	26 004,0	0,3	1 707,7	7,0	26 004,0	26 004,0
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	1 245,7	3 658,6	0,03	1 081,7	0,01	-2 576,9	-70,4	1 989,6	130 324,9
1301	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	1 245,7	3 658,6	0,03	1 081,7	0,01	-2 576,9	-70,4	1 989,6	130 324,9
0000	Условно утверждаемые расходы	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	162 511,6	337 557,8
	ВСЕГО	9 382 268,9	12 337 178,4	100	10 601 347,9	100	-1 735 830,5	-14,1	9 494 247,4	9 608 704,9

В структуре расходов на 2025 год наибольший удельный вес занимают расходы по разделам: «Образование» - 57,6%, «Общегосударственные вопросы» - 16,8% «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 8,8%, «Национальная экономика» - 5,8%.

По сравнению с ожидаемым исполнением 2024 года проект бюджета АГО на 2025 год предусматривает снижение объема финансового обеспечения по следующим разделам:

- «Образование» - на 1 277 747,6 тыс. руб. или на 17,3%;
- «Национальная экономика» - на 997 651,5 тыс. руб. или на 62,0%;
- «Физическая культура и спорт» - на 157 229,3 тыс. руб. или на 26,3%;
- «Охрана окружающей среды» - на 52 740,9 тыс. руб. или на 39,6%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на 28 390,6 тыс. руб. или на 32,9%;
- «Обслуживание государственного (муниципального долга)» - на 2 576,9 тыс. руб. или на 70,4%;
- «Национальная оборона» - на 1 467,6 тыс. руб. или на 96,9%.

Наибольшее увеличение объема финансового обеспечения, предусмотрено по разделу «Общегосударственные вопросы» - на 1 025 633,8 тыс. руб. или на 135,2% и по подразделу «Коммунальное хозяйство» раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 461 674,4 тыс. руб. или более чем в 4 раза.

Структура расходов бюджета АГО по видам расходов

Структура расходов бюджета АГО по видам расходов, детализирующих направления финансового обеспечения расходов, представлена в таблице № 11.

Таблица № 11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено в 2023 г.	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.24 № 428-71/02рД		Проект решения Думы АГО о бюджете						
				На 2025 год			На 2026 год		На 2027 год	
		Сумма	Уд. вес %	Сумма	Уд. вес (%)	Соотношение 2025 года к 2024 году (гр.5-гр.3)	Сумма	Уд. вес (%)	Сумма	Уд. вес (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
КВР 100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	668 990,4	740 593,9	6,4	755 237,5	7,1	14 643,6	753 272,1	7,9	753 944,6	7,8
КВР 200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 456 342,8	2 516 278,2	21,6	788 407,2	7,4	-1 727 871,0	805 304,4	8,5	746 514,8	7,8
КВР 300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	78 640,1	80 776,1	0,7	61 663,7	0,6	-19 112,4	60 567,2	0,6	60 493,2	0,6
КВР 400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	116 920,8	165 979,7	1,4	617 102,6	5,8	451 122,9	67 041,2	0,7	0,0	0,0
КВР 600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	6 854 502,1	7 813 873,1	67,0	6 944 019,7	65,6	-869 853,4	6 331 132,1	66,8	6 277 610,7	65,3
КВР 700 Обслуживание государственного (муниципального) долга	1 245,7	3 658,6	0,03	1 081,7	0,01	-2 576,9	1 989,6	0,02	130 324,9	1,4
КВР 800 Иные бюджетные ассигнования	205 627,2	334 382,2	2,9	1 433 835,5	13,5	1 099 453,3	1 312 429,2	13,8	1 302 258,9	13,6
Условно утвержденные расходы	-	-	-	-	0,0	0,0	162 511,6	1,7	337 557,8	3,5
Итого расходов	9 382 269,1	11 655 541,8	100	10601347,9	100	-1 054193,9	9 494 247,4	100	9 608 704,9	100

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов бюджета АГО имеют субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (КВР 600) в 2024 году – 67,0% или 7 813 873,1 тыс. руб., на 2025 год – 65,6% или 6 944 019,7 тыс. руб.

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (КВР 100) в 2025 году запланированы в размере 755 237,5 тыс. руб. Удельный вес данных расходов в общей структуре расходов бюджета в 2025 году составит 7,1%.

Объем средств, направляемых на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд (КВР 200), в 2025 году предусмотрен в сумме 788 407,2 тыс. руб., что на 1 727 871,0 тыс. руб. меньше, чем в 2024 году. Удельный вес этих расходов в общем объеме расходов бюджета составит 7,4%.

По КВР 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» расходы в 2025 году запланированы в сумме 61 663,7 тыс. руб. с удельным весом 0,6% в общей сумме расходов. Расходы по данному виду снижаются в 2025 году по отношению к 2024 году на 19 112,4 тыс. руб. или на 23,7%.

По КВР 400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» в 2025 году планируется увеличение объема расходов по отношению к утвержденным расходам на 2024 год на 451 122,9 тыс. руб. Расходы составят 617 102,6 тыс. руб., их удельный вес увеличится в 2025 году по отношению к 2024 году (с 1,4% до 5,8%).

Уменьшаются расходы на обслуживание государственного (муниципального) долга (КВР 700) на 2 576,9 тыс. руб. в результате уменьшения объема заимствований.

По иным бюджетным ассигнованиям (КВР 800) планируется увеличение расходов на 1 099 453,3 тыс. руб. с увеличением доли данных расходов в общем объеме расходов бюджета с 2,9% в 2024 году до 13,5% в 2025 году.

По сравнению с ожидаемым исполнением 2024 года проект бюджета АГО на 2025 год предусматривает:

а) увеличение объема финансового обеспечения:

- по КВР 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» на 2%;

- по КВР 400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» в 3,7 раза;

- по КВР 800 «Иные бюджетные ассигнования» в 4,3 раза;

б) уменьшение объема финансового обеспечения:

- по КВР 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» на 68,7%;

- по КВР 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» на 23,7%;

- по КВР 600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» на 11,1%;

- по КВР 700 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» планируется уменьшение объема финансового обеспечения» на 70,4%.

Удельный вес расходов на содержание органов местного самоуправления в расходах бюджета, в том числе на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления

Проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности органов местного самоуправления Ангарского городского округа в общей сумме 689 272,8 тыс. руб., что составляет 6,5% от общего объема расходов бюджета АГО, в том числе на выплаты по оплате труда работникам органов местного самоуправления Ангарского городского округа (с учетом заработной платы, страховых взносов и прочих выплат) в общей сумме 632 128,4 тыс. руб. или 5,9% от общего объема расходов бюджета АГО.

Сравнительный анализ планируемых расходов бюджета на обеспечение в 2025 году деятельности органов местного самоуправления АГО, в том числе на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления (с учетом заработной платы, страховых взносов и прочих выплат), по отношению к утвержденным показателям решения о бюджете на 2024 год, представлен в таблице № 12.

Таблица № 12 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утв. на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.24 № 428-71/02рД		Проект бюджета на 2025 год		Отклонение	
					2025 /2024	
	Сумма	Уд. вес в расходах бюджета %	Сумма	Уд. вес в расходах бюджета %	Сумма	%
Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления	734 730,1	6,3	689 272,8	6,5	- 45 457,3	- 6,2
<i>в том числе</i> расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления	620 270,5	5,3	632 128,4	5,9	11 857,9	1,9
Общий объем расходов бюджета	11 655 541,8	100	10 601 347,9	100	-	-

По сравнению с утвержденными показателями бюджета АГО на 2024 год удельный вес расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления в общем объеме расходов бюджета на 2025 год (10 601 347,9 тыс. руб.) незначительно увеличивается с 6,3% до 6,5%.

Удельный вес расходов на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления увеличивается с 5,3% до 5,9% от общего объема расходов бюджета.

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления АГО в 2025 году планируются в сумме, меньшей на 45 457,3 тыс. руб. (или на 6,2%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на данные цели в бюджете АГО на 2024 год.

Сравнительный анализ расходов, предусмотренных в проекте бюджета на обеспечение деятельности органов местного самоуправления АГО, а также их удельного веса в общем объеме расходов бюджета АГО в разрезе главных распорядителей бюджетных средств АГО, по отношению к показателям бюджета АГО на 2024 год, утвержденного в ред. решения Думы АГО от 15.10.24 года № 428-71/02рД, представлен в таблице № 13.

Таблица № 13 (тыс. руб.)

Наименование органа местного самоуправления АГО	бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности				доля в расходах бюджета, %			
	2024 (утв.)	2025 (план)	2026 (план)	2027 (план)	2024	2025	2026	2027
Администрация АГО	298 643,7	234 568,2	221 378,5	221 251,5	2,6	2,2	2,3	2,3
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	70 335,5	70 261,0	70 095,6	70 199,6	0,6	0,7	0,7	0,7
Комитет по экономике и финансам администрации АГО	83 597,6	82 981,2	83 298,4	83 547,1	0,7	0,8	0,9	0,9
Дума АГО	23 171,5	23 244,8	21 498,2	21 073,9	0,2	0,2	0,2	0,2
Контрольно-счетная палата АГО	25 814,4	25 480,4	24 778,3	25 536,5	0,2	0,2	0,3	0,3
Управление образования администрации АГО	25 144,4	24 819,9	25 059,0	25 234,5	0,2	0,2	0,3	0,3
Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	16 712,4	16 900,0	16 875,2	17 011,9	0,1	0,2	0,2	0,2
Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	22 320,6	24 269,4	24 534,0	24 266,8	0,2	0,2	0,3	0,3

Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	48 389,6	39 269,5	39 598,3	39 723,3	0,4	0,4	0,4	0,4
Управление по внегородским территориям администрации АГО	32 731,3	30 493,5	30 905,1	30 718,1	0,3	0,3	0,3	0,3
Управление по социальной политике администрации АГО	21 523,9	21 414,7	21 508,8	20 767,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО	44 948,8	52719,4	54673,8	44920	0,4	0,3	0,4	0,4
Комитета по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	13 675,0	33 780,4	33 303,0	33 677,5	0,1	0,1	0,1	0,1
Мэр АГО	7 721,4	9 070,4	6 133,0	6 133,0	0,1	0,1	0,1	0,1
ИТОГО	734 730,1	689 272,8	673 639,2	664 060,9	6,3	6,5	7,1	6,9

Сравнительный анализ планируемых в проекте бюджета на 2025 год расходов на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления (с учетом заработной платы, страховых взносов и прочих выплат) по отношению к утвержденным показателям бюджета АГО на 2024 год представлен в таблице № 14.

Таблица № 14 (тыс. руб.)

Наименование органа местного самоуправления АГО	бюджетные ассигнования на выплаты по оплате труда				доля в расходах бюджета %			
	2024 (утв.)	2025 (план)	2026 (план)	2027 (план)	2024	2025	2026	2027
Администрация АГО	212 671,2	215 676,2	216 120,1	216 507,6	1,8	2,0	2,3	2,3
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	66 395,6	66 068,2	66 204,1	66 154,0	0,6	0,6	0,7	0,7
Комитет по экономике и финансам администрации АГО	81 115,6	80 601,4	81 077,6	81 307,0	0,7	0,8	0,9	0,8
Дума АГО	20 419,5	21 086,4	20 216,4	20 257,3	0,2	0,2	0,2	0,2
Контрольно-счетная палата АГО	24 543,6	24 308,9	23 571,6	24 272,8	0,2	0,2	0,2	0,3
Управление образования администрации АГО	23 785,2	23 536,2	23 631,7	23 793,5	0,2	0,2	0,2	0,2
Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	16 112,9	16 263,5	16 227,5	16 352,6	0,1	0,2	0,2	0,2
Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	21 027,0	22 321,2	22 584,7	22 316,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	46 474,9	35 804,2	36 129,8	36 251,6	0,4	0,2	0,4	0,4
Управление по внегородским территориям администрации АГО	27 122,4	26 960,2	27 212,6	26 857,9	0,2	0,3	0,3	0,3
Управление по социальной политике администрации АГО	19 757,4	19 657,5	19 627,5	18 839,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО	41 827,0	41 180,1	41 248,2	41 240,5	0,4	0,4	0,4	0,4

Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	12 821,6	31 134,0	31 356,1	31 730,2	0,1	0,3	0,3	0,3
Мэр АГО	6 196,6	7 530,4	6 133,0	6 133,0	0,1	0,1	0,1	0,1
ИТОГО	620 270,5	632 128,4	631 340,9	632 013,4	5,3	5,9	6,6	6,6

Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на выплаты по оплате труда работникам органов местного самоуправления Ангарского городского округа (с учетом заработной платы, страховых взносов и прочих выплат) в 2025 году планируется с увеличением утвержденного на 2024 год объема бюджетных ассигнований на 11 85,9 тыс. руб. или на 1,9%.

Планируемые расходы на выплаты по оплате труда работников в 2025 году составляют 91,7% от общего запланированного объема бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности органов местного самоуправления АГО.

Анализ расходов бюджета на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления проведен без учета бюджетных ассигнований, предусмотренных в проекте бюджета на выплаты по оплате труда муниципальных служащих администрации АГО, Комитета по экономике и финансам администрации АГО, исполняющих переданные областные полномочия, финансируемые из бюджета Иркутской области.

Обоснованность объема бюджетных ассигнований, предусмотренных в проекте бюджета на 2025 год на выплаты по заработной плате работникам органов местного самоуправления АГО и начислениям на нее, в результате проведенного анализа показателей проектов штатных расписаний органов местного самоуправления на 2025 год, а также расчетов по фонду оплаты труда работников, подтверждена.

Анализ обоснованности бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств АГО, обеспечение обособленного учета бюджетных ассигнований по каждому виду обязательств

Общий объем расходов на исполнение десяти публичных нормативных обязательств АГО (далее - ПНО) на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов составляет:

- на 2025 год в сумме 45 017,0 тыс. руб., что на 6 814,6 тыс. руб. или на 15,1% больше объема бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год;

- на 2026 год в сумме 45 431,5 тыс. руб., что на 414,5 тыс. руб. или на 0,9% больше объема бюджетных ассигнований на 2025 год;

- на 2027 год в сумме 45 357,5 тыс. руб., что на 74,0 тыс. руб. или на 0,2% меньше объема бюджетных ассигнований на 2026 год.

Удельный вес десяти ПНО в общей сумме расходов бюджета АГО составит в 2025 году - 0,4%, в 2026 году - 0,5%, в 2027 году - 0,5%.

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований по ПНО представлен в таблице № 15.

Таблица № 15 (тыс. руб.)

Наименование публичного нормативного обязательства	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО в ред. от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект бюджета на 2025 год	Уд. вес ПНО в общей сумме расходов по проекту бюджета на 2025 год (%)	Отклонение 2025/2024 (гр.3-гр.2)	Проект бюджета на 2026 год	Отклонение 2026/2025 (гр.6-гр.3)	Проект бюджета на 2027 год	Отклонение 2027/ 2026 (гр.8-гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ежемесячные выплаты Почетным гражданам АГО	2 000,0	2 120,0	4,7	120,0	2 240,0	120,0	2 360,0	120,0
Ежемесячные пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы АГО	32 155,9	38 141,4	84,7	5 985,5	38 141,4	0,0	38 141,4	0,0

Ежемесячная материальная поддержка малоимущим многодетным семьям, имеющим 5-х и более детей, со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, установленного на тер.Иркутской обл., проживающим в АГО	1 014,0	990,0	2,2	-24,0	990,0	0,0	990,0	0,0
Единовременная денежная выплата молодым и приглашенным специалистам	1 000,0	1 500,0	3,3	500,0	1 500,0	0,0	1500,0	0,0
Денежная премия лицу, которому присвоено звание "Почетный гражданин АГО"	17,3	17,3	0,0	0,0	34,5	17,2	17,3	-17,2
Денежная премия лицам, награжденным Почетной грамотой мэра АГО	666,7	632,2	1,4	-34,5	632,2	0,0	632,2	0,0
Денежная премия гражданам, награжденным почетным знаком «Родительская доблесть»	218,4	310,4	0,7	92,0	310,4	0,0	310,4	0,0
Денежная премия лицам, награжденным Почетным знаком «За заслуги перед Ангарским городским округом»	172,5	172,5	0,4	0,0	344,8	172,3	172,4	-172,4
Именные стипендии мэра АГО одаренным детям в области культуры и искусства	324,0	324,0	0,8	0,0	324,0	0,0	324,0	0,0
Меры материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам среднего профессионального или высшего образования	633,6	809,2	1,8	175,6	914,2	105,0	909,8	-4,4
Итого:	38 202,4	45 017,0	100	6 814,6	45 431,5	414,5	45 357,5	-74,0

Решением Думы АГО от 26.12.2023 года № 355-59/02рД «О бюджете Ангарского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции решения Думы АГО от 15.10.2024 № 71/02рД) объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение 10-ти ПНО на 2024 год, утвержден в сумме 38 202,4 тыс. руб.

В проекте бюджета АГО на 2025 год по сравнению с 2024 годом предусмотрено увеличение общего объема бюджетных ассигнований по ПНО на общую сумму 6 814,6 тыс. руб.

При этом запланировано снижение объема бюджетных ассигнований на общую сумму 58,5 тыс. руб. по двум ПНО:

- ежемесячная материальная поддержка малоимущим многодетным семьям, имеющим 5-х и более детей, со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, установленного на территории Иркутской области, проживающим в АГО - на 24,0 тыс. руб.;

- денежная премия лицам, награжденным Почетной грамотой мэра АГО - на 34,5 тыс. руб.

Увеличение объема бюджетных ассигнований в 2025 году на общую сумму 6 873,1 тыс. руб. предусмотрено по пяти ПНО:

- ежемесячные пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в АГО - на 5 985,5 тыс. руб.;

- единовременная денежная выплата молодым и приглашенным специалистам - на 500,0 тыс. руб.;

- меры материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам среднего профессионального или высшего образования - на 175,6 тыс. руб.;

- ежемесячные выплаты Почетным гражданам АГО - на 120,0 тыс. руб.;

- денежная премия гражданам, награжденным почетным знаком «Родительская доблесть» - на 92,0 тыс. руб.

В 2026 году предусмотрено увеличение общего объема ПНО по сравнению с 2025 годом на общую сумму 414,5 тыс. руб. по четырем ПНО:

- денежная премия лицам, награжденным Почетным знаком «За заслуги перед Ангарским городским округом» - на 172,3 тыс. руб.;

- ежемесячные выплаты Почетным гражданам АГО - на 120,0 тыс. руб.;

- меры материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам среднего профессионального или высшего образования - на 105,0 тыс. руб.;

- денежная премия лицу, которому присвоено звание «Почетный гражданин АГО» - на 17,2 тыс. руб.

В 2027 году предусмотрено снижение общего объема ПНО по сравнению с 2026 годом на общую сумму 74,0 тыс. руб., при этом объем бюджетных ассигнований на ежемесячные выплаты Почетным гражданам АГО увеличен на 120,0 тыс. руб., снижен объем бюджетных ассигнований по трем ПНО:

- денежная премия лицам, награжденным Почетным знаком «За заслуги перед Ангарским городским округом» - на 172,4 тыс. руб.;

- денежная премия лицу, которому присвоено звание «Почетный гражданин АГО» - на 17,2 тыс. руб.;

- меры материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам среднего профессионального или высшего образования - на 4,4 тыс. руб.

Девять ПНО включены в следующие муниципальные программы АГО:

- «Социальная поддержка граждан» на 2020-2027 годы»;

- «Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2027 годы»;

- «Развитие культуры» на 2020-2027 годы»;

- «Развитие образования на 2020-2027 годы».

Публичное нормативное обязательство «денежная премия лицу, которому присвоено звание «Почетный гражданин Ангарского городского округа» является непрограммным мероприятием, предусмотренным решением Думы АГО от 30.09.2015 года № 89-07/01рД «О наградах и поощрениях Ангарского городского округа и отмене некоторых муниципальных правовых актов» (в редакции решения от 25.05.2022 № 187-34/02рД).

Динамика показателей ПНО АГО и их удельный вес в расходах бюджета за 2022-2027 г.г.

Таблица № 16 (тыс. руб.)

Наименование	Исполнено в 2022 году	Исполнено в 2023 году	Утвержд. на 2024 год в ред. от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете					
				на 2025 год	Отклонение, в %			на 2026 год	на 2027 год
					2025/2022	2025/2023	2025/2024		
ПНО АГО	85 352,8	37 346,9	38 202,4	45 017,0	- 47,3	20,5	17,8	45431,5	45 357,5
Уд. вес в расходах бюджета, %	1,1	0,4	0,3	0,4	-	-	-	0,5	0,5

Показатели ПНО на 2025 год в расходах бюджета по сравнению с предыдущими периодами прогнозируются:

- со снижением к расходам 2022 года - на 40 335,8 тыс. руб. или на 47,3%;

- с увеличением к расходам 2023 года - на 7 670,1 тыс. руб. или на 20,5%;

- с увеличением к утвержденным расходам 2024 года - на 6 814,6 тыс. руб. или на 17,8%.

Удельный вес ПНО АГО в расходах бюджета АГО на 2025 год:

- по сравнению с 2022 годом уменьшился с 1,1% до 0,4%;
- по сравнению с 2023 годом сохранился на том же уровне - 0,4%;
- по сравнению с 2024 годом увеличился с 0,3 до 0,4%.

Бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности

В проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО в следующих объемах:

- в 2025 году - 617 102,6 тыс. руб. или 5,8 % от общей суммы расходов бюджета АГО;
- в 2026 году - 67 041,2 тыс. руб. или 0,7 % от общей суммы расходов бюджета АГО;
- в 2027 году - 0,0 тыс. руб.

Анализ бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО за период 2023 - 2027 годы

Таблица № 17 (тыс. руб.)

Направление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности	2023 год		2024 год		Проект бюджета					
	Исполнено	Уд. вес %	Утверждено решением о бюджете в ред. от 15.10.2024	Уд. вес %	на 2025 год		на 2026 год		на 2027 год	
					Сумма	Уд. вес %	Сумма	Уд. вес %	Сумма	Уд. вес %
Бюджетные инвестиции	111 425,71	1,2	165 979,7	1,4	617 102,6	5,8	67 041,2	0,7	0,0	0,0
Общая сумма расходов бюджета АГО	9 655 315,6	100,0	11 655 541,8	100,0	10 601 347,9	100,0	9 494 247,4	100,0	9 608 704,9	100,0

Удельный вес бюджетных инвестиций в расходах проекта бюджета составил:

- в 2025 году - 5,8%, что на 4,4 п.п. больше объема инвестиций 2024 года (1,4%);
- в 2026 году - 0,7%, что на 0,7 п.п. меньше объема инвестиций 2024 года.

Проектом бюджета бюджетные инвестиции запланированы:

- в 2025 году - на 3 объекта на общую сумму 617 102,6 тыс. руб.;
- в 2026 году - на 1 объект на сумму 67 041,2 тыс. руб.;
- в 2027 году бюджетные инвестиции не предусмотрены.

Из проекта бюджета исключены ранее утвержденные бюджетные инвестиции по следующим направлениям:

в 2025 году:

- берегоукрепление на участке от микрорайона Старица до микрорайона Кирова реки Китой, г. Ангарск (2 очередь) - в объеме 54 000,0 тыс. руб., в том числе 8 640,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 45 360,0 тыс. руб., за счет средств областного бюджета;

- реконструкция автомобильной дороги по ул. Горького на участке от Ленинградского проспекта до ул. Ворошилова с устройством дополнительных полос движения на перекрестке ул. Горького и ул. Ворошилова - в объеме 12 019,2 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- реконструкция автомобильной дороги по ул. Декабристов с устройством 2-ой полосы движения на участке от Ангарского проспекта до ул. Карла Маркса - в объеме 6 505,3 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство общеобразовательного учреждения на 251 место, расположенного по адресу: Иркутская область, г. Ангарск, мкр.31 - в объеме 6 630,5 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство общеобразовательной школы на 900 мест, расположенной по адресу: Иркутская область, г. Ангарск, мкр.31 - в объеме 14 402,4 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство детской школы искусств на 150 мест в п. Мегет - в объеме 121 500,0 тыс. руб., в том числе 19 440,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 102 060,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета;

- строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расположенного по адресу: Иркутская область, АГО, поселок Мегет, ул. Лучистая, земельный участок 6 - в объеме 21 265,3 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расположенного по адресу: Иркутская область, г. Ангарск в 414 метрах северо-западнее пересечения ул. Горького и ул. Ворошилова - в объеме 16 431,6 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

в 2026 году:

- строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расположенного по адресу: Иркутская область, АГО, поселок Мегет, ул. Лучистая, земельный участок 6 - в объеме 25 990,9 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расположенного по адресу: Иркутская область, г. Ангарск в 414 метрах северо-западнее пересечения ул. Горького и ул. Ворошилова - в объеме 20 283,1 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство детской школы искусств на 150 мест в п. Мегет - в объеме 288 961,0 тыс. руб., в том числе 46 233,8 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 242 727,2 тыс. руб. за счет средств областного бюджета;

- берегоукрепление на участке от микрорайона Старица до микрорайона Кирова реки Китой, г. Ангарск (2 очередь) - в объеме 55 684,0 тыс. руб., в том числе 8 909,40 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 46 774,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета.

Новые направления бюджетных инвестиций проектом бюджета не предусмотрены.

В проекте бюджета бюджетные инвестиции в 2025 году предлагается направить на три объекта муниципальной собственности АГО, а именно:

- строительство автомобильной дороги в южном направлении от пересечения ул. Рябиновая д. Зуй и автомобильной дороги «Зуй-Мегет», участок 23 - в объеме 10 259,8 тыс. руб. за счет средств местного бюджета;

- строительство магистральных водоводов от насосной станции 2-ого подъема водоочистных сооружений города Ангарска до водопроводной станции п. Мегет - в объеме 596 318,6 тыс. руб., в том числе 95 411,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 500 907,6 тыс. руб. за счет средств областного бюджета;

- строительство пешеходного моста через р. Китой на остров Большой в г. Ангарске в объеме 10524,2 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

Проектом бюджета бюджетные инвестиции на 2026 год предусмотрены на одно направление:

- строительство магистральных водоводов от насосной станции 2-ого подъема водоочистных сооружений города Ангарска до водопроводной станции п. Мегет - в объеме 67 041,2 тыс. руб., в том числе 10 726,6 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, 56 314,6 тыс. руб. за счет средств областного бюджета.

Сравнительный анализ объемов бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов и объемов бюджетных ассигнований на

осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО в утвержденном бюджете на плановый период 2025-2026 годов представлен в таблице № 18.

Таблица № 18 (тыс. руб.)

№/п	Направление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности	Источник финансирования	2025 год			2026 год			2027 год
			Утверждено решением Думы от 15.10.2024	Проект бюджета	Отклонение гр.5 – гр.4	Утверждено решением Думы от 15.10.2024	Проект бюджета	Отклонение гр. 8 – гр.7	Проект бюджета
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Берегоукрепление на участке от м-р Старица до м-р Кирова р.Китой г. Ангарска (2 очередь)	Местный бюджет	8 640,0	0,0	-8 640,0	8 909,4	0,0	-8 909,4	0,0
		Областной бюджет	45 360,0	0,0	-45 360,0	46 774,6	0,0	-46 774,6	-
2	Строительство автомобильной дороги в южном направлении от пересечения ул. Рябиновая д. Зуй и автомобильной дороги «Зуй-Мегет», участок 23	Местный бюджет	8 923,3	10 259,8	1 336,5	0,0	0,0	0,0	0,0
		Областной бюджет	46 847,0	0,0	-46 847,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Реконструкция автомобильной дороги по ул.Горького на участке от Ленинградского проспекта до ул. Ворошилова с устройством дополнительных полос движения и организацией кругового движения на перекрестке ул. Горького и ул. Ворошилова	Местный бюджет	12 019,2	0,0	-12 019,2	0,0	0,0	0,0	-
4	Реконструкция автомобильной дороги по ул. Декабристов с устройством 2-ой полосы движения на участке от Ангарского проспекта до ул. Карла Маркса	Местный бюджет	6 505,3	0,0	-6 505,3	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Строительство магистральных водоводов от насосной станции 2-ого подъема водоочистных сооружений города Ангарска до водопроводной станции п. Мегет	Местный бюджет	95 411,0	95 411,0	0,0	10 726,6	10 726,6	0,0	0,0
		Областной бюджет	500 907,6	500 907,6	0,0	56 314,6	56 314,6	0,0	0,0
6	Строительство пешеходного моста через р. Китой на остров Большой в городе Ангарске	Местный бюджет	12 100,0	10 524,2	-1 575,8	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Строительство общеобразовательного учреждения на 251 место, расположенного по адресу Иркутская область, г. Ангарск, 31 микрорайон	Местный бюджет	6 630,5	0,0	-6 630,5	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Строительство общеобразовательной школы на 900 мест, расположенной по адресу Иркутская область, г. Ангарск, 31 микрорайон	Местный бюджет	14 402,4	0,0	-14 402,4	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Строительство детской школы искусств на 150 мест в п. Мегет	Местный бюджет	19 440,0	0,0	-19 440,0	46 233,8	0,0	-46 233,8	0,0
		Областной бюджет	102 060,0	0,0	-102 060,0	242 727,2	0,0	-242 727,2	0,0
10	Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расположенного по адресу Иркутская обл., АГО, поселок Мегет, ул. Лучистая, земельный участок 6	Местный бюджет	21 265,3	0,0	-21 265,3	25 990,9	0,0	-25 990,9	0,0
11	Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса, расп. по адр. Иркутская обл., г. Ангарск в 414 м северо-западнее пересечения ул. Горького и ул. Ворошилова	Местный бюджет	16 431,6	0,0	-16 431,6	20 083,1	0,0	-20 083,1	0,0
ИТОГО, в том числе:			916 943,2	617 102,6	- 299 840,6	457 760,2	67 041,2	- 390 719,0	0,0
Местный бюджет			221 768,6	116 195,0	- 105 573,6	111 943,8	10 726,6	- 101 217,2	0,0
Областной бюджет			695 174,6	500 907,6	- 194 267,0	345 816,4	56 314,6	- 289 501,8	0,0
Федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

В ходе проведения экспертизы проанализированы направления бюджетных инвестиций проекта бюджета АГО на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в

сравнении с утвержденными бюджетными инвестициями на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

В соответствии с решением о бюджете (в ред. от 15.10.2024) бюджетные инвестиции предусмотрены:

- в 2025 году - на 11 объектов муниципальной собственности АГО (далее - объекты) на общую сумму 916 943,2 тыс. руб.;

- в 2026 году - на 5 объектов на общую сумму 457 960,20 тыс. руб.

В сравнении с показателями планового периода на 2025-2026 годы утвержденного бюджета проектом бюджета предусмотрено уменьшение бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности АГО:

- в 2025 году - на 299 840,60 тыс. руб. или на 32,7% (с 916 943,2 тыс. руб. до 617 102,60 тыс. руб.);

- в 2026 году - на 390 719,0 тыс. руб. или на 85,4% (с 457 760,2 тыс. руб. до 67 041,2 тыс. руб.).

Сравнительный анализ бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности по источникам финансирования между проектом бюджета и утверждённым решением о бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, показал:

- снижение объема средств областного бюджета в 2025 году на 194 267,0 тыс. руб., в 2026 году - на 289 501,8 тыс. руб.

- снижение объема средств местного бюджета в 2025 году на 105 573,6 тыс. руб., в 2026 году - на 101 217,2 тыс. руб.

Наличие утвержденных муниципальных программ. Соответствие объема бюджетных ассигнований на 2025-2027 годы объемам финансирования, утвержденным в программах

Информация о распределении бюджетных ассигнований на реализацию программных мероприятий по ответственным исполнителям и соисполнителям 15 муниципальных программ АГО отражена в таблице № 19.

Таблица № 19 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование муниципальной программы, ответственного исполнителя программы, соисполнителя программы	Сумма расходов РД АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Сумма расходов по проекту бюджета АГО				Отклонение	Отклонение	Отклонение
		2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	гр.4-гр.3	гр.5-гр.4	гр.6-гр.5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	«Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2027 годы	725 765,9	561 755,9	583 181,3	684 883,4	-164 010,0	21 425,4	101 702,1	
	Администрация АГО	411 653,9	307 817,30	321 550,2	308 217,2	-103 836,6	13 732,9	-13 333,0	
	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	152 129,7	96 835,20	101 473,2	97 608,0	-55 294,5	4 638,0	-3 865,2	
	Комитет по экономике и финансам администрации АГО	108 066,0	104 384,00	105 484,1	234 138,2	-3 682,0	1 100,1	128 654,1	
	Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО	53 916,3	52 719,40	54 673,8	44 920,0	-1 196,9	1 954,4	-9 753,8	
2	«Доступное жилье» на 2020-2027годы	54 370,4	10 610,9	9 266,9	9 266,9	-43 759,5	-1 344,0	0,0	
	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	41 020,5	10 610,9	9 266,9	9 266,9	-30 409,6	-1 344,0	0,0	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	13 349,9	0,0	0,0	0,0	-13 349,9	0,0	0,0	
3	«Социальное партнерство» на 2020-2027 годы	30 316,2	25 823,4	26 909,5	27 014,0	-4 492,8	1 086,1	104,5	

№ п/п	Наименование муниципальной программы, ответственного исполнителя программы, соисполнителя программы	Сумма расходов РД АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Сумма расходов по проекту бюджета АГО				Отклонение	Отклонение	Отклонение
		2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	гр.4-гр.3	гр.5-гр.4	гр.6-гр.5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Администрация АГО	30 316,2	25 823,4	26 909,5	27 014,0	-4 492,8	1 086,1	104,5	
4	«Формирование современной городской среды» на 2018-2027 годы	115 119,8	7 108,5	0,0	0,0	-108 011,3	-7 108,5	0,0	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	69 351,6	0,0	0,0	0,0	-69 351,6	0,0	0,0	
	Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	45 768,2	7 108,5	0,0	0,0	-38 659,7	-7 108,5	0,0	
5	«Безопасность и правопорядок» на 2020-2027 годы	426 109,9	140 513,1	138 639,8	146 008,4	-285 596,8	-1 873,3	7 368,6	
	Администрация АГО	121 918,0	106 029,8	100 112,6	92 803,1	-15 888,2	-5 917,2	-7 309,5	
	Управление образования администрации АГО	174 779,6	0,0	0,0	0,0	-174 779,6	0,0	0,0	
	Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	14 795,0	0,0	0,0	0,0	-14 795,0	0,0	0,0	
	Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	9 502,4	0,0	0,0	0,0	-9 502,4	0,0	0,0	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	32 000,0	10 000,0	15 000,0	20 000,0	-22 000,0	5 000,0	5 000,0	
	Управление по внегородским территориям администрации АГО	11 820,4	4 940,2	2 902,8	2 839,9	-6 880,2	-2 037,4	-62,9	
	Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	61 294,5	19 543,1	20 624,4	30 365,4	-41 751,4	1 081,3	9 741,0	
6	«Развитие образования» на 2020-2027 годы	6 203 673,7	5 861 257,8	5 461 553,4	5 434 967,8	-342 415,9	-399 704,4	-26 585,6	
	Администрация АГО	1 425,5	0,0	0,0	0,0	-1 425,5	0,0	0,0	
	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	2 290,0	0,0	0,0	0,0	-2 290,0	0,0	0,0	
	Управление образования администрации АГО	6 199 958,2	5 861 257,8	5 461 553,4	5 434 967,8	-338 700,4	-399 704,4	-26 585,6	
7	«Развитие физической культуры и спорта» на 2020-2027 годы	576 981,4	440 112,4	333 038,0	321 401,2	-136 869,0	-107 074,4	-11 636,8	
	Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	576 981,4	440 112,4	333 038,0	321 401,2	-136 869,0	-107 074,4	-11 636,8	
8	«Развитие культуры» на 2020-2027 годы	647 748,1	526 248,8	418 804,7	403 917,4	-121 499,3	-107 444,1	-14 887,3	
	Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	632 901,6	526 248,8	418 804,7	403 917,4	-106 652,8	-107 444,1	-14 887,3	
	Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	14 846,5	0,0	0,0	0,0	-14 846,5	0,0	0,0	
9	«Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2020-2027 годы	235 564,7	676 899,3	159 677,4	92 770,7	441 334,6	-517 221,9	-66 906,7	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	235 564,7	676 899,3	159 677,4	92 770,7	441 334,6	-517 221,9	-66 906,7	
10	«Устойчивое развитие внегородских территорий» на 2020-2027 годы	444 308,3	147 710,2	103 127,3	100 791,6	-296 598,1	-44 582,9	-2 335,7	
	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	990,8	1 059,1	655,5	655,5	68,3	-403,6	0,0	

№ п/п	Наименование муниципальной программы, ответственного исполнителя программы, соисполнителя программы	Сумма расходов РД АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Сумма расходов по проекту бюджета АГО				Отклонение	Отклонение	Отклонение
		2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	гр.4-гр.3	гр.5-гр.4	гр.6-гр.5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	1 962,5	2 333,0	2 333,0	2 333,0	370,5	0,0	0,0	
	Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	41 488,2	32 095,3	29 243,2	29 405,3	-9 392,9	-2 852,1	162,1	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	248 776,2	44 258,0	0,0	0,0	-204 518,2	-44 258,0	0,0	
	Управление по внегородским территориям администрации АГО	151 090,6	67 964,8	70 895,6	68 397,8	-83 125,8	2 930,8	-2 497,8	
11	«Социальная поддержка граждан» на 2020-2027 годы	243 993,2	162 887,7	167 170,3	161 378,4	-81 105,5	4 282,6	-5 791,9	
	Управление образования администрации АГО	44 362,7	0,0	0,0	0,0	-44 362,7	0,0	0,0	
	Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	2 400,0	0,0	0,0	0,0	-2 400,0	0,0	0,0	
	Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	1 300,0	0,0	0,0	0,0	-1 300,0	0,0	0,0	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	250,0	250,0	250,0	250,0	0,0	0,0	0,0	
	Управление по социальной политике администрации АГО	195 680,5	162 637,7	166 920,3	161 128,4	-33 042,8	4 282,6	-5 791,9	
12	«Молодежная политика» на 2020-2027 годы	85 333,0	60 399,3	46 844,7	44 398,0	-24 933,7	-13 554,6	-2 446,7	
	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	24 042,2	0,0	0,0	0,0	-24 042,2	0,0	0,0	
	Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	61 290,8	60 399,3	46 844,7	44 398,0	-891,5	-13 554,6	-2 446,7	
13	«Благоустройство территории» на 2020-2027 годы	580 927,0	212 937,5	193 463,8	241 495,7	-367 989,5	-19 473,7	48 031,9	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	383 199,4	34 131,2	23 395,0	23 395,0	-349 068,2	-10 736,2	0,0	
	Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	197 727,6	178 806,3	170 068,8	218 100,7	-18 921,3	-8 737,5	48 031,9	
14	«Развитие дорожного хозяйства» на 2020-2027 годы	1 093 615,5	417 909,9	385 207,2	312 798,6	-675 705,6	-32 702,7	-72 408,6	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	686 184,6	0,0	0,0	0,0	-686 184,6	0,0	0,0	
	Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	407 430,9	417 909,9	385 207,2	312 798,6	10 479,0	-32 702,7	-72 408,6	
15	«Развитие транспортного комплекса» на 2020-2027 годы	98 100,0	74 021,6	68 040,0	52 909,6	-24 078,4	-5 981,6	-15 130,4	
	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	98 100,0	74 021,6	68 040,0	52 909,6	-24 078,4	-5 981,6	-15 130,4	
Итого программных расходов:		11 561 927,1	9 326 196,3	8 094 924,3	8 034 001,7	-2 235 730,8	-1 231 272,0	-60 922,6	

Наибольшая доля бюджетных ассигнований, предлагаемых к утверждению на обеспечение реализации муниципальных программ, приходится на Управление

образования администрации АГО, являющееся ответственным исполнителем муниципальной программы АГО «Развитие образования», а именно:

- в 2025 году - 62,8% от общего объема бюджетных ассигнований на программные расходы (5 861 257,8 тыс. руб.);

- в 2026 году - 67,5% (5 461 553,4 тыс. руб.);

- в 2027 году - 67,6% (5 434 967,8 тыс. руб.).

Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО участвует в реализации шести утвержденных муниципальных программ. Общий объем бюджетных ассигнований, запланированных данному главному распорядителю бюджетных средств (далее - ГРБС) на выполнение мероприятий муниципальных программ, составит:

- в 2025 году - 839 560,1 тыс. руб. или 9,0% от общего объема расходов на реализацию программных мероприятий;

- в 2026 году - 266 362,4 тыс. руб. или 3,3%;

- в 2027 году - 189 325,3 тыс. руб. или 2,4%.

Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО участвует в реализации четырех утвержденных муниципальных программ. Общий объем бюджетных ассигнований, запланированных указанному ГРБС на выполнение мероприятий муниципальных программ, составит:

- в 2025 году - 623 367,8 тыс. руб. или 6,7% от общего объема расходов на реализацию программных мероприятий;

- в 2026 году - 575 900,4 тыс. руб. или 7,1%;

- в 2027 году - 561 264,7 тыс. руб. или 7,0%.

Управление по культуре и молодежной политике АГО является исполнителем трех муниципальных программ АГО. Указанному ГРБС планируется освоить:

- в 2025 году - 618 743,4 тыс. руб. или 6,6% от общего объема программных расходов;

- в 2026 году - 494 892,6 тыс. руб. или 6,1%;

- в 2027 году - 477 720,7 тыс. руб. или 5,9%.

Управление по физической культуре и спорту администрации АГО в 2025 - 2027 годах участвует в реализации двух муниципальных программ. Общий объем бюджетных ассигнований для ГРБС на исполнение программных мероприятий запланирован:

- в 2025 году - в сумме 442 445,4 тыс. руб. или 4,7% от общего объема программных расходов;

- в 2026 году - в сумме 335 371,0 тыс. руб. или 4,1%;

- в 2027 году - в сумме 323 734,2 тыс. руб. или 4,0%.

Администрация АГО примет участие в реализации 3-х муниципальных программ с прогнозируемым освоением бюджетных средств в 2025 году в сумме 439 670,5 тыс. руб., что составит 4,7% от общего объема программных расходов; в 2026 году - 448 572,3 тыс. руб., что составит 5,5%; в 2027 году - 428 034,3 тыс. руб. или 5,3%.

Управление по социальной политике администрации АГО является исполнителем муниципальной программы АГО «Социальная поддержка граждан» с объемом бюджетных ассигнований на освоение программы в 2025 году в сумме 162 637,7 тыс. руб. или 1,7% от общего объема программных расходов; на 2026 год запланировано 166 920,3 тыс. руб. или 2,1%; на 2027 год - 161 128,4 тыс. руб. или 2,0%.

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО будет являться исполнителем трех муниципальных программ АГО с прогнозируемым освоением в 2025 году - 108 505,2 тыс. руб. или 1,2%, в 2026 году - 111 395,6 тыс. руб. или 1,4%, в 2027 году - 107 530,4 тыс. руб. или 1,3% от общего объема программных расходов.

Комитет по экономике и финансам администрации АГО является исполнителем муниципальной программы АГО «Экономическое развитие и эффективное управление» с объемом бюджетных ассигнований на освоение программы в 2025 году в сумме 104 384,0 тыс. руб. или 1,1% от общего объема программных расходов; на 2026 год запланировано 105 484,1 тыс. руб. или 1,3%; на 2027 год - 234 138,2 тыс. руб. или 2,9%.

Управление по внегородским территориям администрации АГО в 2025 - 2027 годах участвует в реализации двух муниципальных программ. Общий объем бюджетных ассигнований для ГРБС на освоение программ запланирован в 2025 году в сумме 72 905,0 тыс. руб. или 0,8% от общего объема программных расходов, на 2026 год запланировано 73 798,4 тыс. руб. или 0,9%, на 2027 год – 71 237,7 тыс. руб. или 0,9%.

Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО является исполнителем муниципальной программы АГО «Экономическое развитие и эффективное управление» с объемом бюджетных ассигнований на освоение программы в 2025 году в сумме 52 719,4 тыс. руб. или 0,6% от общего объема программных расходов; на 2026 год запланировано 54 673,8 тыс. руб. или 0,7%; на 2027 год – 44 920,0 тыс. руб. или 0,6%.

Наиболее значимое уменьшение планируемых расходов на 2025 год по сравнению с утвержденными расходами бюджета на 2024 год приходится на Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО и отмечается по следующим программам:

- «Доступное жилье» - на 13 349,9 тыс. руб. или на 100%;
- «Формирование современной городской среды» на 69 351,6 тыс. руб. или на 100%;
- «Благоустройство территории» на 349 068,2 тыс. руб. или 91,1%;
- «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 204 518,2 тыс. руб. или на 82,2%;
- «Безопасность и правопорядок» на 22 000,0 тыс. руб. или на 68,8%;
- «Развитие транспортного комплекса» на 24 078,4 тыс. руб. или на 24,5%.

Также значительное уменьшение планируемых расходов на 2025 год по сравнению с утвержденными расходами бюджета на 2024 год наблюдается по следующим ГРБС:

- Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО - по МП «Молодежная политика» - на 24 042,2 тыс. руб. или на 100%, МП «Развитие образования» - на 2 290,0 тыс. руб. или на 100%, МП «Доступное жилье» - на 30 409,6 тыс. руб. или на 74,1%, МП «Экономическое развитие и эффективное управление» - на 55 294,5 тыс. руб. или на 36,3%;

- Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО по программам «Развитие культуры» на 14 846,5 тыс. руб. или на 100%, «Формирование современной городской среды» на 38 659,7 тыс. руб. или на 84,5%, «Безопасность и правопорядок» на 41 751,4 тыс. руб. или на 68,1%, «Благоустройство территории» на 18 921,3 тыс. руб. или 9,6%;

- Управление образования администрации АГО по программам «Безопасность и правопорядок» на 174 779,6 тыс. руб. или на 100%, «Социальная поддержка граждан» на 44 362,7 тыс. руб. или на 100%, «Развитие образования» на 338 700,4 тыс. руб. или на 5,5%;

- Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО по программам «Социальная поддержка граждан» на 1 300,0 тыс. руб. или 100%, «Безопасность и правопорядок» на 9 502,4 тыс. руб. или на 100%, «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 9 392,9 тыс. руб. или 22,6 %, , «Молодежная политика» на 891,5 тыс. руб. или на 1,5%;

- Управление по физической культуре и спорту администрации АГО по программам «Безопасность и правопорядок» на 14 795,0 тыс. руб. или на 100%, «Социальная поддержка граждан» на 2 400,0 тыс. руб. или на 100%, «Развитие физической культуры и спорта» на 136 869,0 тыс. руб. или на 23,7%, «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 370,5 тыс. руб. или 18,9 %;

- Администрацию АГО по программам «Развитие образования» на 1 425,5 тыс. руб. или на 100%, «Экономическое развитие и эффективное управление» на 103 836,6 тыс. руб. или 25,2%, «Социальное партнерство» на 4 492,8 тыс. руб. или 14,8%, «Безопасность и правопорядок» на 15 888,2 тыс. руб. или на 13,0%;

- Управление по внегородским территориям администрации АГО по программам «Безопасность и правопорядок» годы на 6 880,2 тыс. руб. или на 58,2%, «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 83 125,8 тыс. руб. или на 55,0%;

- Управление по социальной политике администрации АГО по программе «Социальная поддержка граждан» на 33 042,8 тыс. руб. или на 16,9%;

- Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО по программе «Экономическое развитие и эффективное управление» на 1 196,9 тыс. руб. или 2,2%.

Указанное уменьшение объема бюджетных ассигнований обусловлено не включением в проект бюджета объема межбюджетных трансфертов, распределение которых осуществляется бюджетами разных уровней бюджетной системы Российской Федерации в течение финансового года.

По остальным муниципальным программам в разрезе программных мероприятий идет увеличение сумм расходов планируемых на 2025 год от расходов в редакции решения Думы АГО от 15.10.2024 года № 428-71/02рД, в том числе:

- Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО по программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 441 334,6 тыс. руб. или 2,9 раз;

- Управление по физической культуре и спорту администрации АГО по программе «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 370,5 тыс. руб. или на 18,9%;

- Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО по программе «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 68,3 тыс. руб. или на 6,9%;

- Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО по программе «Развитие дорожного хозяйства» на 10 479,0 тыс. руб. или на 2,6 %;

Планируемые бюджетные ассигнования на 2025-2027 годы соответствуют объемам финансирования, предусмотренным в проектах муниципальных программ.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Экономическое развитие и эффективное управление»

МП АГО «Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 12.11.2019 года № 1163-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 12.11.2019 года № 1163-«Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2026 годы, которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 561 755,9 тыс. руб., что на 164 010,00 тыс. руб. (или на 22,6%) меньше утвержденных бюджетных

ассигнований на 2024 год (725 765,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 583 181,3 тыс. руб. и 684 883,4 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Экономическое развитие и эффективное управление» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 5,3%, в плановом периоде 2026-2027 годов - 6,1% и 7,1% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 20.

Таблица № 20 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Подпрограмма № 1 «Градостроительная политика АГО»	39 111,7	53 916,3	52 719,4	-1 196,9	-2,2	54 673,8	44 920,0
1.1.	Разработка документов градостроительного планирования и архитектурно-художественной документации на территории АГО	650,2	8 967,5	8 747,0	-220,5	-2,5	10 747,0	747,0
1.2.	Обеспечение реализации Подпрограммы и функционирования Управления архитектуры и градостроительства администрации АГО	38 461,5	44 948,8	43 972,4	-976,4	-2,2	43 926,8	44 173,0
2.	Подпрограмма № 2 «Эффективное управление и распоряжение земельными ресурсами и муниципальным имуществом АГО»	100 090,6	152 134,0	96 835,2	-55 298,8	-36,3	101 473,2	97 608,0
2.1.	Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом	1 572,0	47 013,7	744,5	-46 269,2	-98,4	504,1	524,1
2.2.	Обеспечение эффективного управления и распоряжения земельными ресурсами	661,8	869,1	662,1	-207,0	-23,8	639,5	665,2
2.3.	Уплата взносов на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности	13 112,3	13 924,4	13 402,8	-521,6	-3,7	10 437,5	5 750,7
2.4.	Содержание объектов муниципальной собственности	18 697,5	19 991,3	11 764,8	-8 226,5	-41,2	19 796,5	20 468,4
2.5.	Обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	66 047,0	70 335,5	70 261,0	-74,5	-0,1	70 095,6	70 199,6
3.	Подпрограмма № 3 «Управление муниципальными финансами АГО»	88 951,7	108 066,0	104 384,0	-3 682,0	-3,4	105 484,1	234 138,2
3.1.	Управление муниципальными финансами АГО	76 722,2	83 864,4	83 083,3	-781,1	-0,9	83 404,5	83 723,3
3.2.	Управление средствами резервного фонда администрации АГО	10 483,7	20 000,0	20 000,0	0,0	0,0	20 000,0	20 000,0
3.3.	Управление муниципальным долгом АГО	1 245,7	3 658,6	1 081,7	-2 576,9	-70,4	1 989,6	130 324,9
3.4.	Осуществление отдельных областных государственных полномочий	500,1	494,0	0,0	-494,0	-	0,0	0,0
3.5.	Повышение финансовой грамотности и формирование финансовой культуры населения АГО	0,0	49,0	219,0	170,0	346,9	90,0	90,0
4.	Подпрограмма № 4 «Развитие экономики АГО»	25 869,8	13 886,9	0,0	-13 886,9	-	17 300,0	0,0
4.1.	Повышение инвестиционной привлекательности АГО	0,0	100,0	0,0	-100,0	-	0,0	0,0
4.2.	Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории АГО	125,3	5 200,0	0,0	-5 200,0	-	0,0	0,0

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.3.	Создание условий для расширения рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	25 644,5	8 300,0	0,0	-8 300,0	-	17 300,0	0,0
4.4.	Развитие потребительского рынка на территории АГО	100,0	170,0	0,0	-170,0	-	0,0	0,0
4.5.	Развитие туристской деятельности на территории АГО	0,0	116,9	0,0	-116,9	-	0,0	0,0
5.	Подпрограмма № 5 «Осуществление переданных отдельных государственных полномочий»	24 670,9	25 292,6	25 005,1	-287,5	-1,1	25 311,5	25 169,9
5.1.	Осуществление отдельных государственных полномочий	24 670,9	25 292,6	25 005,1	-287,5	-1,1	25 311,5	25 169,9
6.	Подпрограмма № 6 «Эффективное управление АГО»	271 794,8	372 470,1	282 812,2	-89 657,9	-24,1	278 938,7	283 047,3
6.1.	Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления АГО в средствах массовой информации	31 718,7	35 790,7	28 004,0	-7 786,7	-21,8	34 312,8	37 138,3
6.2.	Обеспечение деятельности мэра АГО	6 158,3	7 721,4	9 070,4	1 349,0	17,5	6 133,0	6 133,0
6.3.	Обеспечение деятельности администрации АГО	213 183,2	298 643,7	234 568,2	-64 075,5	-21,5	221 378,5	221 251,5
6.4.	Информационно-техническое обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации АГО	20 022,0	28 891,9	10 054,5	-18 837,4	-65,2	15 827,0	17 409,5
6.5.	Награждение почетным знаком "Родительская доблесть"	0,0	218,4	310,4	92,0	42,1	310,4	310,4
6.6.	Денежная премия лицам, награжденным Почетной грамотой мэра АГО	574,7	666,7	632,2	-34,5	-5,2	632,2	632,2
6.7.	Награждение Почетным знаком «За заслуги перед Ангарским городским округом»	137,9	172,5	172,5	0,0	0,0	344,8	172,4
6.8.	Ликвидация муниципальных казенных предприятий	0,0	364,8	0,0	-364,8	-	0,0	0,0
	Итого	550 489,5	725 765,9	561 755,9	-164 010,0	-22,6	583 181,3	684 883,4

Муниципальная программа состоит из 6-ти (шести) подпрограмм.

1) По подпрограмме № 1 «Градостроительная политика Ангарского городского округа» проектом бюджета предлагается утвердить бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 52 719,4 тыс. руб., что меньше на 1 196,9 тыс. руб. или на 2,2% объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (53 916,3 тыс. руб.).

Проектом бюджета на плановый период 2026 года предлагается утвердить бюджетные ассигнования в размере 54 673,8 тыс. руб., на 2027 год - в размере 44 920,0 тыс. руб.

В рамках подпрограммы «Градостроительная политика АГО» предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 2-х (двух) основных мероприятий, в том числе:

- на основное мероприятие «Разработка документов градостроительного планирования и архитектурно-художественной документации на территории Ангарского городского округа» на 2025 год - в 8 747,0 тыс. руб., что меньше на 220,5 тыс. руб. (или на 2,5%) бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (8 967,5 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов – 10 747,0 тыс. руб. и 747,0 тыс. руб. соответственно;

- на основное мероприятие «Обеспечение реализации Подпрограммы и функционирования Управления архитектуры и градостроительства администрации Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 43 972,4 тыс. руб., что меньше на

976,4 тыс. руб. (или на 2,2%) бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (44 948,8 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов – 43 926,8 тыс. руб. и 44 173,0 тыс. руб. соответственно.

2) По подпрограмме № 2 «Эффективное управление и распоряжение земельными ресурсами и муниципальным имуществом Ангарского городского округа» проектом бюджета на 2025 год предлагается утвердить бюджетные ассигнования сумме 96 835,2 тыс. руб., что меньше на 55 298,8 тыс. руб. или на 36,3% бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (152 134,0 тыс. руб.).

На плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в размере 101 473,2 тыс. руб. и 97 608,0 тыс. руб. соответственно.

В рамках подпрограммы «Эффективное управление и распоряжение земельными ресурсами и муниципальным имуществом Ангарского городского округа» предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 5-ти (пяти) основных мероприятий:

- «Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом» - на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 744,5 тыс. руб., что меньше на 46 269,2 тыс. руб. (или в 63,2 раза) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (47 013,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 504,1 тыс. руб. и 524,1 тыс. руб. соответственно;

- «Содержание объектов муниципальной собственности» - на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 11 764,8 тыс. руб., что меньше на 8 226,5 тыс. руб. (или на 41,2%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (19 991,3 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 19 796,5 тыс. руб. и 20 468,4 тыс. руб. соответственно;

- «Обеспечение эффективного управления и распоряжения земельными ресурсами» на 2025 год предлагается утвердить в сумме 662,1 тыс. руб., что меньше на 207,0 тыс. руб. (или на 23,8%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (869,1 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 639,5 тыс. руб. и 665,2 тыс. руб. соответственно;

- «Уплата взносов на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности» на 2025 год предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 13 402,8 тыс. руб., что меньше на 521,6 тыс. руб. (или на 3,7%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (13 924,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов – 10 437,5 тыс. руб. и 5 750,7 тыс. руб. соответственно;

- «Обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации Ангарского городского округа» на 2025 год предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 70 261,0 тыс. руб., что меньше на 74,5 тыс. руб. (или на 0,1%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (70 335,5 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 70 095,6 тыс. руб. и 70 199,6 тыс. руб. соответственно.

3) По подпрограмме № 3 «Управление муниципальными финансами АГО» проектом бюджета на 2025 год предлагается утвердить бюджетные ассигнования в общей сумме 104 384,0 тыс. руб., что меньше на 3 682,0 тыс. руб. или на 3,4% объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (108 066,0 тыс. руб.). На плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в размере 105 484,1 тыс. руб. и 234 138,2 тыс. руб. соответственно.

В рамках указанной подпрограммы предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 4-х (четырёх) основных мероприятий.

Увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено на реализацию основного мероприятия «Повышение финансовой грамотности и формирование финансовой культуры населения АГО» - на 170,0 тыс. руб. (или в 4,5 раза), с 49,0 тыс. руб. в 2024 году до 219,0 тыс. руб., предусмотренных на 2025 год. На плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по 90,0 тыс. руб. ежегодно.

На реализацию остальных основных мероприятий предусмотрены бюджетные ассигнования в следующих размерах:

- «Управление муниципальным долгом АГО» - на 2025 год в сумме 1 081,7 тыс. руб., что меньше на 2 576,9 тыс. руб. (или на 70,4%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (3 658,6 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 1 989,6 тыс. руб. и 130 324,9 тыс. руб. соответственно;

- «Управление муниципальными финансами Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 83 083,3 тыс. руб., что меньше на 781,1 тыс. руб. (или на 0,9%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (83 864,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 83 404,5 тыс. руб. и 83 723,3 тыс. руб. соответственно;

- «Управление средствами резервного фонда администрации АГО» на 2025 год, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по 20 000,0 тыс. руб. ежегодно;

4) По подпрограмме № 4 «Развитие экономики Ангарского городского округа» проектом бюджета на 2025 год бюджетные ассигнования не предусмотрены.

На плановый период 2026 года предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию основного мероприятия «Создание условий для расширения рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» в размере 17 300,0 тыс. руб.

На плановый период 2027 года бюджетные ассигнования не предусмотрены.

5) По подпрограмме № 5 «Осуществление переданных отдельных государственных полномочий» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 25 005,1 тыс. руб., что меньше на 287,5 тыс. руб. или на 1,1% объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (25 292,6 тыс. руб.).

Проектом бюджета на плановый период 2026-2027 годов предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 25 311,5 тыс. руб. и 25 169,9 тыс. руб. соответственно.

В рамках данной подпрограммы предусмотрена реализация одного основного одноименного мероприятия за счет бюджетов разных уровней.

За счет средств бюджета АГО предусмотрены расходы на осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских) комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав на 2025 год - в сумме 2 214,2 тыс. руб., на 2026 год - 2 214,2 тыс. руб., на 2027 год - 2 367,4 тыс. руб.

За счет средств бюджета Иркутской области предусмотрены расходы на осуществление областных государственных полномочий в общей сумме 68 315,4 тыс. руб. (по 22 771,8 тыс. руб. ежегодно), в том числе:

- в сфере труда на 2025 год - 2 229,6 тыс. руб., на 2026 год - 2 229,6 тыс. руб., на 2027 год - 2 229,6 тыс. руб.;

- по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области на 2025 год - 7 849,5 тыс. руб., на 2026 год - 7 849,5 тыс. руб., на 2027 год - 7 849,5 тыс. руб.;

- по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий на 2025 год - 2 236,9 тыс. руб., на 2026 год - 2 236,9 тыс. руб., на 2027 год - 2 236,9 тыс. руб.;

- по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности на 2025 год - 0,7 тыс. руб., на 2026 год - 0,7 тыс. руб., на 2027 год - 0,7 тыс. руб.;

- по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с собаками и кошками без владельцев на 2025 год - 2 772,4 тыс. руб., на 2026 год - 2 772,4 тыс. руб., на 2027 год - 2 772,4 тыс. руб.;

- по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских) комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав на 2025 год - 7 682,7 тыс. руб., на плановый период 2026-2027 годов по 7 682,7 тыс. рублей.

За счет средств федерального бюджета предусмотрены расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, на 2025 год - 19,1 тыс. руб., на 2026 год - 325,5 тыс. руб., на 2027 год - 30,7 тыс. руб.

б) По подпрограмме № 6 «Эффективное управление Ангарским городским округом» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 282 812,2 тыс. руб., что меньше на 89 657,9 тыс. руб. или на 24,1% объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (372 470,1 тыс. руб.).

Проектом бюджета на плановый период 2026-2027 годов предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 278 938,7 тыс. руб. и 283 047,3 тыс. руб. соответственно.

В рамках данной подпрограммы предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 7-ми (семи) основных мероприятий, в том числе:

- «Обеспечение деятельности мэра Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 9 070,4 тыс. руб., что больше на 1 349,0 тыс. руб. (или на 17,5%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (7 721,4 тыс. руб.), на плановый период 2026 года – 6 133,0 тыс. руб., на 2027 год – 6 133,0 тыс. руб.;

- «Информационно-техническое обеспечение деятельности органов администрации Ангарского городского округа в средствах массовой информации» на 2025 год - в сумме 10 054,5 тыс. руб., что меньше на 18 837,4 тыс. руб. (или на 65,2%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (28 891,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 15 827,0 тыс. руб. и 17 409,5 тыс. руб. соответственно;

- «Обеспечение деятельности администрации Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 234 568,2 тыс. руб., что меньше на 64 075,5 тыс. руб. (или на 21,5%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (298 643,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 221 378,5 тыс. руб. и 221 251,5 тыс. руб. соответственно;

- «Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 28 004,0 тыс. руб., что меньше на 7 786,7 тыс. руб. (или на 21,8%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (35 790,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 34 312,8 тыс. руб., и 37 138,3 тыс. руб. соответственно;

- «Награждение почетным знаком «Родительская доблесть» на 2025 год - в сумме 310,4 тыс. руб., что на 92,0 тыс. руб. (или на 42,1%) больше объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (218,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - по 310,4 тыс. руб. ежегодно;

- «Денежная премия лицам, награжденным Почетной грамотой мэра Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 632,2 тыс. руб., что на 34,5 тыс. руб. (или на

5,2%) меньше объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (666,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - по 632,2 тыс. руб. ежегодно;

- «Награждение Почетным знаком «За заслуги перед Ангарским городским округом»» на 2025 год - в сумме 172,5 тыс. руб. (на уровне 2024 года), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 344,8 тыс. руб. и 172,4 тыс. руб. соответственно.

Расходы по данной подпрограмме составляют наибольший удельный вес (50,4%) в общих расходах муниципальной программы, предлагаемых к утверждению на 2025 год.

Бюджетные ассигнования на реализацию МП «Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2027 годы» предусмотрены 4-м (четырем) главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

- администрации АГО на 2025 год - в сумме 307 817,3 тыс. руб., что меньше на 103 836,6 тыс. руб. (или на 25,2%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (411 653,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 321 550,2 тыс. руб. и 308 217,2 тыс. руб. соответственно;

- Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации АГО на 2025 год - в сумме 96 835,2 тыс. руб., что меньше на 55 294,5 тыс. руб. (или на 36,3,0%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (152 129,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 101 473,2 тыс. руб. и 97 608,0 тыс. руб. соответственно;

- Комитету по экономике и финансам администрации АГО на 2025 год - в сумме 104 384,0 тыс. руб., что меньше на 3 682,0 тыс. руб. (или на 3,4%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (108 066,0 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 105 484,1 тыс. руб. и 234 138,2 тыс. руб. соответственно;

- Управлению архитектуры и градостроительства администрации АГО на 2025 год - в сумме 52 719,4 тыс. руб., что меньше на 1 196,9 тыс. руб. (или на 2,2%) объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (53 916,3 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 54 673,8 тыс. руб. и 44 920,0 тыс. руб. соответственно;

Анализ бюджетных ассигнований на исполнение муниципальной программы по главным распорядителям бюджетных средств АГО представлен в таблице № 21.

Таблица № 21 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			Сумма (гр. 3- гр. 2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
«Экономическое развитие и эффективное управление» на 2020-2025 годы	725 765,9	561 755,9	4 695,0	-22,6	583 181,3	684 883,4
Администрация АГО	411 653,9	307 817,3	-103 836,6	-25,2	321 550,2	308 217,2
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	152 129,7	96 835,2	-55 294,5	-36,3	101 473,2	97 608,0
Комитет по экономике и финансам администрации АГО	108 066,0	104 384,0	-3 682,0	-3,4	105 484,1	234 138,2
Управление архитектуры и градостроительства администрации АГО	53 916,3	52 719,4	-1 196,9	-2,2	54 673,8	44 920,0

Наибольший удельный вес (54,8%) в общих расходах по муниципальной программе, предлагаемых к утверждению на 2025 год, составляют расходы администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Доступное жилье»

МП АГО «Доступное жилье» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 14.11.2019 года № 1180-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 14.11.2019 года № 1180-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Доступное жилье» на 2020-2026 годы», которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 10 610,9 тыс. руб., что на 43 795,5 тыс. руб. или на 80,5% меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2024 год (54 370,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 9 266,9 тыс. руб. на каждый год соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Доступное жилье» в общих расходах бюджета АГО в 2025 году составил 0,1%, в плановом периоде 2026-2027 годов - 0,1% на каждый год соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 22.

Таблица № 22 (тыс. руб.)

Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнено за 2023 год	Утвержд. на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
			2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
				(гр.4-р.3)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма № 1 «Содействие развитию ипотечного жилищного кредитования и жилищному строительству»	5 014,4	10 547,6	0	-10 547,6	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Предоставление социальных выплат населению на оплату первоначального взноса при приобретении (строительстве) жилья»	5 014,4	10 547,6	0	-10 547,6	-	0,0	0,0
Подпрограмма № 3 «Жилье для работников бюджетной сферы»	535,5	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Предоставление работникам бюджетной сферы компенсации платы по договору найма жилья»	535,5	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма № 4 «Молодым семьям - доступное жилье»	30 474,3	25 991,6	9 266,9	-16 724,7	-64,3	9 266,9	9 266,9
Основное мероприятие «Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства»	30 474,3	25 991,6	9 266,9	-16 724,7	-64,3	9 266,9	9 266,9
Подпрограмма № 5 «Переселение граждан»	99 492,5	17 831,2	1 344,0	-16 487,2	-92,5	0,0	0,0
Основное мероприятие «Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда (Иркутская область)»	99 492,5	16 325,2	0,0	-16 325,2	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Предоставление гражданам, у которых жилые помещения стали непригодными для проживания в результате признания многоквартирного дома аварийным и подлежащим сносу, компенсации платы по договору найма жилого помещения»	0,0	1 506,0	1 344,0	-162,0	-10,8	0,0	0,0
Итого	135 516,7	54 370,4	10 610,9	-43 759,5	-80,5	9 266,9	9 266,9

Проектом бюджета на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП в рамках 2-х (двух) подпрограмм.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований МП в разрезе подпрограмм и основных мероприятий показал следующее:

- по подпрограмме № 4 «Молодым семьям - доступное жилье» на реализацию одного основного мероприятия «Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства» предусмотрены средства на улучшение жилищных условий 27 семей в сумме 9 266,9 тыс. руб., что меньше на 16 724,7 тыс. руб. или на 64,3%, чем утверждено на 2024 год (25 991,6 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 87,3%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме по 9 266,9 тыс. руб. на каждый год соответственно;

- по подпрограмме № 5 «Переселение граждан» на реализацию одного основного мероприятия «Предоставление гражданам, у которых жилые помещения стали непригодными для проживания в результате признания многоквартирного дома аварийным и подлежащим сносу, компенсации платы по договору найма жилого помещения» предусмотрены средства на предоставление компенсации платы по договору найма жилого помещения 8 семьям, у которых жилые помещения стали непригодными для проживания в результате признания многоквартирного дома аварийным и подлежащим сносу в сумме 1 344,0 тыс. руб., что меньше на 162,0 тыс. руб. или на 10,8%, чем утверждено на 2024 год (1 506,0 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 12,7%, на плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы по главным распорядителям бюджетных средств представлен в таблице № 23.

Таблица № 23 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			(гр.3- гр.2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
«Доступное жилье» на 2020-2027 годы	54 370,4	10 610,9	-43 759,5	-80,5	9 266,9	9 266,9
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	41 020,5	10 610,9	-30 409,6	-74,1	9 266,9	9 266,9
Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи АГО	13 349,9	0,0	-13 349,9	-	0,0	0,0

Для реализации МП «Доступное жилье» проектом бюджета на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предусмотрены бюджетные ассигнования одному главному распорядителю бюджетных средств - Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Социальное партнерство»

МП АГО «Социальное партнерство» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 14.11.2019 №1178-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 14.11.2019 № 1178-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Социальное

партнерство» на 2020-2027 годы, которым предлагается продлить срок действия муниципальной программы с 2026 года до 2027 года.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 25 823,4 тыс. руб., что на 4 492,8 тыс. руб. (или на 14,8%) меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2024 год (30 316,2 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 26 909,5 тыс. руб. и 27 014,0 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Социальное партнерство» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 0,2%, в плановом периоде:

- 2026 года - 0,3%;
- 2027 года - 0,3%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 24.

Таблица № 24 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Ангарского городского округа»	6 225,4	9 465,7	3 017,8	-6 447,9	-68,1	3 134,2	3 214,1
1.1.	Предоставление поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям АГО	6 225,4	9 465,7	3 017,8	- 6 447,9	-68,1	3 134,2	3 214,1
2	Подпрограмма № 2 «Поддержка общественных инициатив»	18 044,5	20 850,5	22 805,6	1 955,1	9,4	23 775,3	23 799,9
2.1.	Создание условий для развития общественных инициатив	172,5	829,4	829,4	-	-	829,4	829,4
2.2.	Обеспечение деятельности МКУ АГО «ЦПОИ»	18 044,5	20 021,1	21 976,2	1 955,1	9,8	22 945,9	22 970,5
	Итого:	24 269,9	30 316,2	25 823,4	4 492,8	- 14,8	26 909,5	27 014,0

Ответственный исполнитель муниципальной программы - администрация Ангарского городского округа.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций АГО». На 2025-2027 годы средства предусмотрены на предоставление финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям АГО, в том числе на 2025 год – 3 017,8 тыс. руб. (что на 6 447,9 тыс. руб. меньше, чем на 2024 год и на 3 207,6 тыс. руб., чем на 2023 год), на 2026 год – 3 134,2 тыс. руб., на 2027 год – 3 214,1 тыс. руб.

2. «Поддержка общественных инициатив». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 70 380,8 тыс. руб., в том числе на 2025 год – 22 805,6 тыс. руб. (что на 1 955,1 тыс. руб. больше, чем на 2024 год и на 4 761,1 тыс. руб., чем на 2023 год).

На плановый период бюджетные ассигнования предусмотрены: на 2026 год в сумме 23 775,3 тыс. руб., на 2027 год – 23 799,9 тыс. руб.).

В рамках подпрограммы предусмотрена реализация следующих основных мероприятий:

- создание условий для развития общественных инициатив в сумме 829,4 тыс. руб. ежегодно;

- обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения АГО «Центр поддержки общественных инициатив» на 2025 год в сумме – 21 976,2 тыс. руб., на 2026 год – 22 945,9 тыс. руб. и на 2027 год - 22 970,5 тыс. руб.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие физической культуры и спорта»

МП АГО «Развитие физической культуры и спорта» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 13.11.2019 №1173-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1173-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие физической культуры и спорта» на 2020-2026 годы, которым предлагается продлить срок действия муниципальной программы с 2026 года до 2027 года.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 440 112,4 тыс. руб., что на 136 869,0 тыс. руб. или на 23,7% меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2024 год (576 981,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 333 038,0 тыс. руб. и 321 401,2 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие физической культуры и спорта» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 4,2%, в 2026 году - 3,5%, в 2027 году - 3,3%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 25.

Таблица № 25 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.24 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр.5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Спортивный резерв»	568 859,8	528 323,60	387 077,1	- 141 246,5	-26,7	282 542,5	271 291,6
1.1.	Организация работы в учреждениях, находящихся в ведении Управления по физической культуре и спорту администрации АГО	314 448,4	352 658,0	385 535,2	32 877,2	9,3	226 374,0	271 291,6
1.2.	Обеспечение участия команд АГО в официальных мероприятиях»	21 000,0	25 000,0	0,0	- 25 000,0	-	0,0	0,0
1.3.	Укрепление материально-технической базы учреждений, находящихся в ведении Управления по физической культуре и спорту администрации АГО	122 589,6	53 151,1	1 541,9	- 51 609,2	-97,1	56 168,5	0,0
1.4	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва"	530,5	513,9	0,0	- 513,9	-	0,0	0,0

1.5.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	110 291,3	89 856,83	0,0	- 89 856,83	-	0,0	0,0
1.6	Реализация инициативных проектов		7 143,8	0,0	- 7143,88	-	0,0	0,0
2	Подпрограмма № 2 «Спорт для всех»	36 060,1	31 945,4	36 135,3	4 189,9	13,1	33 620,3	33 097,7
2.1.	Создание условий для организации и проведения спортивных и физкультурных мероприятий	17 461,8	19 111,7	22 012,9	2 901,2	15,2	19 497,9	19 539,6
2.2.	Пропаганда, организация и проведение на территории АГО физкультурно-спортивных мероприятий, праздников, соревнований среди различных слоев населения АГО	8 823,4	5 909,2	4 772,2	-1 137,0	-19,2	4 772,2	4 772,2
2.3.	Реализация Всероссийского физкультурно-оздоровительного комплекса «Готов к труду и обороне» на территории АГО	473,1	268,9	1 100,3	831,4	309,2	1 100,3	1 100,3
2.4.	Адаптивная физическая культура	2 589,1	2 610,5	2 919,8	309,3	11,8	2 919,8	2 355,5
2.5.	Физическая культура для граждан старшего поколения на территории АГО	328,9	283,2	448,6	165,4	58,4	448,6	448,6
2.6.	Дворовый спорт на территории АГО	6 383,8	3 761,9	4 881,5	1 119,6	29,7	4 881,5	4 881,5
3	Подпрограмма № 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы»	14 111,5	16 721,4	16 900,0	178,6	1,1	16 875,2	17 011,9
3.1.	Обеспечение деятельности Управления по физической культуре и спорту администрации АГО	14 111,5	16 712,4	16 900,0	178,6	1,1	16 875,2	17 011,9
	Итого:	619 031,4	576 981,4	440 112,4	- 136 869,0	-23,7	333 038,0	321 401,2

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Управление по физической культуре и спорту администрации АГО.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1. «Спортивный резерв».

Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2025 год в сумме 387 077,1 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 141 246,5 тыс. руб. или на 26,7%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 181 782,7 тыс. руб. или на 31,9%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 282 542,5 тыс. руб., на 2027 год в сумме 271 291,6 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие основные мероприятия:

- «Организация работы в учреждениях, находящихся в ведении Управления по физической культуре и спорту администрации Ангарского городского округа»- на предоставление субсидий на выполнение муниципальных заданий бюджетным и автономным учреждениям физической культуры и спорта, находящихся в ведении Управления по физической культуре и спорту администрации АГО» на 2025 год в сумме 385 535,2 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 32 877,2 тыс. руб. или на 9,3%, по отношению к исполнению 2023 года - больше на 71 086,8 тыс. руб. или на 22,6%. Бюджетные ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 226 374,0 тыс. руб., на 2027 год - 271 291,6 тыс. руб.

На данное мероприятие в 2025 году бюджетные ассигнования предусмотрены на осуществление организационно-массовой, оздоровительно-пропагандистской и спортивной подготовки на территории АГО в сумме 383 763,0 тыс. руб. и на организацию, проведение и участие в спортивных мероприятиях и соревнованиях (командирование

спортсменов и их тренеров на соревнования, в том числе проведение учебно-тренировочных сборов), в сумме 1 772,2 тыс. руб.

- «Укрепление материально-технической базы учреждений, находящихся в ведении Управления по физической культуре и спорту администрации Ангарского городского округа» на 2025 год в сумме 1 541,9 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 51 609,2 тыс. руб. или на 97,1%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 121 047,7 тыс. руб. или на 98,1%. В 2025 году предусмотрены расходы на выполнение мероприятий по открытию сезона в спортивно-оздоровительном лагере «Вымпел» в сумме 1 355,5 тыс. руб., расходы для подачи заявок на участие в конкурсном отборе на предоставление бюджету АГО субсидий из областного бюджета (на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных учреждений, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта на территории АГО в сумме 99,1 тыс. руб., на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки в сумме 87,3 тыс. руб.). На 2026 год предусмотрены расходы на капитальный ремонт кровли над административным зданием, VIP-ложи, 2-го и 3-го этажей административного здания западной трибуны стадиона «Ангара» 8 386,9 тыс. руб., на софинансирование на капитальный ремонт зданий МБУДО СШОР «Сибиряк» (32 512,2 тыс. руб.) и МБУДО СШ «Сибирь» (15 269,4 тыс. руб.).

2. «Спорт для всех».

Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2025 год в сумме 36 135,3 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 4 189,9 тыс. руб. или на 13,1%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 75,2 тыс. руб. или на 0,2%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 33 620,3 тыс. руб., на 2027 год в сумме 33 097,7 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие основные мероприятия:

- «Создание условий для организации и проведения спортивных и физкультурных мероприятий» на 2025 год в сумме 22 012,9 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 2 901,2 тыс. руб. или на 15,2%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 4 551,1 тыс. руб. или на 26,1%.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 19 497,9 тыс. руб., на 2027 год - 19 539,6 тыс. руб.

- «Пропаганда, организация и проведение на территории Ангарского городского округа физкультурно-спортивных мероприятий, праздников, соревнований среди различных слоев населения Ангарского городского округа» на 2025 год в сумме 4 772,2 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 1 137,0 тыс. руб. или на 19,2%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 4 051,2 тыс. руб. или в 1,8 раза. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 и 2027 годы в сумме по 4 772,2 тыс. руб. на каждый год.

- «Реализация Всероссийского физкультурно-оздоровительного комплекса «Готов к труду и обороне» на территории Ангарского городского округа» в общей сумме 3 300,9 тыс. руб., в том числе на 2025 год - 1 100,3 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 831,4 тыс. руб. или в 4,1 раза, по отношению к исполнению 2023 года больше на 627,2 тыс. руб. или в 2,3 раза. Бюджетные ассигнования на 2026 и 2027 годы предусмотрены в сумме по 1 100,3 тыс. руб. на каждый год.

- «Адаптивная физическая культура». Бюджетные ассигнования на мероприятие предусмотрены на 2025 год в сумме 2 919,8 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 309,3 тыс. руб. или на 11,8%, по отношению к исполнению 2023 года больше на

330,7 тыс. руб. или на 12,8%. Бюджетные ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 2 919,8 тыс. руб., на 2027 год - 2 355,5 тыс. руб.

- «Физическая культура для граждан старшего поколения на территории Ангарского городского округа». Бюджетные ассигнования на мероприятие предусмотрены на 2025 год в сумме 448,6 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 165,4 тыс. руб. или на 58,4%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 119,7 тыс. руб. или на 36,4%. Бюджетные ассигнования на 2026 и 2027 годы предусмотрены в сумме по 448,6 тыс. руб. на каждый год.

- «Дворовый спорт на территории Ангарского городского округа». Бюджетные ассигнования на мероприятие предусмотрены на 2025 год в сумме 4 481,5 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 1 119,6 тыс. руб. или на 29,7%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 1 502,3 тыс. руб. или на 23,5%. Бюджетные ассигнования на 2026 и 2027 годы предусмотрены в сумме по 4 881,5 тыс. руб. на каждый год.

3. «Обеспечение реализации муниципальной программы».

На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Управления по физической культуре и спорту администрации АГО на 2025 год в сумме 16 900,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 178,6 тыс. руб. или на 1,1%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 2 788,5 тыс. руб. или на 19,7%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 16 875,2 тыс. руб., на 2027 год - 17 011,9 тыс. руб.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие культуры»

МП АГО «Развитие культуры» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 13.11.2019 №1175-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1175-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие культуры» на 2020-2026 годы, которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 526 248,8 тыс. руб., что на 121 499,3 тыс. руб. (или на 18,8%) меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2024 год (647 748,1 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 418 804,7 тыс. руб. и 403 917,4 тыс. руб. соответственно. Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие культуры» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 5,0%, в плановом периоде: в 2026 году - 4,4%, в 2026 году - 4,2%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 26.

Таблица № 26 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 №428-71//02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр.5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Муниципальные услуги в сфере культуры и доп. образования в сфере культуры»	407 346,4	484 039,8	470 910,5	-13 129,3	-2,7	362 579,3	342 460,5
1.1.	Организация работы постоянной экспозиции с экскурсионным и безэкскурсионным обслуживанием и экспозиций временных выставок	23 954,3	28 842,1	25 997,1	- 2 845,0	-9,9	21 440,8	20 150,4
1.2.	Организация информационно-библиотечного обслуживания населения АГО	93 233,7	110 236,4	106 867,7	- 3 368,7	-3,1	80 961,9	76 398,5
1.3.	Организация предоставления дополнительного образования в сфере культуры	200 785,1	235 297,0	230 122,2	- 5 174,8	-2,2	169 287,7	158 428,0
1.4.	Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей АГО услугами массового отдыха	89 373,3	109 664,3	107 923,5	- 1 740,8	-1,6	90 888,9	87 483,6
2	Подпрограмма № 2 «Реализация творческих потребностей населения АГО в сфере культуры»	14 709,3	48 770,5	29 868,6	- 18 901,9	-38,8	25 873,5	25 869,0
2.1.	Организация работы метод. объединения, проведение мероприятий для обучающихся в учреждениях дополнительного образования в сфере культуры АГО, участие обучающихся в фестивалях, смотрах, конкурсах различного уровня	415,0	415,0	500,0	85,0	20,5	500,0	500,0
2.2.	Выплата именных стипендий мэра АГО одаренным детям в области культуры и искусства	309,0	324,0	324,0	0,0	100,0	324,0	324,0
2.3.	Реализация творческих проектов на территории АГО	860,0	2 258,0	2 327,5	69,5	3,1	2 327,4	2 327,3
2.4.	Организация и проведение культурно-просветительских, культурно-досуговых и культурно-массовых мероприятий	1 155,0	4 042,4	1 280,0	-2 762,4	-68,3	1 280,0	1 280,0
2.5.	Организация и проведение общегородских культурно-массовых мероприятий на территории АГО	11 842,2	19 803,3	25 425,9	5 622,6	28,4	21 325,9	21 325,9
2.6.	Предоставление мер материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам высшего образования	3,1	13,6	11,2	-2,4	-17,6	116,2	111,8
2.7.	Восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества	0,0	14 846,5	0,0	- 14 846,5	-	0,0	0,0
2.8.	Участие в выставках, конкурсах, фестивалях и форумах различного уровня	0,0	279,9	0,0	- 279,9	-	0,0	0,0

2.9.	Основное мероприятие "Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Развитие туристической инфраструктуры (Иркутская область)"	125,0	6 787,8	0,0	6 662,8	-	0,0	0,0
3	Подпрограмма № 3 «Развитие инфраструктуры в сфере культуры»	27 739,1	92 617,2	1 200,3	-91 416,9	-98,7	5 817,9	11 321,1
3.1.	Проведение капитальных и текущих ремонтов зданий и помещений муниципальных учреждений культуры АГО, муниципальных учреждений дополнительного образования в сфере культуры АГО	18 874,9	51 112,6	0,0	-51 112,6	-	1 970,5	11 157,9
3.2.	Приобретение и комплектование библиотечных фондов	1 448,6	1 004,3	924,0	- 80,3	-8,0	2 593,6	163,2
3.3.	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, находящихся в ведении Управления по культуре и молодежной политике администрации Ангарского городского округа	256,8	3 326,3	276,3	- 3 050,0	-91,7	1 253,8	0,0
3.4.	Мероприятия в рамках реализации РП Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры	4 393,8	3 838,0	0,0	- 3 838,0	-	0,0	0,0
3.5.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	0,0	31 336,0	0,0	- 31 336,0	-	0,0	0,0
3.6.	Развитие деятельности модельных муниципальных библиотек	765,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
3.7.	Реализация инициативных проектов	2 000,0	2 000,0	0,0	- 2 000,0	-	0,0	0,0
4	Подпрограмма № 4 «Обеспечение реализации Программы»	21 009,6	22 320,6	24 269,4	1 948,8	8,7	24 534,0	24 266,8
4.1.	Обеспечение деятельности Управления по культуре и молодежной политике администрации АГО	21 009,6	22 320,6	24 269,4	1 948,8	8,7	24 534,0	24 266,8
	Итого:	470 804,4	647 748,1	526 248,8	-121 499,3	-18,8	418 804,7	403 917,4

Ответственные исполнители муниципальной программы: Управление по культуре и молодежной политике администрации Ангарского городского округа.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация 4 подпрограмм.

1. «Муниципальные услуги в сфере культуры и дополнительного образования в сфере культуры». Бюджетные ассигнования на 2025 год предусмотрены в сумме 470 910,5 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 13 129,3 тыс. руб. или на 2,7%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 63 564,1 тыс. руб. или на 15,6%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 362 579,3 тыс. руб., на 2027 год - 342 460,5 тыс. руб.

В рамках данной подпрограммы предусмотрены следующие основные мероприятия:

- «Организация работы постоянной экспозиции с экскурсионным и безэкскурсионным обслуживанием и экспозиций временных выставок».

В рамках данного мероприятия предусмотрено предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МБУК АГО «Городской музей» на публичный показ музейных предметов, музейных коллекций на 2025 год в сумме 25 997,1 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 2 845,0 тыс. руб. или на 9,9%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 2 042,8 тыс. руб. или на 8,5%. Бюджетные ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 21 440,8 тыс. руб., на 2027 год - 20 150,4 тыс. руб.

- «Организация информационно-библиотечного обслуживания населения Ангарского городского округа».

В рамках данного мероприятия предусмотрено предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МБУК АГО «Централизованная библиотечная система» на библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки на 2025 год в сумме 106 867,7 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 3 368,7 тыс. руб. или на 3,1%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 13 634,0 тыс. руб. или на 14,6%. Бюджетные ассигнования на 2027 год предусмотрены в сумме 80 961,9 тыс. руб., на 2027 год - 76 398,5 тыс. руб.

- «Организация предоставления дополнительного образования в сфере культуры».

В рамках данного мероприятия предусмотрено предоставление субсидии муниципальным бюджетным учреждениям в сфере культуры АГО на реализацию дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств, дополнительных общеразвивающих программ на 2025 год в сумме 230 122,2 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 5 174,8 тыс. руб. или на 2,2%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 29 337,1 тыс. руб. или на 14,6%. Бюджетные ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 169 287,7 тыс. руб., на 2027 год - 158 428,0 тыс. руб.

- «Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей Ангарского городского округа услугами массового отдыха».

В рамках данного мероприятия предусмотрено предоставление субсидии дворцам культуры на организацию деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества, на организацию и проведение мероприятий на 2025 год в сумме 107 923,5 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 1 740,8 тыс. руб. или на 1,6%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 18 550,2 тыс. руб. или на 20,7%. Бюджетные ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 90 888,9 тыс. руб., на 2027 год - 87 483,6 тыс. руб.

2. «Реализация творческих потребностей населения АГО в сфере культуры». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 29 868,6 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 18 901,6 тыс. руб. или на 38,8%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 15 159,3 тыс. руб. или в 2,0 раза. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 25 873,5 тыс. руб., на 2027 год – 25 869,0 тыс. руб.

В рамках данной подпрограммы предусмотрена реализация следующих мероприятий:

- «Организация работы методического объединения, проведение мероприятий для обучающихся в учреждениях дополнительного образования в сфере культуры АГО, участие обучающихся в фестивалях, смотрах, конкурсах различного уровня» на 2025-2027 годы по 500,0 тыс. руб. на каждый год;

- «Выплата именных стипендий мэра АГО одаренным детям в области культуры и искусства» на 2025-2027 годы по 324,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Реализация творческих проектов на территории АГО» на 2025 год в сумме 2 327,5 тыс. руб., на 2026 год – 2 327,4 тыс. руб., на 2027 год – 2 327,3 тыс. руб. Запланирована реализация творческих проектов учреждениями дополнительного

образования («Школа ремесел», «Детский духовой оркестр»), учреждениями культуры («Ангарский Арбат», «Литературный бульвар», «Лето в городе», «Развитие казачьей культуры»), проекта по работе с людьми с ограниченными возможностями здоровья и инвалидами;

- «Организация и проведение культурно-просветительских, культурно-досуговых и культурно-массовых мероприятий» на 2025-2027 годы по 1 280,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Организация и проведение общегородских культурно-массовых мероприятий на территории АГО» на 2025 год в сумме 25 425,9 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 5 622,6 тыс. руб. или на 28,4%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 13 583,7 тыс. руб. или на 114,7%. Бюджетные ассигнования на 2026-2027 годы предусмотрены по 21 325,9 тыс. руб. ежегодно.

- «Предоставление мер материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам высшего образования» на 2025 год в сумме 11,2 тыс. руб., в 2026 году - 116,2 тыс. руб., в 2027 году - 111,8 тыс. руб.

3. «Развитие инфраструктуры в сфере культуры». На 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 200,3 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 91 416,9 тыс. руб. или на 98,7%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 26 538,8 тыс. руб. или на 95,7%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 5 817,9 тыс. руб., на 2027 год - 11 321,1 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрена реализация следующих мероприятий:

- «Проведение капитальных и текущих ремонтов зданий и помещений муниципальных учреждений культуры АГО, муниципальных учреждений дополнительного образования в сфере культуры АГО» в 2026-2027 годах в общей сумме 13 128,4 тыс. руб. Предусмотрены расходы на разработку проектно-сметной документации и на капитальный ремонт МБУДО «Детская школа искусств №4»;

- «Приобретение и комплектование библиотечных фондов» на 2025 год в сумме 924,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 80,3 тыс. руб. или на 8,0%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 524,6 тыс. руб. или на 36,2%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 2 593,6 тыс. руб., на 2027 год - 163,2 тыс. руб.;

- «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, находящихся в ведении Управления по культуре и молодежной политике администрации АГО» на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 276,3 тыс. руб., из них: 190,5 тыс. руб. – на создание виртуального концертного зала в МБУДО «Детская школа искусств №2, 85,8 тыс. руб. - на софинансирование для привлечения областных средств на укрепление материально-технической базы детских художественных школ и детских школ искусств. В 2026 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 1 253,8 тыс. руб., в том числе: на развитие домов культуры 357,2 тыс. руб., на приобретение музыкальных инструментов - 810,8 тыс. руб., на софинансирование для привлечения областных средств на укрепление материально-технической базы детских художественных школ и детских школ искусств - 85,8 тыс. руб. На 2027 год бюджетные ассигнования не предусмотрены.

4. «Обеспечение реализации Программы». В рамках подпрограммы на 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Управления по культуре и молодежной политике администрации АГО на 2025 год в сумме 24 269,4 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 1 948,8 тыс. руб. или на 8,7%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 3 259,8 тыс. руб. или на 15,5%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 24 534,0 тыс. руб., на 2027 год - 24 266,8 тыс. руб.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Социальная поддержка граждан»

МП АГО «Социальная поддержка граждан» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 12.11.2019 года №1168-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 12.11.2019 № 1168-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Социальная поддержка граждан» на 2020-2026 годы, которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 162 887,0 тыс. руб., что на 81 105,5 тыс. руб. (или на 33,2%) меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (243 993,2 тыс. руб.), на плановый период 2025-2026 годов в сумме 167 170,3 тыс. руб. и 161 378,4 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Социальная поддержка граждан» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 1,5%, в плановом периоде: в 2026 году - 1,8%, в 2027 году - 1,7%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 27.

Таблица № 27 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр.5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан»	152 070,7	168 323,0	135 241,8	- 33 081,2	-19,7	139 430,3	134 380,0
1.1.	Выплата ежемесячной пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы	29 466,0	32 155,9	38 141,4	5 985,55	18,6	38 141,4	38 141,4
1.2.	Ежемесячные выплаты Почетным гражданам АГО	1 970,0	2 000,0	2 120,0	120,0	6,0	2 240,0	2 360,0
1.4.	Предоставление единовременной денежной выплаты молодым и приглашенным специалистам	800,0	1 000,0	1 500,0	500,0	50,0	1 500,0	1 500,0
1.5.	Предоставление дополнительной меры материальной поддержки гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации	648,7	300,0	300,0	0,0	100,0	300,0	300,0
1.6.	Оказание ежемесячной материальной поддержки малолетним многодетным семьям, имеющим 3-х и более детей, со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, установленного на территории Иркутской области, проживающим в населенных пунктах, входящих в состав АГО, кроме города Ангарска	195,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7.	Оказание ежемесячной материальной поддержки малолетним многодетным семьям, имеющим 5-х и более детей, со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, установленного на территории Иркутской обл., проживающим в АГО	1 038,5	1 014,0	990,0	-24,0	-2,4	990,0	990,0

1.8.	Предоставление дополнительной меры социальной поддержки малоимущим семьям в виде бесплатного питания детей раннего возраста	696,2	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
1.9.	Оплата проезда детей-инвалидов к месту учебы в г. Иркутск и обратно в г. Ангарск	438,0	692,7	769,6	76,9	11,1	769,6	769,6
1.10.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по бесплатному проезду в городском транспорте учащихся детей школьного возраста из малоимущих многодетных семей, имеющих 3-х и более несовершеннолетних детей	4 832,8	2 431,3	0,0	-2 431,3	-	0,0	0,0
1.11.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по льготной перевозке городским наземным электрическим и автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок отдельных категорий граждан в возрасте до 18 лет	39 593,9	43 547,0	27 649,0	- 15 898,0	-36,5	27 649,0	27 649,0
1.12.	Оплата проезда отдельным категориям учащихся общеобразовательных учреждений, расположенных на территории АГО, в автомобильном транспорте общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок	427,9	445,1	597,2	152,1	34,2	597,2	597,2
1.13.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду городским наземным автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок	0,0	38 286,4	18 803,2	- 19 483,2	-50,9	22 871,7	17 701,4
1.14.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан пенсионного возраста по проезду в автобусах общего пользования в целях обеспечения сезонных перевозок до садоводческих некоммерческих товариществ	20 393,9	22 607,9	19 552,6	- 3 055,3	-13,5	19 552,6	19 552,6
1.15.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду в автобусах общего пользования в целях обеспечения сезонных перевозок до садоводческих некоммерческих товариществ	11 557,3	14 679,4	14 672,2	-7,2	-0,1	14 672,2	14 672,2
1.16.	Предоставление работникам бюджетной сферы компенсации платы по договору найма жилья	2 939,9	2 923,2	4 200,0	1 276,8	43,7	4 200,0	4 200,0
1.17.	Предоставление дополнительной меры материальной поддержки членам семей участников специальной военной операции на приобретение твердого топлива (древесины)	630,0	975,0	0,0	- 975,0	-	0,0	0,0
1.18.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по бесплатному проезду в городском транспорте учащихся детей школьного возраста из семей погибших участников специальной военной операции	0,0	294,0	0,0	-294,0	-	0,0	0,0
1.19.	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по предоставлению бесплатного проезда в городском электрическом и автомобильном транспорте отдельным категориям обучающихся из семей участников специальной военной операции	0,0	5 946,6	5 946,6	0,0	100,0	5 946,6	5 946,6

1.20	Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду городским наземным автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок	36 442,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Подпрограмма № 2 «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения»	26 037,8	54 146,3	6 231,2	-47 915,1	-88,5	6 231,2	6 231,2
	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	16 615,7	45 662,7	0,0	- 29 047,0	-	0,0	0,0
2.1.	Адаптация для инвалидов и других маломобильных групп населения приоритетных объектов образования, культуры, физической культуры и спорта путем строительства, реконструкции и увеличения стоимости основных средств	150,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
2.2.	Возмещение затрат (части затрат) в связи с оказанием услуг по перевозке инвалидов специализированным транспортом в АГО	5 232,5	5 733,6	5 881,2	147,6	2,6	5 881,2	5 881,2
2.3.	Доставка и сопровождение инвалидов на культурные и спортивные мероприятия в АГО	47,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
2.4.	Адаптация социальных объектов для инвалидов	720,3	250,0	250,0	0,0	100,0	250,0	250,0
2.5	Реализация инициативных проектов	3 272,4	2 400,0	0,0	-2 400,0	-	0,0	0,0
3	Подпрограмма № 3 «Реализация переданных государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Подпрограмма № 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы»	19 934,3	21 523,9	21 414,7	- 109,2	-0,5	21 508,8	20 767,2
4.1.	Обеспечение деятельности Управления социальной защиты населения администрации АГО	19 934,3	21 523,9	21 414,7	- 109,2	-0,5	21 508,8	20 767,2
	Итого:	198 042,8	243 993,2	162 887,7	- 81 105,5	-33,2	167 170,3	161 378,4

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1. «Предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 135 241,8 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 33 081,2 тыс. руб. или на 19,7%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 16 828,9 тыс. руб. или на 11,1%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 139 430,3 тыс. руб., на 2027 год - 134 380,0 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрена реализация следующих мероприятий:

- «Выплата ежемесячной пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы АГО» на 2025 год в сумме 38 141,4 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 5 985,5 тыс. руб. или на 18,6%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 8 675,4 тыс. руб. или на 29,4%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 38 141,4 тыс. руб. на каждый год;

- «Ежемесячные выплаты почетным гражданам АГО» на 2025 год в сумме 2 120,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 120,0 тыс. руб. или на 6,0%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 150,0 тыс. руб. или на 7,6%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 2 240,0 тыс. руб., на 2027 год - 2 360,0 тыс. руб.;

- «Предоставление единовременной денежной выплаты молодым и приглашенным специалистам» на 2025 год в сумме 1 500,0 тыс. руб., что по отношению к исполнению 2024 года больше на 500,0 тыс. руб. или на 50%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 700,0 тыс. руб. или на 87,5%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 1 500,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Предоставление дополнительной меры материальной поддержки гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации» на 2025-2027 годы по 300,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Оказание ежемесячной материальной поддержки малоимущим многодетным семьям, имеющим 5-х и более детей, со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, установленного на территории Иркутской области, проживающим в Ангарском городском округе» на 2025-2027 годы по 990,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Оплата проезда детей-инвалидов к месту учебы в город Иркутск и обратно в город Ангарск» на 2025-2027 годы по 769,6 тыс. руб. ежегодно;

- «Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по льготной перевозке городским наземным электрическим и автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок отдельных категорий граждан в возрасте до 18 лет» на 2025-2027 годы по 27 649,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Оплата проезда отдельным категориям учащихся общеобразовательных учреждений, расположенных на территории АГО, в автомобильном транспорте общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок» на 2025-2027 годы по 597,2 тыс. руб. ежегодно;

- «Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду городским наземным автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок» на 2025 год в сумме 18 803,2 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 19 483,2 тыс. руб. или на 50,9%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 22 871,7 тыс. руб., на 2027 год - 17 701,4 тыс. руб.;

- «Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по оказанию дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан пенсионного возраста по проезду в автобусах общего пользования по сезонным (садоводческим) маршрутам» на 2025 год в сумме 19 552,6 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 3 055,3 тыс. руб. или на 13,5%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы в сумме 19 552,6 тыс. руб. соответственно;

- «Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду в автобусах общего пользования в целях обеспечения сезонных перевозок до садоводческих некоммерческих товариществ» на 2025-2027 годы по 14 672,2 тыс. руб. на каждый год;

- «Предоставление работникам бюджетной сферы компенсации платы по договору найма жилья» на 2025-2027 годы по 4 200,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Возмещение недополученных доходов (части доходов) в связи с оказанием услуг по предоставлению бесплатного проезда в городском электрическом и автомобильном транспорте отдельным категориям обучающихся из семей участников специальной военной операции» на 2025-2027 годы по 5 946,6 тыс. руб. ежегодно.

2. «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 6 231,2 тыс.

руб., что по отношению к 2024 году меньше на 47 915,1 тыс. руб. или на 88,5%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 19 806,6 тыс. руб. или на 76,1%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 6 231,2 тыс. руб. соответственно.

В рамках подпрограммы предусмотрена реализация следующих мероприятий:

- «Возмещение затрат (части затрат) в связи с оказанием услуг по перевозке инвалидов специализированным транспортом в АГО» на 2025-2027 годы по 5 881,2 тыс. руб. на каждый год;

- «Доставка и сопровождение инвалидов на культурные и спортивные мероприятия в АГО» на 2025-2027 годы по 100,0 тыс. руб. ежегодно;

- «Адаптация социальных объектов для инвалидов» на 2025-2027 годы по 250,0 тыс. руб.

3. «Обеспечение реализации муниципальной программы». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Управления социальной защиты населения администрации АГО на 2025 год в сумме 21 414,7 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 109,2 тыс. руб. или на 0,5%, по отношению к исполнению 2023 года больше на 1 480,4 тыс. руб. или на 7,4%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 21 508,8 тыс. руб., на 2027 год в сумме 20 767,2 тыс. руб.

Основным исполнителем вышеназванной программы является Управление социальной защиты населения администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Молодежная политика»

МП АГО «Молодежная политика» на 2020-2027 годы утверждена постановлением администрации АГО от 14.11.2019 №1176-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 14.11.2019 № 1176-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Молодежная политика» на 2020-2026 годы», которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 60 399,3 тыс. руб., что на 24 933,7 тыс. руб. (или на 29,2%) больше бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (85 333,0 тыс. руб.), на плановый период 2025-2026 годов в сумме 46 844,7 тыс. руб. и 44 398,0 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Молодежная политика» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 0,6%, в плановом периоде: в 2026 году - 0,5%, в 2027 году - 0,5%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 28.

Таблица № 28 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр.5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Развитие инфраструктуры отрасли «Молодежная политика»	95 325,8	83 467,0	58 012,8	-25 454,2	-30,5	44 458,2	42 011,5
1.1.	Организация и проведение культурно-досуговой и социально-воспитательной работы с детьми и молодежью в клубах по месту жительства, молодежных центрах	45 928,2	53 613,8	58 012,8	4 399,0	8,2	44 458,2	42 011,5
1.2.	Укрепление материально-технической базы, капитальный ремонт клубов по месту жительства	41 425,6	523,6	0,0	-523,6	-	0,0	0,0
1.3.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	7 972,0	29 329,6	0,0	-29 329,6	-	0,0	0,0
2	Подпрограмма № 2 «Вовлечение молодежи в позитивные социальные практики»	940,0	1 136,0	1 429,0	293,0	25,8	1 429,0	1 429,0
2.1.	Проведение мероприятий, направленных на позитивные возможности социализации и самореализации молодежи АГО	870,0	1 066,0	1 329,0	263,0	24,7	1 329,0	1 329,0
2.2.	Поддержка молодежных общественных инициатив и проектов, в том числе в сфере добровольчества (волонтерства) на конкурсной основе	70,0	70,0	100,0	30,0	42,8	100,0	100,0
3	Подпрограмма № 3 «Гражданско-патриотическое воспитание молодежи»	406,0	439,0	617,5	178,5	40,7	617,5	617,5
3.1.	Организация и проведение мероприятий гражданско-патриотической направленности для молодежи АГО	406,0	439,0	617,5	178,5	40,7	617,5	617,5
4	Подпрограмма № 4 «Профилактика социально-негативных явлений и экстремизма в детской и молодежной среде»	399,9	251,0	282,0	31,0	12,4	282,0	282,0
4.1.	Информационно-пропагандистская работа по профилактике наркомании и иных социально-негативных явлений среди детей и молодежи АГО	349,9	201,0	232,0	31,0	15,4	232,0	232,0
4.2.	Проведение мероприятий для детей и молодежи АГО по профилактике экстремизма	50,0	50,0	50,0	0,0	100,0	50,0	50,0
5	Подпрограмма № 5 «Интеграция в жизнь общества детей и молодежи, оказавшихся в трудной жизненной ситуации»	1 478,3	40,0	58,0	18,0	45,0	58,0	58,0
5.1.	Проведение культурно-досуговых и социально-воспитательных мероприятий для детей и молодежи АГО, оказавшихся в трудной жизненной ситуации	1 468,3	30,0	30,0	0,0	100,0	30,0	30,0
5.2.	Изготовление социальной рекламы	10,0	10,0	28,0	18,0	180,0	28,0	28,0
	Итого:	98 550,0	85 333,0	60 399,3	-24 933,7	-29,2	46 844,7	44 398,0

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО.

В рамках муниципальной программы АГО предусмотрена реализация следующих подпрограмм.

1. «Развитие инфраструктуры отрасли «Молодежная политика». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 58 012,8 тыс. руб., что по отношению к 2024 году меньше на 25 454,2 тыс. руб. или на 30,5%, по отношению к исполнению 2023 года меньше на 37 313,0 тыс. руб. или в 39,1 %. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026 год в сумме 44 458,2 тыс. руб., на 2027 год - 42 011,5 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрены расходы:

- «На предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МАУДО «Молодежный центр «Перспектива» на реализацию дополнительных общеразвивающих программ, на организацию деятельности клубных формирований, на организацию мероприятий в сфере молодежной политики» на 2025 год в сумме 58 012,8 тыс. руб., на 2026 год - 44 458,2 тыс. руб., на 2027 год - 42 011,5 тыс. руб.

2. «Вовлечение молодежи в позитивные социальные практики». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 1 429,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 293,0 тыс. руб. или 25,8%. По отношению к исполнению 2023 года больше на 489,0 тыс. руб. или на 52,0%, Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 1 429,0 тыс. руб. ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены расходы:

- «На проведение мероприятий, направленных на позитивные возможности социализации и самореализации молодежи АГО» на 2025-2027 годы по 1 329,0 тыс. руб. на каждый год. Предполагается проведение праздников, слетов и мероприятий («СтудЗима», туристический слет молодежи, игры КВН, День молодежи, проведение форумов и прочих мероприятий) с привлечением самой молодежи к формированию комплекса молодежных мероприятий;

- «Поддержка молодежных общественных инициатив и проектов, в том числе в сфере добровольчества (волонтерства) на конкурсной основе» на 2025-2027 годы по 100,0 тыс. руб. на каждый год.

3. «Гражданско-патриотическое воспитание молодежи». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 617,5 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 178,5 тыс. руб. или на 40,7%. По отношению к исполнению 2023 года больше на 211,5 тыс. руб. или на 52,1%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 617,5 тыс. руб. на каждый год.

В рамках подпрограммы предусмотрены расходы на патриотическое воспитание подростков и молодежи в АГО. Планируется проведение военно-патриотической игры «Зарница», сбор отрядов юнармии «Юнполигон», торжественное посвящение в юнармейцы, школа безопасности, День призывника, комплексной интерактивной программы «Фестиваль Лидеров», акций «Я - гражданин», «Георгиевская ленточка», конкурс «Защитник».

4. «Профилактика социально-негативных явлений и экстремизма в детской и молодежной среде». На 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 282,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 31,0 тыс. руб. или на 12,4%. По отношению к исполнению 2023 года меньше на 117,9 тыс. руб. или на 29,5%. Бюджетные ассигнования предусмотрены на 2026-2027 годы по 282,0 тыс. руб. на каждый год.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие мероприятия:

- «Информационно – пропагандистская работа по профилактике наркомании и иных социально – негативных явлений среди детей и молодежи АГО» на 2025-2027 годы по 232,0 тыс. руб. на каждый год;

- «Проведение мероприятий для детей и молодежи Ангарского городского округа по профилактике экстремизма» на 2025-2027 годы по 50,0 тыс. руб. на каждый год.

5. «Интеграция в жизнь общества детей и молодежи, оказавшихся в трудной жизненной ситуации». На 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 58,0 тыс. руб., что по отношению к 2024 году больше на 18,0 тыс. руб., к исполнению 2023 года меньше на 1 420,3 тыс. руб.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие мероприятия:

- «На проведение культурно-досуговых и социально-воспитательных мероприятий для детей и молодежи Ангарского городского округа, оказавшихся в трудной жизненной ситуации» бюджетные ассигнования предусмотрены на 2025-2027 годы по 30,0 тыс. руб. ежегодно.

- «Изготовление социальной рекламы» бюджетные ассигнования предусмотрены на 2025-2027 годы по 28,0 тыс. руб. на каждый год.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Формирование современной городской среды»

МП АГО «Формирование современной городской среды» на 2018-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 31.10.2017 года № 1736-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 31.10.2017 года № 1736-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Формирование современной городской среды» на 2018-2026 годы», которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 7 108,5 тыс. руб., что на 108 011,3 тыс. руб. или на 93,8% меньше утвержденного на 2024 год (115 119,8 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Удельный вес расходов по МП АГО «Формирование современной городской среды» в общих расходах бюджета АГО в 2025 году составил 0,07%, в плановом периоде 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 29.

Таблица № 29 (тыс. руб.)

Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
			2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года (гр.4-гр.3)		2026 год	2027 год
					%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма №1 «Повышение уровня благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов и общественных территорий, нуждающихся в благоустройстве»	122 846,9	115 119,8	7 108,5	-108 011,3	-93,8	0,0	0,0

Основное мероприятие «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов»	263,0	533,0	3 894,4	3 361,4	в 7,3 раза	0,0	0,0
Основное мероприятие «Благоустройство общественных территорий»	351,8	1 230,8	3 214,1	1 983,3	2,6 раза	0,0	0,0
Основное мероприятие «Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Формирование комфортной городской среды»	122 232,1	113 356,0	0,0	-113 356,0	-	0,0	0,0
Итого	122 846,9	115 119,8	7 108,5	-108 011,3	-93,8	0,0	0,0

Проектом бюджета на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП в рамках одной подпрограммы № 1 «Повышение уровня благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов и общественных территорий, нуждающихся в благоустройстве» на реализацию 2-х (двух) основных мероприятий.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований МП в разрезе основных мероприятий показал следующее:

- по основному мероприятию «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» проектом бюджета на 2025 год по сравнению с 2024 годом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 3 361,4 тыс. руб. (с 533,0 тыс. руб. до 3 894,4 тыс. руб.) или в 7,3 раза. Расходы запланированы на благоустройство 13-ти дворовых территорий многоквартирных домов;

- по основному мероприятию «Благоустройство общественных территорий» проектом бюджета на 2025 год по сравнению с 2024 годом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 1 983,3 тыс. руб. (с 1 230,8 тыс. руб. до 3 214,1 тыс. руб.) или в 2,6 раза. Расходы запланированы на благоустройство 2-ух общественных территорий.

Для реализации МП «Формирование современной городской среды» бюджетные ассигнования на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предусмотрены одному главному распорядителю бюджетных средств - Комитету по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Безопасность и правопорядок»

МП АГО «Безопасность и правопорядок» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 13.11.2019 № 1172-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1172-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Безопасность и правопорядок» на 2020-2026 годы», которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 140 513,1 тыс. руб., что на 285 596,8 тыс. руб. или на 67,0% меньше предусмотренного на 2024 год (426 109,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 138 639,8 тыс. руб. и 146 008,4 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Безопасность и правопорядок» в общих расходах бюджета АГО в 2025 году составил 1,3%, в плановом периоде 2026-2027 годов - 1,5% на каждый год соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 30.

Таблица № 30 (тыс. руб.)

Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
			2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
				(гр.4-гр.3)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма № 1 «Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма»	37 113,8	169 107,8	3 621,7	-165 486,1	-97,9	0,0	0,0
Основное мероприятие «Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма»	15 785,7	129 985,6	3 621,7	-126 363,9	-97,2	0,0	0,0
Основное мероприятие «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области»	21 328,1	38 022,8	0,0	-38 022,8	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры»	0,0	1 099,4	0,0	-1 099,4	-	0,0	0,0
Подпрограмма № 2 «Развитие Аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	3 546,3	17 494,6	5 814,4	-11 680,2	-66,8	5 854,6	5 596,1
Основное мероприятие «Обеспечение постоянной готовности сегментов Аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	3 546,3	17 494,6	5 814,4	-11 680,2	-66,8	5 854,6	5 596,1
Подпрограмма № 3 «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности»	30 726,2	38 959,6	3 741,9	-35 217,7	-90,4	2 724,0	2 664,8
Основное мероприятие «Профилактическая работа и обеспечение первичных мер пожарной безопасности»	6 246,2	3 891,0	3 741,9	-149,1	-3,8	2 724,0	2 664,8
Основное мероприятие «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области»	24 480,0	35 068,6	0,0	-35 068,6	-	0,0	0,0
Подпрограмма № 4 «Охрана окружающей среды»	32 254,1	130 478,5	69 405,5	-61 073,0	-46,8	72 178,5	75 063,6
Основное мероприятие «Корректировка материалов лесоустройства, создание городского лесничества на территории Ангарского городского округа»	3 519,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Организация процессов, обеспечивающих безопасность окружающей среды в Ангарском городском округе»	156,5	400,0	0,0	-400,0	-	0,0	0,0

Основное мероприятие «Выявление и оценка объектов накопленного вреда окружающей среде и организации работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде на территории Ангарского городского округа»	263,5	36 912,2	28 290,3	-8 621,9	-23,4	37 178,5	40 063,6
Основное мероприятие «Сохранение и воспроизводство водных биологических ресурсов и среды их обитания»	132,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Ликвидация мест несанкционированного размещения отходов, расположенных на территории Ангарского городского округа»	28 182,4	42 000,0	15 000,0	-27 000,0	-64,3	20 000,0	20 000,0
Основное мероприятие «Организация работ по рекультивации земель, нарушенных в результате добычи полезных ископаемых на территории Ангарского городского округа»	0,0	8 450,0	20 000,0	11 550,0	в 2,3 раза	10 000,0	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение сохранности и содержание лесов в Ангарском городском округе»	0,0	1 518,2	0,0	-1 518,2	-	0,0	0,0
Основное мероприятие «Озеленение территорий Ангарского городского округа»	0,0	41 198,1	6 115,2	-35 082,9	-85,2	5 000,0	15 000,0
Подпрограмма № 5 «Защита населения и территории Ангарского городского округа от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	46 683,9	68 554,1	57 881,9	-10 672,2	-15,6	57 882,7	62 683,9
Основное мероприятие «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий на территории Ангарского городского округа»	8 975,0	22 527,2	15 050,0	-7 477,2	-33,2	15 200,5	19 941,5
Основное мероприятие «Резерв материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций на территории Ангарского городского округа»	115,8	116,0	116,0	0,0	0,0	116,0	116,0
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности МКУ «Служба ГО и ЧС»	37 593,1	42 215,9	42 715,9	500,0	1,2	42 566,2	42 626,4
Основное мероприятие «Реализация мероприятий, направленных на социально- экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области»	0,0	3 695,0	0,0	-3 695,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма № 6 «Мобилизационная подготовка Ангарского городского округа»	51,4	1 515,3	47,7	-1 467,6	-96,9	0,0	0,0
Основное мероприятие «Реализация мероприятий, направленных на обеспечение режима секретности и защиты государственной тайны в администрации Ангарского городского округа»	51,4	1 515,3	47,7	-1 467,6	-96,9	0,0	0,0
Итого	150 375,7	426 109,9	140 513,1	-285 596,8	-67,0	138 639,8	146 008,4

На реализацию МП проектом бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования по 6-ти (шести) подпрограммам.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований МП в разрезе подпрограмм и основных мероприятий показал следующее.

1) По подпрограмме № 1 «Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма» на реализацию одного основного мероприятия «Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма», проектом бюджета на 2025 год предусмотрены средства на обеспечение охраны общественного порядка, поощрение сотрудников полиции премией имени Б.Д. Герчикова, поощрение и премирование охранников частных организаций и граждан по обеспечению охраны общественного порядка, страхование жизни и здоровья народных дружинников при осуществлении деятельности в поддержании правопорядка, уничтожение конопли в сумме 3 621,7 тыс. руб., что меньше на 165 486,1 тыс. руб. или на 97,9%, чем утверждено на 2024 год (169 107,8 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 2,6%, на плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены.

2) По подпрограмме № 2 «Развитие Аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на реализацию одного основного мероприятия «Обеспечение постоянной готовности сегментов Аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», проектом бюджета на 2025 год предусмотрены средства на содержание, обслуживание и ремонт системы видеонаблюдения, на обслуживание и связь систем оповещения в сумме 5 814,4 тыс. руб., что меньше на 11 680,2 тыс. руб. или на 66,8%, чем утверждено на 2024 год (17 494,4 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП году составит 4,1%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 5 854,6 тыс. руб. и 5 596,1 тыс. руб. соответственно.

3) По подпрограмме № 3 «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности» на реализацию одного основного мероприятия «Профилактическая работа и обеспечение первичных мер пожарной безопасности» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены средства на содержание пожарных резервуаров и пожарной техники, на подготовительные мероприятия по предупреждению и тушению лесных пожаров, на установку и обслуживание автономных дымовых пожарных извещателей, на изготовление рекламы на противопожарную тему, на страхование, поощрение и премирование добровольных пожарных команд в сумме 3 741,9 тыс. руб., что меньше на 35 217,7 тыс. руб. или на 90,4%, чем утверждено на 2024 год (38 959,6 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 2,7%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 2 724,0 тыс. руб. и 2 664,8 тыс. руб. соответственно.

4) По подпрограмме № 4 «Охрана окружающей среды» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 69 405,5 тыс. руб., что меньше на 61 073,0 тыс. руб. или на 46,8%, чем утверждено на 2024 год (130 478,5 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 49,4%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в размере 72 178,5 тыс. руб. и 75 063,6 тыс. руб. соответственно.

В рамках подпрограммы № 4 «Охрана окружающей среды» запланированы бюджетные ассигнования на реализацию 4-х (четырёх) основных мероприятий, направленных на обеспечение экологической безопасности окружающей среды АГО, выявление и оценку объектов накопленного вреда окружающей среде и организацию работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде на территории АГО, ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов, расположенных на территории АГО,

организацию работ по рекультивации земель, нарушенных в результате добычи полезных ископаемых на территории АГО, на озеленение территории АГО.

5) По подпрограмме № 5 «Защита населения и территории Ангарского городского округа от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 57 881,9 тыс. руб., что меньше на 10 672,2 тыс. руб. или на 15,6%, чем утверждено на 2024 год (68 554,1 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 41,1%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 57 882,7 тыс. руб. и 62 683,9 тыс. руб. соответственно.

В рамках подпрограммы № 5 предлагается утвердить бюджетные ассигнования на реализацию 3-х (трех) основных мероприятий, в том числе:

- на основное мероприятие «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий на территории Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 15 050,0 тыс. руб., что меньше на 7 477,2 тыс. руб. или на 33,2%, чем утверждено в 2024 году (22 527,2 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 15 200,5 тыс. руб. и 19 941,5 тыс. руб. соответственно;

- на основное мероприятие «Резерв материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций на территории Ангарского городского округа» на 2025 год - в сумме 116,0 тыс. руб. (на уровне 2024 года), на плановый период 2026-2027 годов в сумме по 116,0 тыс. руб. на каждый год соответственно;

- на основное мероприятие «Обеспечение деятельности МКУ «Служба ГО и ЧС» на 2025 год - в сумме 42 715,9 тыс. руб., что больше на 500,0 тыс. руб. или на 1,2%, чем утверждено в 2024 году (42 215,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 42 566,2 тыс. руб. и 42 626,4 тыс. руб. соответственно.

6) По подпрограмме № 6 «Мобилизационная подготовка Ангарского городского округа» на реализацию одного основного мероприятия «Реализация мероприятий, направленных на обеспечение режима секретности и защиты государственной тайны в администрации Ангарского городского округа» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены средства на обеспечение режима секретности и защиты государственной тайны в администрации АГО в сумме 47,7 тыс. руб., что меньше на 1 467,6 тыс. руб. или на 96,9%, чем утверждено на 2024 год (1 515,3 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 0,1%, на плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Ответственным исполнителем МП является администрация АГО в лице Управления по общественной безопасности администрации АГО.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов для реализации МП предусмотрены бюджетные ассигнования 4-ем (четырем) главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

1) Администрации АГО на 2025 год - в сумме 106 029,8 тыс. руб., что меньше на 15 888,2 тыс. руб. (или на 13,0%) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (121 918,0 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 100 112,6 тыс. руб. и 92 803,1 тыс. руб. соответственно;

2) Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО на 2025 год - в сумме 10 000,0 тыс. руб., что меньше на 22 000,0 тыс. руб. (или на 68,8%) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (32 000,0 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 15 000,0 тыс. руб. и 20 000,0 тыс. руб. соответственно;

3) Управлению по внегородским территориям администрации АГО на 2025 год - в сумме 4 940,2 тыс. руб., что меньше на 6 880,2 тыс. руб. (или на 58,2%) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (11 820,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 2 902,8 тыс. руб. и 2 839,9 тыс. руб. соответственно;

4) Комитету по благоустройству и дорожному хозяйству администрации АГО на 2025 год - в сумме 19 543,1 тыс. руб., что меньше на 41 751,4 тыс. руб. (или на 68,1%) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (61 294,5 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 20 624,4 тыс. руб. и 30 365,4 тыс. руб. соответственно.

Анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы по главным распорядителям бюджетных средств округа представлен в таблице № 31.

Таблица № 31 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			(гр.3- гр.2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
«Безопасность и правопорядок» на 2020-2027 годы	426 109,9	140 513,1	-285 596,8	-67,0	138 639,8	146 008,4
Администрация АГО	121 918,0	106 029,8	-15 888,2	-13,0	100 112,6	92 803,1
Управление образования администрации АГО	174 779,6	0,0	-174 779,6	-	0,0	0,0
Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	14 795,0	0,0	-14 795,0	-	0,0	0,0
Управлению по культуре и молодежной политике администрации АГО	9 502,4	0,0	-9 502,4	-	0,0	0,0
Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	32 000,0	10 000,0	-22 000,0	-68,8	15 000,0	20 000,0
Управление по внегородским территориям администрации АГО	11 820,4	4 940,2	-6 880,2	-58,2	2 902,8	2 839,9
Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	61 294,5	19 543,1	-41 751,4	-68,1	20 624,4	30 365,4

Наибольший удельный вес (75,5%) в общих расходах по МП, предлагаемых к утверждению на 2025 год, составляют расходы администрации АГО (106 029,8 тыс. руб.).

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

МП АГО «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 13.11.2019 № 1169-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1169-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2020-2026 годы», которым предлагается заменить срок действия муниципальной программы с 2026 года на 2027 год.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования по МП на 2025 год в сумме 676 899,3 тыс. руб., что на 441 334,6 тыс. руб. (или в 2,9 раза) больше предусмотренного на 2024 год (235 564,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 159 677,4 тыс. руб. и 92 770,7 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» в общих расходах бюджета на 2025 год составил 6,4%, в плановом периоде 2026-2027 годов по 1,7% и 1,0% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 32.

Таблица № 32 (тыс. руб.)

Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
			2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
				(гр.4-гр.3)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма № 1 «Капитальный ремонт объектов жилищного фонда»	40,5	12 483,2	428,4	-12 054,8	-96,6	105,0	105,0
Проведение кап. ремонта и замена оборудования в муниципальном жилищном фонде	35,5	12 478,2	423,4	-12 054,8	-96,6	100,0	100,0
Меры финансовой поддержки осуществления услуг и (или) работ по кап. ремонту общего имущества в многоквартирных домах	5,0	5,0	5,0	0,0	0,0	5,0	5,0
Подпрограмма № 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	857,9	2 196,1	182,4	-2 013,7	-91,7	100,0	100,0
Установка энергосберегающих устройств и приборов учета над расходом энергетических ресурсов на сетях уличного освещения, светофорных объектах и в муниципальном жилищном фонде	74,8	154,8	150,0	-4,8	-3,1	100,0	100,0
Создание условий для повышения энергоэффективности инженерной инфраструктуры муниципальной собственности	783,1	2 041,3	32,4	-2 008,9	-98,4	0,0	0,0
Подпрограмма № 3 «Системы жизнеобеспечения»	5 334,9	148 215,2	612 822,8	464 607,6	в 4,1 раза	95 676,4	28 642,9
Проектирование, строительство и содержание объектов коммунальной инфраструктуры	5 334,9	148 215,2	612 822,8	464 607,6	в 4,1 раза	95 676,4	28 642,9
Подпрограмма №5 «Руководство и управление в сфере установленных полномочий местного самоуправления»	77 396,6	72 670,2	63 465,7	-9 204,5	-12,7	63 796,0	63 922,8
Обеспечение деятельности Комитета по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	55 655,1	48 389,6	39 269,5	-9 120,1	-18,8	39 598,3	39 723,3
Обеспечение деятельности МКУ "СМХ"	21 115,8	24 280,6	24 196,2	-84,4	-0,3	24 197,7	24 199,5
Ликвидация муниципальных унитарных предприятий	625,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Итого	83 629,9	235 564,7	676 899,3	441 334,6	в 2,9 раза	159 677,4	92 770,7

На реализацию МП проектом бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования по 4-ем (четырем) подпрограммам.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований МП в разрезе подпрограмм и основных мероприятий показал следующее.

1) По подпрограмме № 1 «Капитальный ремонт объектов жилищного фонда» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 428,4 тыс. руб., что меньше на 12 054,8 тыс. руб. или на 96,6%, чем утверждено на 2024 год

(12 483,2 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 0,1%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме по 105,0 тыс. руб. на каждый год соответственно.

В рамках подпрограммы № 1 «Капитальный ремонт объектов жилищного фонда» предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 2-х (двух) основных мероприятий, расходы запланированы на проведение капитального ремонта муниципального жилищного фонда (1 квартира), на замену газового оборудования в 4-х (четырёх) квартирах находящихся в муниципальной собственности, оказание специализированной некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Иркутской области» мер финансовой поддержки осуществления услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах.

2) По подпрограмме № 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 182,4 тыс. руб., что меньше на 2 013,7 тыс. руб. или на 91,7%, чем утверждено на 2024 год (2 196,1 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 0,03%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме по 100,0 тыс. руб. на каждый год соответственно.

В рамках подпрограммы № 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 2-х (двух) основных мероприятий, расходы запланированы на установку (замену) приборов учета горячего, холодного водоснабжения в 15 квартирах, находящихся в муниципальной собственности, на подготовку технических паспортов (технических планов) для постановки на кадастровый учет (5 объектов) и государственной регистрации права муниципальной собственности 1 объекта нежилого фонда (объекта инженерной инфраструктуры).

3) По подпрограмме № 3 «Системы жизнеобеспечения» на реализацию одного мероприятия «Проектирование, строительство и содержание объектов коммунальной инфраструктуры», проектом бюджета на 2025 год предусмотрены средства на строительство магистральных водоводов от насосной станции 2-го подъема водоочистных сооружений города Ангарска, расположенных по адресу: город Ангарск, 290 квартал, строение 25, до водопроводной насосной станции, расположенной по адресу: поселок Мегет, 1 квартал, эксплуатацию и содержание сетей и сооружений ливневой канализации на территории АГО, оплату за электроэнергию, потребленную на объектах водоотведения на территории АГО в сумме 612 822,8 тыс. руб., что больше на 464 607,6 тыс. руб. или в 4,1 раза, чем утверждено на 2024 год (148 215,2 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 90,5%., на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 95 676,4 тыс. руб. и 28 642,9 тыс. руб. соответственно.

4) по подпрограмме № 5 «Руководство и управление в сфере установленных полномочий местного самоуправления» проектом бюджета на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 63 465,7 тыс. руб., что меньше на 9 204,5 тыс. руб. или на 12,7%, чем утверждено на 2024 год (72 670,2 тыс. руб.), удельный вес в общих расходах МП составит 9,4%, на плановый период 2026-2027 годов предлагается утвердить бюджетные ассигнования в сумме 63 796,0 тыс. руб. и 63 922,8 тыс. руб. соответственно.

В рамках подпрограммы № 5 предлагается утвердить бюджетные ассигнования на реализацию 2-х (двух) основных мероприятий, в том числе:

- на основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО» на

2025 год - в сумме 39 269,5 тыс. руб., что меньше на 9 120,1 тыс. руб. или на 18,8%, чем утверждено в 2024 году (48 389,6 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 39 598,3 тыс. руб. и 39 723,3 тыс. руб. соответственно;

- на основное мероприятие «Обеспечение деятельности МКУ «СМХ»» на 2025 год - в сумме - в сумме 24 196,2 тыс. руб., что меньше на 84,4 тыс. руб. или на 0,3%, чем утверждено в 2024 году (24 280,6 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 24 197,7 тыс. руб. и 24 199,53 тыс. руб. соответственно.

Ответственным исполнителем МП является Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО.

Проектом бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов для реализации МП предусмотрены бюджетные ассигнования 2-ум (двум) главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

1) Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации АГО на 2025 год - в сумме 32,4 тыс. руб., что меньше на 2 008,9 тыс. руб. (или на 98,4%) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (2 041,3 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования не предусмотрены;

2) Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО на 2025 год - в сумме 676 866,9 тыс. руб., что больше на 443 343,5 тыс. руб. (или в 2,9 раза) бюджетных ассигнований, утвержденных на 2024 год (233 523,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - 159 677,4 тыс. руб. и 92 771,7 тыс. руб. соответственно.

Анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы по главным распорядителям бюджетных средств округа представлен в таблице № 33.

Таблица № 33 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			(гр.3- гр.2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
МП АГО «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2020-2027 годы	235 564,7	676 899,3	441 334,6	в 2,9 раза	159 677,4	92 770,7
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	2 041,3	32,4	-2 008,9	-98,4	0,0	0,0
Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	233 523,4	676 866,9	443 343,5	в 2,9 раза	159 677,4	92 770,7

Наибольший удельный вес (99,9%) в общих расходах по МП, предлагаемых к утверждению на 2025 год, составляют расходы Комитета по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО (676 866,9 тыс. руб.).

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие образования» на 2020-2026 годы

МП АГО «Развитие образования» на 2020-2026 годы (далее - МП АГО «Развитие образования») утверждена постановлением администрации АГО от 14.11.2019 № 1181-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 14.11.2019 № 1181-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие

образования» на 2020-2026 годы, которым предлагается продлить срок действия муниципальной программы с 2026 года до 2027 года.

В проекте решения о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий указанной МП в 2025 году в сумме 5 861 257,8 тыс. руб., что на 342 415,9 тыс. руб. (или на 5,5 %) меньше объема бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО от 15.10.2024 года № 428-71/02рД на 2024 год (6 203 673,7 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 5 461 553,4 тыс. руб. и в сумме 5 434 967,8 тыс. руб. соответственно. Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие образования» в общих расходах бюджета в 2025 году составил 55,3%, в плановом периоде 2026 года - 57,5%, 2027 года -56,6%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий МП АГО «Развитие образования» в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 34.

Таблица № 34 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 №428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма 1 «Доступность современного качественного образования» на 2020-2027 годы	5 009 052,6	5 144 961,7	5 593 952,4	448 990,7	8,7	5 122 281,6	5 197 695,5
1.1.	Организация и обеспечение общедоступного и бесплатного дошкольного образования	2 274 229,8	2 305 029,30	2 447 024,6	141 995,3	6,2	2 362 412,3	2 396 515,7
1.2.	Организация и обеспечение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования	2 506 316,5	2 566 182,00	2 885 891,2	319 709,2	12,5	2 637 429,2	2 623 559,2
1.3.	Организация предоставления дополнительного образования детей	215 191,7	259 725,60	261 036,6	1 311,0	0,5	122 440,1	177 620,6
1.4.	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	13 314,6	14 024,8	0,0	-14 024,8	-	0,0	0,0
2	Подпрограмма 2 «Территория детства» на 2020-2027 годы	261 104,9	300 772,7	104 293,8	-196 478,9	-65,3	103 798,7	103 849,7
2.1.	Организация участия обучающихся МОУ АГО в мероприятиях различного уровня	366,0	380,0	504,0	124,0	32,6	0,0	0,0
2.2.	Организация системы мероприятий по профилактике вредных привычек и вовлечению подростков группы риска в позитивную деятельность	0,0	0,0	0,0	0,0	-	50,0	0,0
2.3.	Организация круглогодичного отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	15 321,1	18 055,4	6 273,0	-11 782,4	-65,3	6 273,0	6 273,0
2.4.	Поддержка Службы психологического консультирования детей и их родителей	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0	1 000,0	1 000,0
2.5.	Обеспечение среднесуточным набором продуктов питания детей, находящихся под диспансерным наблюдением у фтизиатра	4 048,8	3 721,3	1 950,4	-1 770,9	-47,6	1 950,4	1 945,8
2.6.	Издание и выпуск информационной литературы	1 239,1	1 425,5	0,0	-1 425,5	-	0,0	0,0

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 №428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.7.	Обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях и частных общеобразовательных организациях АГО	221 613,2	250 695,6	90 600,8	-160 094,8	-63,9	90 410,3	90 515,9
2.8.	Обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области	17 516,7	22 613,2	3 465,6	-19 147,6	-84,7	3 615,0	3 615,0
2.9.	"Реализация инициативных проектов"	0,0	2 381,7	0,0	-2 381,7	-	0,0	0,0
2.10.	"Обеспечение деятельности Территориальной психолого-медико-педагогической комиссии Ангарского городского округа"	0,0	500,0	500,0	0,0	0,0	500,0	500,0
3	Подпрограмма 3: «Лидер в образовании» на 2020-2027 годы	1 954,2	3 370,8	1 296,3	-2 074,5	-61,5	798,0	798,0
3.1.	Система мероприятий по выявлению и распространению эффективного инновационного опыта	300,0	300,0	448,3	148,3	49,4	0,0	0,0
3.2.	Система мероприятий по совершенствованию кадрового потенциала	1 374,2	2 450,8	50,0	-2 400,8	-98,0	0,0	0,0
3.3.	Предоставление мер материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам высшего образования	0,0	620,0	798,0	178,0	28,7	798,0	798,0
3.4.	"Предоставление мер материального стимулирования гражданам, заключившим договор о целевом обучении по образовательным программам высшего образования"	280,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
4	Подпрограмма 4: «Развитие инфраструктуры» на 2020-2027 годы	160 557,5	640 652,2	41 664,0	-598 988,2	-93,5	138 181,3	39 774,4
4.1.	Укрепление материально-технической базы и обеспечение безопасности МОУ АГО	129 516,3	344 864,7	41 664,0	-303 200,7	-87,9	138 181,3	39 774,4
4.2.	Реализация инициативных проектов	5 332,2	8 344,2	0,0	-8 344,2	-	0,0	0,0
4.3.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	25 709,0	270 766,6	0,0	-270 766,6	-	0,0	0,0
4.4.	"Укрепление материально-технической базы и обеспечение безопасности частных образовательных учреждений АГО"	0,0	2 250,0	0,0	-2 250,0	-	0,0	0,0
4.5.	"Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Стимулирование спроса на отечественные беспилотные авиационные системы (Иркутская область)"	0,0	14 426,7	0,0	-14 426,7	-	0,0	0,0

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 №428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	Подпрограмма 5: «Обеспечение реализации Программы» на 2020-2027 годы	101 791,6	113 916,3	120 051,3	6 135,0	5,4	96 493,8	92 850,2
5.1.	Обеспечение деятельности Управления образования администрации АГО	21 774,3	25 144,4	24 819,9	-324,5	-1,3	25 059,0	25 234,5
5.2.	Организация профессиональной подготовки, переподготовки, повышения квалификации кадров, проведения муниципальных олимпиад и конкурсов для обучающихся	14 521,0	16 089,5	17 948,7	1 859,2	11,6	11 928,8	11 014,1
5.3.	Организация поставки продуктов питания в муниципальные образовательные учреждения	46 744,4	52 408,3	56 874,2	4 465,9	8,5	39 109,2	36 177,3
5.4.	Обеспечение деятельности МКУ «ЦФО и ОСО АГО»	18 751,9	20 274,1	20 408,5	134,4	0,7	20 396,8	20 424,3
Итого:		5 534 460,7	6 203 673,7	5 861 257,8	-342 415,9	-5,5	5 461 553,4	5 434 967,8

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий, предусмотренных в проекте бюджета, показал увеличение в 2025 году объема бюджетных ассигнований по сравнению с утвержденным на 2024 год, в том числе:

- по подпрограмме № 1 «Доступность современного качественного образования» - на 448 990,7 тыс. руб. или на 8,7 % (с 5 144 961,7 тыс. руб. до 5 593 952,4 тыс. руб.);

- по подпрограмме № 5 «Обеспечение реализации Программы» - на 6 135,0 тыс. руб. или на 5,4 % (с 113 916,3 тыс. руб. до 120 051,3 тыс. руб.).

По остальным подпрограммам наблюдается уменьшение в 2025 году объемов бюджетных ассигнований:

- по подпрограмме № 2 «Территория детства» - на 196 478,9 тыс. руб. или на 65,3 % (с 300 772,7 тыс. руб. до 104 293,8 тыс. руб.);

- по подпрограмме № 3 «Лидер в образовании» - на 2 074,5 тыс. руб. или на 61,5% (с 3 370,8 тыс. руб. до 1 296,3 тыс. руб.);

- по подпрограмме № 4 «Развитие инфраструктуры» - на 598 988,2 тыс. руб. или в 6,5 раза (с 640 652,2 тыс. руб. до 41 664,0 тыс. руб.).

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, являющихся исполнителями программы, за период 2024- 2027 годов представлен в таблице № 35.

Таблица № 35 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			(гр. 3- гр. 2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
«Развитие образования» на 2020-2027 годы	6 203 673,7	5 861 257,8	-342 415,9	-5,5	5 461 553,4	5 434 967,8
Администрация АГО	1 425,5	0,0	-1 425,5	-	0,0	0,0
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	2 290,00	0,0	-2 290,0	-	0,0	0,0
Управление образования администрации АГО	6 199 958,2	5 861 257,8	-338 700,4	-5,5	5 461 553,4	5 434 967,8

В проекте бюджета предусмотрено освоение 100% объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Управлением образования администрации АГО, как ответственным исполнителем программы, а именно:

- на 2025 год в сумме 5 861 257,8 тыс. руб.;
- на 2026 год - в сумме 5 467 553,4 тыс. руб.;
- на 2027 год - в сумме 5 434 967,8 тыс. руб.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Благоустройство территории»

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменения в постановление администрации Ангарского городского округа от 14.11.2019 № 1177-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Благоустройство территории» на 2020-2026 годы», которым предлагается продлить срок реализации муниципальной программы до 2027 года.

Бюджетные ассигнования по МП на 2025 год предлагается утвердить в сумме 212 937,5 тыс. руб., на плановый период 2026-2027 годов в сумме 193 463,8 тыс. руб. и 241 495,7 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Благоустройство территории» в общих расходах бюджета на 2025 год составил 2,0%, в плановом периоде 2026-2027 годов – 2,0% и 2,5% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 36.

Таблица № 36 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год реш. Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Озеленение территории», в том числе:	6 886,7	16 163,0	15 801,4	-361,6	-2,2	11 067,9	50 000,0
1.1.	Улучшение и поддержание эстетического облика зеленых насаждений	6 886,7	16 163,0	15 801,4	-361,6	-2,2	11 067,9	50 000,0
2	Подпрограмма № 2 «Комфортная среда», в том числе:	171 848,8	551 089,0	163 355,7	-387 733,3	-70,4	149 092,9	157 818,2
2.1.	Повышение уровня внешнего благоустройства и санитарного содержания	40 296,6	163 819,6	61 801,3	-102 018,3	-62,3	42 953,8	43 772,7
2.2.	Содержание и развитие парков и скверов	55 321,5	65 124,0	84 930,7	19 806,7	30,4	88 835,9	96 742,3
2.3.	Улучшение санитарно-эпидемиологического состояния территории мест захоронения	18 260,1	43 088,7	16 623,7	-26 465,0	-61,4	17 303,2	17 303,2
2.4.	Защита от негативного воздействия вод населения	210,6	497,2	0,0	-497,2	-	0,0	0,0
2.5.	Реализация инициативных проектов	6 516,0	18 379,0	0,0	-18 379,0	-	0,0	0,0
2.6.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	51 244,0	260 180,5	0,0	-260 180,5	-	0,0	0,0

3	Подпрограмма № 3 «Руководство и управление в сфере установленных полномочий местного самоуправления», в том числе:	0,0	13 675,0	33 780,4	20 105,4	147,0	33 303,0	33 677,5
3.1.	Обеспечение деятельности Комитета по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО	0,0	13 675,0	33 780,4	20 105,4	147,0	33 303,0	33 677,5
Итого:		178 735,5	580 927,0	212 937,5	-367 989,5	-63,3	193 463,8	241 495,7

Объем бюджетных ассигнований на исполнение программных мероприятий в 2025 году (212 937,5 тыс. руб.) предусмотрен с уменьшением объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (580 927,0 тыс. руб.), на 367 989,5 тыс. руб. или на 63,3%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий показал уменьшение объема бюджетных ассигнований по подпрограмме № 2 «Комфортная среда» на 2025 год на 387 733,3 тыс. руб. (с 551 089,0 тыс. руб. до 163 355,7 тыс. руб.) или на 70,4% по сравнению с утвержденными показателями бюджета на 2024 год. Проектом бюджета на 2025 год не предусмотрено финансирование трех основных мероприятий «Защита от негативного воздействия вод населения», «Реализация инициативных проектов» и «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области».

По подпрограмме № 3 «Руководство и управление в сфере установленных полномочий местного самоуправления» бюджетные ассигнования на 2025 год увеличены на 20 105,4 тыс. руб. (с 13 675,0 тыс. руб. до 33 780,4 тыс. руб.) или в 1,47 раза от утвержденных показателей бюджета на 2024 год.

Ответственными исполнителями вышеназванной программы являются Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО и Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие дорожного хозяйства»

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1170-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие дорожного хозяйства» на 2020-2026 годы», которым предлагается продлить срок реализации муниципальной программы до 2027 года.

Бюджетные ассигнования по МП на 2025 год предлагается утвердить в сумме 417 909,9 тыс. руб., на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 385 207,2 тыс. руб. и 312 798,6 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие дорожного хозяйства» в общих расходах бюджета на 2025 год составил 3,9%, в плановом периоде 2026-2027 годов - 4,1% и 3,3% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 37.

Таблица № 37 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.24 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Развитие дорожной инфраструктуры», в том числе:	546 045,7	667 180,2	139 519,9	-527 660,3	-79,1	76 190,5	0,0
1.1.	Проектирование, строительство, капитальный ремонт автомобильных дорог	0,0	13 845,0	26 217,3	12 372,3	89,4	0,0	0,0
1.2.	Ремонт автомобильных дорог и внутриквартальных проездов	4 330,0	65 389,0	113 302,6	47 913,6	73,3	76 190,5	0,0
1.3.	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Региональная и местная дорожная сеть (Иркутская область)"	382 105,8	233 926,0	0,0	-233 926,0	-	0,0	0,0
1.4.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	159 609,9	351 622,1	0,0	-351 622,1	-	0,0	0,0
1.5.	Реализация инициативных проектов	0,0	2 398,1	0,0	-2 398,1	-	0,0	0,0
2	Подпрограмма № 2 «Обеспечение дорожной деятельности», в том числе:	253 320,9	369 625,1	248 662,0	-120 963,1	-32,7	269 526,3	270 773,5
2.1.	Содержание автомобильных дорог общего пользования	214 923,7	324 772,7	211 717,0	-113 055,7	-34,8	227 004,7	227 004,7
2.2.	Содержание сетей наружного освещения	38 397,2	44 852,4	36 945,0	-7 907,4	-17,6	42 521,6	43 768,8
3	Подпрограмма № 3 «Обеспечение безопасности дорожного движения», в том числе:	25 339,7	56 810,2	29 728,0	-27 082,2	-47,7	39 490,4	42 025,1
3.1.	Оснащение автомобильных дорог средствами безопасности дорожного движения	6 664,1	16 314,9	11 500,0	-4 814,9	-29,5	16 288,6	16 288,6
3.2.	Обеспечение безопасности дорожных условий	16 594,0	36 413,1	18 228,0	-18 185,1	-49,9	23 201,8	25 736,5
3.3.	Реализация инициативных проектов	2 081,6	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
3.4.	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта "Безопасность дорожного движения"	0,0	4 082,2	0,0	-4 082,2	-	0,0	0,0
Итого:		824 706,3	1 093 615,5	417 909,9	-675 705,6	-61,8	385 207,2	312 798,6

Объем бюджетных ассигнований на исполнение программных мероприятий в 2025 году (417 909,9 тыс. руб.) предусмотрен с уменьшением объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (1 093 615,5 тыс. руб.), на 675 705,6 тыс. руб. или на 61,8%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы, утвержденных в бюджете на 2024 год с предлагаемыми к утверждению бюджетными ассигнованиями, показал следующее:

- по подпрограмме № 1 «Развитие дорожной инфраструктуры» уменьшение объема в 2025 году на 527 660,3 тыс. руб. (с 667 180,2 тыс. руб. до 139 519,9 тыс. руб.) или на 79,1%, не предусмотрено финансирование трех основных мероприятий «Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть (Иркутская область)»», «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое

развитие муниципальных образований Иркутской области» и «Реализация инициативных проектов»;

- по подпрограмме № 2 «Обеспечение дорожной деятельности» бюджетные ассигнования на 2025 год уменьшены на 120 963,1 тыс. руб. (с 369 625,1 тыс. руб. до 248 662,0 тыс. руб.) или на 32,7% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- по подпрограмме № 3 «Обеспечение безопасности дорожного движения» бюджетные ассигнования на 2025 год уменьшены на 27 082,2 тыс. руб. (с 56 810,2 тыс. руб. до 29 728,0 тыс. руб.) или на 47,7% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год.

Ответственными исполнителями вышеназванной программы являются Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО и Комитет по благоустройству и дорожной деятельности администрации АГО.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Развитие транспортного комплекса»

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1171-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Развитие транспортного комплекса» на 2020-2026 годы», которым предлагается продлить срок реализации муниципальной программы до 2027 года.

Бюджетные ассигнования по МП на 2025 год предлагается утвердить в сумме 74 021,6 тыс. руб., на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 68 040,0 тыс. руб. и 52 909,6 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Развитие транспортного комплекса» в общих расходах бюджета на 2025 год составил 0,7%, в плановом периоде 2026-2027 годов - 0,7% и 0,6% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 38.

Таблица № 38 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.24 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма № 1 «Развитие пассажирского транспорта и транспортной инфраструктуры», в том числе:	94 692,70	98 100,00	74 021,60	-24 078,40	-24,5	68 040,00	52 909,60
1.1.	Обеспечение транспортной доступности и комфортности пассажирских перевозок общественным транспортом на территории АГО	94 692,70	98 100,00	74 021,60	-24 078,40	-24,5	68 040,00	52 909,60
Итого:		94 692,70	98 100,00	74 021,60	-24 078,40	-24,5	68 040,00	52 909,60

Объем бюджетных ассигнований на исполнение программных мероприятий в 2025 году (74 021,6 тыс. руб.) предусмотрен с уменьшением объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (98 100,0 тыс. руб.), на 24 078,4 тыс. руб. или на 24,5%.

Ответственным исполнителем вышеназванной программы является Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи АГО, соисполнители программой не предусмотрены.

Муниципальная программа Ангарского городского округа «Устойчивое развитие внегородских территорий»

МП АГО «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 2020-2026 годы утверждена постановлением администрации АГО от 13.11.2019 года № 1174-па.

К проекту бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов представлен проект постановления администрации АГО «О внесении изменений в постановление администрации Ангарского городского округа от 13.11.2019 № 1174-па «Об утверждении муниципальной программы Ангарского городского округа «Устойчивое развитие внегородских территорий» на 2020-2026 годы», которым предлагается продлить срок реализации муниципальной программы до 2027 года.

Бюджетные ассигнования по МП на 2025 год предлагается утвердить в сумме 147 710,2 тыс. руб., на плановый период 2026-2027 годов в сумме 103 127,3 тыс. руб. и 100 791,6 тыс. руб. соответственно.

Удельный вес расходов по МП АГО «Устойчивое развитие внегородских территорий» в общих расходах бюджета АГО в 2025 году составил 1,4%, в плановом периоде 2026-2027 годов – 1,1% и 1,0% соответственно.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий представлен в таблице № 39.

Таблица № 39 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование подпрограмм и основных мероприятий	Исполнение за 2023 год	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 03.11.2023 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
				2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
					(гр. 5-гр.4)	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Подпрограмма № 1 «Развитие Мегетской территории»	157 078,7	304 843,0	69 141,6	-235 701,4	-77,3	24 854,1	23 626,4
1.1.	Оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	445,1	479,4	490,7	11,3	2,4	490,7	490,7
1.2.	Благоустройство территории	12 288,1	15 086,0	11 896,0	-3 190,0	-21,1	10 311,5	10 193,8
1.3.	Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	14 653,3	30 697,6	54 587,5	23 889,9	77,8	12 000,0	11 000,0
1.4.	Проведение мероприятий для обеспечения безопасности дорожного движения	1 004,7	746,3	684,6	-61,7	-8,3	690,0	590,0
1.5.	Организация культурного досуга населения	400,0	520,0	520,0	0,0	0,0	520,0	520,0
1.6.	Развитие физической культуры и спорта	597,5	531,1	661,9	130,8	24,6	661,9	661,9
1.7.	Реализация молодежной политики	70,0	70,0	70,0	0,0	0,0	70,0	70,0
1.8.	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры	1 532,6	589,7	110,0	-479,7	-81,3	110,0	100,0
1.9.	Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости	0,0	137,3	120,9	-16,4	-11,9	0,0	0,0
1.10.	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть (Иркутская область)»	70 727,4	245 329,1	0,0	-245 329,1	-	0,0	0,0

1.11.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	55 360,0	10 400,0	0,0	-10 400,0	-	0,0	0,0
1.12.	Восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества	0,0	256,5	0,0	-256,5	-	0,0	0,0
2.	Подпрограмма № 2 «Развитие Савватеевской территории»	29 994,8	38 317,0	26 735,1	-11 581,9	-30,2	25 514,8	24 502,0
2.1.	Проведение ремонта муниципального жилищного фонда, оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	380,7	681,4	164,8	-516,6	-75,8	164,8	164,8
2.2.	Благоустройство территории	2 611,0	6 859,7	3 311,5	-3 548,2	-51,7	3 270,8	3 180,0
2.3.	Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	3 089,0	7 161,8	3 976,7	-3 185,1	-44,5	6 000,0	5 000,0
2.4.	Проведение мероприятий для обеспечения безопасности дорожного движения	224,5	223,0	297,0	74,0	33,2	257,4	257,4
2.5.	Организация культурного досуга населения	13 972,3	19 332,7	18 194,3	-1 138,4	-5,9	15 261,3	15 339,3
2.6.	Развитие физической культуры и спорта	470,3	470,3	520,5	50,2	10,7	520,5	520,5
2.7.	Реализация молодежной политики	40,0	40,0	40,0	0,0	0,0	40,0	40,0
2.8.	Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости	0,0	27,1	230,3	203,2	в 7,5 раз	0,0	0,0
2.9.	Реализация инициативных проектов	420,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
2.10.	Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Создание условий для реализации творческого потенциала нации», Государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры	104,2	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
2.11.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	8 682,8	2 911,0	0,0	-2 911,0	-	0,0	0,0
2.12.	Восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества	0,0	610,0	0,0	-610,0	-	0,0	0,0
3.	Подпрограмма № 3 «Развитие Одинской территории»	21 134,6	65 188,9	21 340,0	-43 848,9	-67,3	21 853,3	21 945,1
3.1.	Благоустройство территории	3 231,3	4 200,8	3 053,0	-1 147,8	-27,3	2 290,1	2 297,8
3.2.	Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	2 428,0	5 735,1	3 717,3	-2 017,8	-35,2	5 000,0	5 000,0
3.3.	Проведение мероприятий для обеспечения безопасности дорожного движения	88,3	58,8	95,7	36,9	62,8	60,7	60,7
3.4.	Организация культурного досуга населения	14 161,7	16 765,5	13 231,0	-3 534,5	-21,1	13 311,9	13 396,0
3.5.	Развитие физической культуры и спорта	1 185,3	961,1	1 150,6	189,5	19,7	1 150,6	1 150,6
3.6.	Реализация молодежной политики	40,0	40,0	40,0	0,0	0,0	40,0	40,0
3.7.	Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости	0,0	186,0	52,4	-133,6	-71,8	0,0	0,0
3.8.	Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области	0,0	35 967,6	0,0	-35 967,6	-	0,0	0,0

3.9.	Реализация инициативных проектов	0,0	1 199,0	0,0	-1 199,0	-	0,0	0,0
3.10.	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры	0,0	75,0	0,0	-75,0	-	0,0	0,0
4.	Подпрограмма № 4 «Комплексное развитие сельских территорий»	160,0	3 250,0	0,0	-3 250,0	-	0,0	0,0
4.1.	Комплексное обустройство населенных пунктов объектами социальной инфраструктуры	160,0	3 250,0	0,0	-3 250,0	-	0,0	0,0
5.	Подпрограмма № 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы»	28 621,6	32 709,4	30 493,5	-2 215,9	-6,8	30 905,1	30 718,1
5.1.	Обеспечение деятельности Управления по внегородским территориям администрации АГО	28 621,6	32 709,4	30 493,5	-2 215,9	-6,8	30 905,1	30 718,1
Итого:		236 989,7	444 308,3	147 710,2	-296 598,1	-66,8	103 127,3	100 791,6

Объем бюджетных ассигнований на исполнение программных мероприятий в 2025 году (147 710,2 тыс. руб.) предусмотрен с уменьшением объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (444 308,3 тыс. руб.) на 296 598,1 тыс. руб. или на 66,8%.

На реализацию муниципальной программы проектом бюджета предлагается утвердить бюджетные ассигнования по 4-ти (пяти) подпрограммам.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы, утвержденных в бюджете на 2024 год, с предлагаемыми к утверждению бюджетными ассигнованиями, показал следующее:

1. Бюджетные ассигнования по подпрограмме № 1 «Развитие Мегетской территории» на 2025 год предусмотрены в сумме 69 141,6 тыс. руб., что на 235 701,4 тыс. руб. (или на 77,3%) меньше, бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (304 843,0 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 24 854,1 тыс. руб. и 23 626,4 тыс. руб. соответственно.

1.1. Бюджетные ассигнования на 2025 год увеличены по следующим основным мероприятиям:

- «Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения» на 23 889,9 тыс. руб. (с 30 697,6 тыс. руб. до 54 587,5 тыс. руб.) или на 77,8% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Развитие физической культуры и спорта» на 130,8 тыс. руб. (с 531,1 тыс. руб. до 661,9 тыс. руб.) или на 24,6%;

- «Оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах» на 11,3 тыс. руб. (с 479,4 тыс. руб. до 490,7 тыс. руб.) или на 2,4%;

1.2. На 2025 год бюджетные ассигнования по трем основным мероприятиям: «Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть (Иркутская область)», «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области», «Восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества» не предусмотрены;

1.3. Бюджетные ассигнования на 2025 год уменьшены по следующим основным мероприятиям:

- «Благоустройство территории» на 3 190,0 тыс. руб. (с 15 086,0 тыс. руб. до 11 896,0 тыс. руб.) или на 77,8% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры» на 479,7 тыс. руб. (с 589,70 тыс. руб. до 110,0 тыс. руб.) или на 81,3%;

- «Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости» на 16,4 тыс. руб. (со 137,3 тыс. руб. до 120,9 тыс. руб.) или на 11,9%.

По остальным основным мероприятиям бюджетные ассигнования на 2025 год остались на уровне утвержденных показателей бюджета на 2024 год либо изменились не значительно - не более 10%.

2. Бюджетные ассигнования по подпрограмме № 2 «Развитие Савватеевской территории» на 2025 год предлагается утвердить в сумме 26 735,1 тыс. руб., что на 11 581,9 тыс. руб. (или на 30,2%) меньше, бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (38 317,0 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 25 514,8 тыс. руб. и 24 502,0 тыс. руб. соответственно.

2.1. Бюджетные ассигнования на 2025 год увеличены по следующим основным мероприятиям:

- «Проведение мероприятий для обеспечения безопасности дорожного движения» на 74,0 тыс. руб. (с 223,0 тыс. руб. до 297,0 тыс. руб.) или на 33,2% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Развитие физической культуры и спорта» на 50,2 тыс. руб. (с 470,3 тыс. руб. до 520,5 тыс. руб.) или на 10,7%;

- «Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости» на 203,2 тыс. руб. (с 27,1 тыс. руб. до 230,3 тыс. руб.) или в 7,5 раз.

2.2. На 2025 год не предусмотрены бюджетные ассигнования по четырем основным мероприятиям: «Реализация инициативных проектов», «Мероприятия в рамках реализации регионального проекта «Создание условий для реализации творческого потенциала нации», Государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры», «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области», «Восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества»;

2.3. Бюджетные ассигнования на 2025 год уменьшены по следующим основным мероприятиям:

- «Проведение ремонта муниципального жилищного фонда, оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах» на 516,6 тыс. руб. (с 681,4 тыс. руб. до 164,8 тыс. руб.) или на 75,8% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Благоустройство территории» на 3 548,2 тыс. руб. (с 6 859,7 тыс. руб. до 3 311,5 тыс. руб.) или на 51,7%;

- «Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения» на 3 185,1 тыс. руб. (с 7 161,8 тыс. руб. до 3 976,7 тыс. руб.) или на 44,5%;

- «Организация культурного досуга населения» на 1 138,4 тыс. руб. (с 19 332,7 тыс. руб. до 18 194,3 тыс. руб.) или на 5,9%.

По основному мероприятию «Реализация молодежной политики» бюджетные ассигнования на 2025 год (40,0 тыс. руб.) остались на уровне утвержденных показателей бюджета на 2024 год.

3. Бюджетные ассигнования по подпрограмме № 3 «Развитие Одинской территории» на 2025 год предлагается утвердить в сумме 21 340,0 тыс. руб., что на 43 848,9 тыс. руб. (или на 67,3%) меньше, бюджетных ассигнований, предусмотренных решением Думы АГО на 2024 год (65 188,9 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов в сумме 21 853,3 тыс. руб. и 21 945,1 тыс. руб. соответственно.

3.1. Бюджетные ассигнования на 2025 год увеличены по следующим основным мероприятиям:

- «Проведение мероприятий для обеспечения безопасности дорожного движения» на 36,9 тыс. руб. (с 58,8 тыс. руб. до 95,7 тыс. руб.) или на 62,8% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Развитие физической культуры и спорта» на 189,5 тыс. руб. (с 961,1 тыс. руб. до 1 150,6 тыс. руб.) или на 19,7%.

3.2. На 2025 год не предусмотрены бюджетные ассигнования по четырем основным мероприятиям: «Реализация мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие муниципальных образований Иркутской области», «Реализация инициативных проектов», «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры».

3.3. Бюджетные ассигнования на 2025 год уменьшены по следующим основным мероприятиям:

- «Благоустройство территории» на 1 147,8 тыс. руб. (с 4 200,8 тыс. руб. до 3 053,0 тыс. руб.) или на 27,3% от утвержденных показателей бюджета на 2024 год;

- «Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения» на 2 017,8 тыс. руб. (с 5 735,3 тыс. руб. до 3 717,3 тыс. руб.) или на 35,2%;

- «Организация культурного досуга населения» на 3 534,5 тыс. руб. (с 16 765,5 тыс. руб. до 13 231,0 тыс. руб.) или на 21,1%;

- «Техническая инвентаризация, паспортизация, государственная регистрация права муниципальной собственности АГО объектов недвижимости» на 133,6 тыс. руб. (с 186,0 тыс. руб. до 52,4 тыс. руб.) или на 71,8%.

По основному мероприятию «Реализация молодежной политики» бюджетные ассигнования на 2025 год (40,0 тыс. руб.) остались на уровне утвержденных показателей бюджета на 2024 год.

4. Бюджетные ассигнования по подпрограмме № 4 «Комплексное развитие сельских территорий» на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов не предусмотрены.

5. Бюджетные ассигнования по подпрограмме № 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы» на 2025 год предусмотрены в сумме 30 493,5 тыс. руб., что на 2 215,99 тыс. руб. (или на 6,8%) меньше объема бюджетных ассигнований, утвержденного на 2024 год (32 709,4 тыс. руб.), на плановый период 2026-2027 годов - в сумме 30 905,1 тыс. руб. и 30 718,1 тыс. руб. соответственно.

Для реализации муниципальной программы «Устойчивое развитие внегородских территорий» предлагается утвердить бюджетные ассигнования по 5-ти (пяти) главным распорядителям бюджетных средств.

Анализ бюджетных ассигнований муниципальной программы по главным распорядителям бюджетных средств представлен в таблице № 40.

Таблица № 40 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы, главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено на 2024 год решением Думы АГО от 15.10.2024 № 428-71/02рД	Проект решения Думы АГО о бюджете				
		2025 год	Отклонение 2025 года от 2024 года		2026 год	2027 год
			(гр. 3 - гр. 2)	%		
1	2	3	4	5	6	7
«Устойчивое развитие внегородских территорий» на 2020-2025 годы	444 308,3	147 710,2	-296 598,1	-66,8	103 127,3	100 791,6
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации АГО	990,8	1 059,1	68,3	6,9	655,5	655,5
Управление по физической культуре и спорту администрации АГО	1 962,5	2 333,0	370,5	18,9	2 333,0	2 333,0
Управление по культуре и молодежной политике администрации АГО	41 488,2	32 095,3	-9 392,9	-22,6	29 243,2	29 405,3

Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, строительству, транспорту и связи администрации АГО	248 776,2	44 258,0	-204 518,2	-82,2	0,0	0,0
Управление по внегородским территориям администрации АГО	151 090,6	67 964,8	-83 125,8	-55,0	70 895,6	68 397,8

Наибольший удельный вес (46,0%) в общих расходах по МП, предлагаемых к утверждению на 2025 год, составляют расходы Управления по внегородским территориям администрации АГО.

Сбалансированность бюджета. Анализ обоснованности показателей проекта бюджета в части дефицита, источников финансирования дефицита бюджета, программы заимствований

Проект бюджета АГО на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов сформирован с дефицитом в объеме 407 459,6 тыс. руб., 887,0 тыс. руб. и 793,7 тыс. руб. соответственно. Соотношение размера дефицита к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в 2025 году составит 11,4%, дефицит бюджета запланирован за счет снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета АГО ожидаемых на 01.01.2025, что соответствует требованиям, установленным пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Соотношение размера дефицита к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в плановом периоде 2026-2027 годах составит 0,02% ежегодно.

Анализ сбалансированности бюджета АГО

Таблица № 41 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Ожидаемое исполнение 2024 года	Проект бюджета АГО		
		на 2025 год	на 2026 год	на 2027 год
Доходы, всего в том числе:	12 998 213,6	10 193 888,3	9 493 360,4	9 607 911,2
- налоговые и неналоговые доходы	5 453 986,2	3 581 524,6	3 721 034,6	3 892 110,0
- безвозмездные поступления	7 544 227,4	6 612 363,7	5 772 325,8	5 715 801,2
Расходы, всего:	12 337 178,4	10 601 347,9	9 494 247,4	9 608 704,9
Дефицит (-) / Профицит (+)	тыс. руб.	661 035,2	-407 459,6	-887,0
	%	12,1%	-11,4%	0,02%
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета, в том числе заимствования:	-661 035,2	407 459,6	887,0	793,7
1. кредиты кредитных организаций в валюте РФ, в т.ч.:	-81 927,7	0,0	371 748,2	371 748,3
- привлечение	0,0	0,0	371 748,2	743 496,5
- погашение	-81 927,7	0,0	0,0	-371 748,2
2. бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	0,0	-371 748,2	-371 748,2	-371 748,3
- привлечение	0,0	0,0	310 086,0	324 342,0
- погашение	0,0	-371 748,2	-681 834,2	-696 090,3
3. Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	-581 618,4	777 956,2	0,0	0,0

4. Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящиеся в собственности городских округов	2 510,9	1 251,6	887,0	793,7
Объем муниципального долга на 1 января каждого года (верхний предел муниципального внутреннего долга)	1 197 172,4	1 115 244,7	743 496,5	743 496,5
Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году	0,0	0,0	681 834,2	1 067 838,5
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	3 658,6	1 081,7	1 989,6	130 324,9

Объем муниципальных заимствований на очередной финансовый год и плановый период не превышает общую сумму средств, направляемых на финансирование дефицита бюджета АГО и объемов погашения долговых обязательств Ангарского городского округа, что соответствует требованиям, установленным статьей 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

На 1 января 2025 года объем муниципального долга АГО ожидается в сумме 1 115 244,7 тыс. руб. за счет бюджетного кредита из областного бюджета.

В 2025 году привлечение кредитов не запланировано, а объем погашения кредитов запланирован в сумме 371 748,2 тыс. руб. или 31,1% от объема долга на начало года и суммы заимствований.

На плановый период запланировано получение кредитов в следующих объемах:

- в 2026 году 681 834,2 тыс. руб. из них 371 748,2 тыс. руб. в кредитных организациях, 310 086,0 тыс. руб. - бюджетные кредиты;

- в 2027 году 1 067 838,5 тыс. руб. из них 743 496,5 тыс. руб. в кредитных организациях, 324 342,0 тыс. руб. - бюджетные кредиты.

На плановый период запланировано погашение кредитов в следующих объемах:

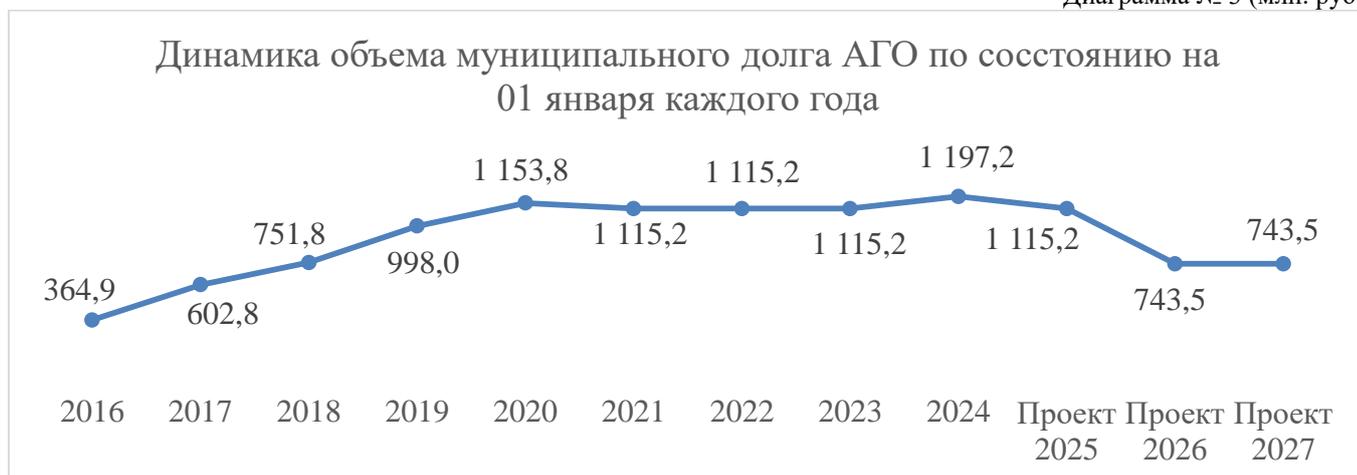
- в 2026 году 681 834,2 тыс. руб. или 37,9% от объема долга на начало года и суммы заимствований;

- в 2027 году 1 067 838,5 тыс. руб. или 59,0% объема долга на начало года и суммы заимствований.

Предусмотренные в проекте бюджета виды долговых обязательств соответствуют требованиям статьи 100 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Объем муниципального внутреннего долга АГО в период с 2025 года по 2027 год уменьшится и к 01.01.2028 года составит 743 496,5 тыс. руб., что на 453 675,9 тыс. руб. или на 37,9% меньше аналогичного показателя на 01.01.2024 года.

Диаграмма № 3 (млн. руб.)



Объемы расходов на обслуживание муниципального долга АГО планируются в 2025 году в сумме 1 081,7 тыс. руб. (0,02%), в 2026 году – 1 989,6 тыс. руб. (0,04%), в 2027 году – 130 324,9 тыс. руб. (2,64%), что не превышает предельную норму, установленную статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации в размере 15% объема расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Диаграмма № 4 (млн. руб.)



По сравнению с ожидаемой оценкой 2024 года расходы на обслуживание муниципального долга прогнозируются с ростом к плановому 2027 году на 126 666,3 тыс. руб. или в 35,5 раз.

Верхний предел муниципального внутреннего долга АГО предлагается утвердить в следующих размерах:

- на 01.01.2026 года - 743 496,5 тыс. руб.;
- на 01.01.2027 года - 743 496,5 тыс. руб.;
- на 01.01.2028 - 743 496,5 тыс. руб., что соответствует программе муниципальных внутренних заимствований АГО на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Планируемые размеры верхнего предела муниципального внутреннего долга АГО не превышают размеры общего годового объема доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц, что соответствует требованиям статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Предоставление муниципальных гарантий в 2025 году и в плановом периоде 2026 и 2027 годов не планируется.

ВЫВОДЫ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ:

Проект решения Думы Ангарского городского округа «О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов», а также перечень и содержание документов, представленных одновременно с проектом бюджета, соответствуют требованиям законодательства.

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет АГО реалистичен, при этом существуют резервы поступлений доходов в бюджет при проведении администраторами доходов мероприятий по повышению полноты и своевременности поступления доходов путем укрепления платежной дисциплины и активизации претензионно-исковой работы по погашению просроченной задолженности и взысканию штрафных санкций (пени, проценты).

Представленный проект решения Думы Ангарского городского округа «О бюджете Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» содержит все положения, которые должны содержаться в решении о бюджете в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Иркутской области, нормативными правовыми актами Ангарского городского округа. Содержание текстовых статей проекта решения и приложений к нему соответствует действующему законодательству.

Учитывая изложенное, Контрольно-счетная палата Ангарского городского округа рекомендует:

Утвердить проект бюджета Ангарского городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Председатель КСП АГО

Л.А. Козлова