

**Муниципальное образование Кондинский район**

**Ханты-Мансийского автономного округа – Югры**

# **АДМИНИСТРАЦИЯ КОНДИНСКОГО РАЙОНА**

### **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| от 10 декабря 2024 года |  |  | № 1288 |
|  | пгт. Междуреченский |  | |

|  |
| --- |
| О внесении изменений в постановление администрации Кондинского района  от 14 ноября 2024 года № 1192 «О прогнозе социально-экономического развития Кондинского района на 2025 год  и на плановый период 2026 и 2027 годов» |

В связи с уточнением проектируемых объемов межбюджетных трансфертов из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры бюджету муниципального образования Кондинский муниципальный район   
на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов **администрация Кондинского района постановляет:**

Внести в постановление администрации Кондинского района   
от 14 ноября 2024 года № 1192 «О прогнозе социально-экономического развития Кондинского района на 2025 год и на плановый период 2026 и   
2027 годов» следующие изменения:

1. Раздел 8 «Бюджет муниципального образования (муниципальный район; городской округ)» таблицы приложения к постановлению изложить   
в новой редакции (приложение 1).

2. Раздел 8 «Бюджет муниципального образования» пояснительной записки приложения к постановлению изложить в новой редакции   
(приложение 2).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполняющий обязанности  главы района |  | М.А.Минина |

са/Банк документов/Постановления 2024

Приложение 1

к постановлению администрации района

от 10.12.2024 № 1288

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8. Бюджет муниципального образования (муниципальный район; городской округ) | | | | | | | | | | |
| Показатели | Единица измерения | Отчет | Отчет | Оценка показателя | Прогноз | | | | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
| консервативный | базовый | консервативный | базовый | консервативный | базовый |
| 1 вариант | 2 вариант | 1 вариант | 2 вариант | 1 вариант | 2 вариант |
| 8. Бюджет муниципального образования (муниципальный район; городской округ) | | | | | | | | | | |
| Доходы консолидированного бюджета района | млн рублей | 5 100,69 | 5 752,55 | 5 800,93 | 5 790,60 | 5 849,09 | 5 572,23 | 5 628,52 | 5 450,83 | 5 505,89 |
| Налоговые и неналоговые доходы, всего | млн рублей | 1 182,17 | 1 186,12 | 1 163,26 | 2 136,58 | 2 158,16 | 2 362,30 | 2 386,16 | 2 395,17 | 2 419,36 |
| Налоговые доходы консолидированного бюджета района всего, в том числе: | млн рублей | 784,00 | 937,42 | 990,69 | 1 990,40 | 2 010,51 | 2 229,44 | 2 251,96 | 2 266,93 | 2 289,83 |
| налог на прибыль организаций | млн рублей | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| налог на доходы физических лиц | млн рублей | 586,42 | 745,12 | 782,49 | 1 787,62 | 1 805,68 | 2 022,83 | 2 043,26 | 2 053,43 | 2 074,17 |
| налог на добычу полезных ископаемых | млн рублей | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  |
| акцизы | млн рублей | 93,84 | 101,57 | 105,46 | 103,99 | 105,04 | 107,19 | 108,27 | 113,71 | 114,86 |
| налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | млн рублей | 67,47 | 56,92 | 72,86 | 64,73 | 65,38 | 65,19 | 65,85 | 65,44 | 66,10 |
| налог на имущество физических лиц | млн рублей | 5,74 | 9,41 | 5,59 | 7,85 | 7,93 | 7,88 | 7,96 | 7,91 | 7,99 |
| налог на имущество организаций | млн рублей | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| налог на игорный бизнес | млн рублей | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| транспортный налог | млн рублей | 5,28 | 4,98 | 4,09 | 4,91 | 4,96 | 4,92 | 4,97 | 4,93 | 4,98 |
| земельный налог | млн рублей | 15,07 | 12,68 | 13,72 | 11,51 | 11,63 | 11,53 | 11,65 | 11,53 | 11,65 |
| Неналоговые доходы | млн рублей | 398,16 | 248,70 | 172,57 | 146,17 | 147,65 | 132,86 | 134,20 | 128,23 | 129,53 |
| Безвозмездные поступления всего, в том числе | млн рублей | 3 918,53 | 4 566,43 | 4 637,67 | 3 654,02 | 3 690,93 | 3 209,94 | 3 242,36 | 3 055,66 | 3 086,53 |
| субсидии из федерального бюджета | млн рублей | 789,85 | 1 257,34 | 1 113,72 | 1 116,43 | 1 127,71 | 924,15 | 933,48 | 772,38 | 780,18 |
| субвенции из федерального бюджета | млн рублей | 1 890,35 | 1 854,85 | 2 040,97 | 2 174,44 | 2 196,40 | 2 185,19 | 2 207,26 | 2 188,27 | 2 210,37 |
| дотации из федерального бюджета, в том числе: | млн рублей | 1 053,32 | 1 109,01 | 1 217,57 | 256,22 | 258,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | млн рублей | 935,84 | 870,17 | 925,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы консолидированного бюджета района всего, в том числе по направлениям: | млн рублей | 5 383,62 | 5 734,58 | 6 050,66 | 5 727,30 | 5 801,40 | 5 474,68 | 5 587,85 | 5 394,92 | 5 492,56 |
| общегосударственные вопросы | млн рублей | 673,96 | 726,40 | 787,70 | 835,21 | 860,38 | 835,21 | 866,98 | 835,21 | 859,25 |
| национальная оборона | млн рублей | 4,24 | 4,16 | 4,92 | 5,52 | 5,57 | 5,52 | 5,57 | 5,52 | 5,57 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | млн рублей | 47,96 | 44,45 | 9,89 | 9,19 | 9,28 | 9,19 | 9,28 | 9,19 | 9,28 |
| национальная экономика | млн рублей | 481,48 | 548,95 | 759,30 | 613,94 | 620,08 | 613,94 | 645,08 | 613,94 | 640,08 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | млн рублей | 628,93 | 962,08 | 940,65 | 713,83 | 720,97 | 461,21 | 475,82 | 381,45 | 393,26 |
| охрана окружающей среды | млн рублей | 7,92 | 19,65 | 42,24 | 34,83 | 35,18 | 34,83 | 35,18 | 34,83 | 35,18 |
| образование | млн рублей | 2 837,08 | 2 957,41 | 2 784,89 | 2 857,20 | 2 885,77 | 2 857,20 | 2 885,77 | 2 857,20 | 2 885,77 |
| культура, кинематография | млн рублей | 292,77 | 322,36 | 373,71 | 376,03 | 379,79 | 376,03 | 379,79 | 376,03 | 379,79 |
| здравоохранение | млн рублей | 3,75 | 2,83 | 2,83 | 3,19 | 3,22 | 3,19 | 3,22 | 3,19 | 3,22 |
| социальная политика | млн рублей | 169,56 | 55,19 | 107,52 | 45,60 | 46,06 | 45,60 | 46,06 | 45,60 | 46,06 |
| физическая культура и спорт | млн рублей | 220,09 | 78,11 | 225,29 | 223,36 | 225,60 | 223,36 | 225,60 | 223,36 | 225,60 |
| средства массовой информации | млн рублей | 15,86 | 12,95 | 11,60 | 9,32 | 9,42 | 9,32 | 9,42 | 9,32 | 9,42 |
| обслуживание государственного и муниципального долга | млн рублей | 0,02 | 0,04 | 0,12 | 0,09 | 0,09 | 0,09 | 0,09 | 0,09 | 0,09 |
| Дефицит (-), профицит (+) консолидированного бюджета муниципального образования, млн рублей | млн рублей | -282,93 | 17,97 | -183,07 | 63,29 | 47,69 | 97,55 | 40,67 | 55,91 | 13,33 |
| Муниципальный долг муниципальных образований, входящих в состав субъекта Российской Федерации | млн рублей | 28,7 | 88,40 | 126,25 | 78,59 | 78,59 | 37,92 | 37,92 | 24,59 | 24,59 |

Приложение 2

к постановлению администрации района

от 10.12.2024 № 1288

8. Бюджет муниципального образования

Основные направления налоговой политики на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов сформированы в условиях постепенного смещения от антикризисной политики к достижению структурных изменений в экономике с акцентом на технологическое развитие и поддержку инфраструктуры.

Основной целью бюджетной политики Кондинского района в сфере доходов является сохранение стабильности финансовой системы Кондинского района, увеличение доходной базы бюджета на долгосрочную перспективу.

Основным приоритетом бюджетной политики Кондинского района в области расходов на 2025-2027 годы является достижение национальных целей развития, определенных Президентом Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года, и приоритетов социально-экономического развития автономного округа и района, консолидация ресурсов на решении задач, обозначенных Указом № 309 и посланием Президента Российской Федерации.

Ключевыми базовыми принципами при составлении бюджета района являются обеспечение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, достижение национальных целей развития, семей с детьми, молодых семей, создание благоприятных условий для рождения и воспитания детей, снижение уровня бедности, обеспечение занятости населения.

В основу разработки прогнозных значений консолидированного проекта бюджета Кондинского района принят базовый вариант основных показателей прогноза социально-экономического развития Кондинского района на 2025-2027 годы, учитывающий наиболее вероятный сценарий развития экономики района.

Основные параметры проекта консолидированного бюджета муниципального образования Кондинский район на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

(млн рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2022 год (отчет) | 2023 год (отчет) | 2024 год  (оценка ожидаемого исполнения) | Базовый вариант | | |
| 2025 год (проект) | 2026 год (проект) | 2027 год (проект) |
| Доходы, | 5 100,69 | 5 752,55 | 5 800,93 | 5 849,09 | 5 628,52 | 5 505,89 |
| в % к 2022 году | - | 112,8 | 113,7 | 114,7 | 110,3 | 107,9 |
| в % к 2023 году | - | - | 100,8 | 101,7 | 97,8 | 95,7 |
| в % к 2024 году | - | - | - | 100,8 | 97,0 | 94,9 |
| в % к предыдущему году | - | - | 100,8 | 100,8 | 96,2 | 97,8 |
| Расходы | 5 383,62 | 5 734,58 | 6 050,66 | 5 801,42 | 5 587,85 | 5 492,56 |
| в % к 2022 году | - | 106,5 | 112,4 | 107,8 | 103,8 | 102,0 |
| в % к 2023 году | - | - | 105,5 | 101,2 | 97,4 | 95,8 |
| в % к 2024 году | - | - | - | 95,9 | 92,4 | 90,8 |
| в % к предыдущему году | - | - | 105,5 | 95,9 | 96,3 | 98,3 |
| Дефицит (-), профицит (+), тыс. рублей | -282,93 | 17,97 | -249,73 | +47,67 | +40,67 | +13,33 |

Доходы консолидированного бюджета района прогнозируются в объеме:

на 2025 год в сумме 5 849,09 млн рублей, или 114,7% к уровню исполнения   
за 2022 год, 101,7% к уровню исполнения за 2023 год и 100,8% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год;

на 2026 год в сумме 5 628,52 млн рублей или 110,3% к уровню исполнения за 2022 год, 97,8% к уровню исполнения за 2023 год, 97,0% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год и 96,2 % к уровню 2025 года;

на 2027 год в сумме 5 505,89 млн рублей или 107,9% к уровню исполнения за 2022 год, 95,7% к уровню исполнения за 2023 год, 94,9% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год и 97,8% к уровню 2026 года.

Незначительное увеличение доходов на 2025 год и снижение доходов на 2026 и 2027 годы обусловлено изменением параметров безвозмездных поступлений   
из бюджета субъекта Российской Федерации.

Расходы консолидированного бюджета района прогнозируются в объеме:

на 2025 год в сумме 5 801,42 млн рублей или 107,8% к уровню исполнения за 2022 год, 101,2% к уровню исполнения за 2023 год и 95,9% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год;

на 2026 год в сумме 5 587,85 млн рублей или 103,8% к уровню исполнения за 2022 год, 97,4% к уровню исполнения за 2023 год, 92,4% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год и 96,3 % к уровню 2025 года;

на 2027 год в сумме 5 492,56 млн рублей или 102,0% к уровню исполнения за 2022 год, 95,8% к уровню исполнения за 2023 год, 90,8% к уровню ожидаемого исполнения за 2024 год и 98,3% к уровню 2026 года.

Для формирования расходной части консолидированного бюджета Кондинского района на очередной финансовый год и плановый период в качестве «базовых» приняты объемы расходов, утвержденные первоначальными решениями о бюджете района и поселений на 2024 год без учета федеральных и окружных средств, единовременных расходных обязательств, и расходных обязательств, срок действия которых заканчивается 2024 годом.

В объемах прогноза плановых бюджетных ассигнований на 2025-2027 годы учтены следующие факторы:

с 01 октября 2025 года проиндексирован на 4,0% фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений, неучтенных в Указе № 597, Указе № 761 и работников органов местного самоуправления Кондинского района и поселений Кондинского района;

в расчете фонда оплаты труда по категориям работников, подпадающих под указы № 597, № 761 учтено прогнозное значение показателя «среднемесячный доход от трудовой деятельности» на 2025 год - 108 617 рублей с ростом на 8,6% к оценке за 2024 год;

прогнозная величина минимального размера оплаты труда с 01 января 2025 года - 22 440 рублей с ростом на 16,6% к его размеру на 01 января 2024 года - 19 242 рубля;

изменение среднесписочной численности категорий работников, подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации;

изменение базы для начисления страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;

изменение базы для начисления налога на имущество организаций, в связи с уточнением материально-технической базы и вводом новых объектов в эксплуатацию;

индексация на 9,6% расходов на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений и органов местного самоуправления Кондинского района и поселений Кондинского района;

индексация с 01 января 2025 года на 4% расходов на питание, включая питание льготных категорий, обучающихся и учащихся начальных классов в государственных, муниципальных и частных общеобразовательных организациях, питание в пришкольных лагерях, в учреждениях социального обслуживания, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта.

На 2026-2027 годы перечисленные параметры индексации учтены на уровне 2024 года с учетом их перерасчета на полный год.

Бюджет на предстоящий трехлетний период спрогнозирован с профицитом бюджета района по всем трем периодам в целях гашения обязательств по договорам бюджетного кредита для финансирования дефицита бюджета 2023 и 2024 годов, в том числе:

на 2025 год в сумме 47,6 млн рублей;

на 2026 год в сумме 40,67 млн рублей;

на 2027 год в сумме 13,3 млн рублей.

Проектировки бюджета района по расходам на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов рассчитаны с учетом предельного размера дефицита бюджета района, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, предельного объема заимствований, установленного статьей 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации.