**Пояснительная записка**

**к основным характеристикам**

**бюджета городского поселения Игрим**

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

В основу формирования бюджетных проектировок положены:

прогноз социально-экономического городского поселения Игрим на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов,

основные направления налоговой политики Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Бюджет городского поселения Игрим на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов имеет следующие основные параметры:

(тыс. руб. )

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| период | общий объем доходов | общий объем расходов | дефицита (профицита) бюджета |
| 2025 год | 349 707,80 | 351 707,80 | 2000,0 |
| 2026 год | 400 938,80 | 400 938,80 | 0,0 |
| 2027 год | 225 276,40 | 225 276,40 | 0,0 |

Основные характеристики по доходам и расходам бюджета городского поселения Игрим на 2025-2027 годы подготовлены в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», уставом городского поселения Игрим, решением Совета депутатов городского поселения Игрим от 25.12.2013 г. № 28 «Об утверждении Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городском поселении Игрим» (с изменениями внесенными решениями Совета: от 27.10.2015 г. №152, от 03.02.2016 г. № 182, от 12.09.2017 № 317, от 26.10.2017 № 326, от 29.08.2018 № 406). Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (объем доходов, расходов, профицита или дефицита бюджета, верхний предел муниципального внутреннего долга на конец очередного финансового года и каждого года планового периода), в соответствии с этим построена статья 1 проекта решения о бюджете.

Основное место в структуре проекта занимают статьи 1-6 которыми, в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса (ст. 14, 21, ст. 184.1) и, предлагается утвердить:

- распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета поселения на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (приложения 7 и 8);

- распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программа и непрограммным мероприятиям) группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета поселения на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (в том числе – за счет субвенций из окружного бюджета) приложения 3 и 4;

-распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского поселения Игрим и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета городского поселения Игрим, приложения 5 и 6;

-распределение бюджетных ассигнований в ведомственной структуре расходов, приложения 9 и 10.

В соответствии со статьей 74 Бюджетного кодекса пунктом 8 статьи 3 проекта предлагается установить виды бюджетных ассигнований - субсидий юридическим и физическим лицам – производителям товаров (работ, услуг), порядок предоставления которых должен быть установлен администрацией поселения.

Статьей 3 проекта устанавливается норма, согласно которой не допускается принятие решений, приводящих к увеличению численности муниципальных служащих и работников бюджетных учреждений. Исключение могут составлять только передача полномочий или наделение ими, а также ввод или приобретение новых объектов капитального строительства.

Статья 4 проекта предлагает утвердить распределение межбюджетных трансфертов из бюджета Березовского района (приложения 13-18).

Статьей 5 предлагается утвердить объем межбюджетных трансфертов бюджету Березовского района на исполнение части полномочий поселения (приложения 19-20).

Пунктом 1 статьи 8 в соответствии с требованиями части 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, установлен перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджета в показатели сводной бюджетной росписи.

Пунктом 2 ст. 8 проекта использована применительно к исполнению федерального бюджета в соответствии со статьей 244.1 Бюджетного кодекса - учет средств во временном распоряжении на лицевых счетах в органах Федерального казначейства.

Пунктом 3 ст. 8 проекта устанавливается перечень социально-значимых расходов, подлежащих финансированию в первоочередном порядке в случае невыполнения доходной части бюджета в условиях кризисных явлений в мировой финансовой системе.

Пунктом 5 ст. 8 проекта предлагает установить размеры авансовых платежей при заключении договоров, муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг получателями бюджетных средств.

**Доходы**

Формирование доходной базы бюджета городского поселения Игрим на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов осуществлено на основе действующего федерального и регионального бюджетного и налогового законодательства, с учетом нормативно - правовых требований Бюджетного и Налогового кодексов Российской Федерации, нормативных – правовых актов автономного округа, района, изменений и дополнений к ним.

За исходную базу для разработки проекта бюджета поселения приняты основные показатели социально-экономического развития на 2026 год и на период до 2027 года прогноза городского поселения Игрим:

С учетом основных показателей прогнозные назначения доходной части бюджета на 2025 год составили 205 166,1тыс. рублей, увеличение доходной базы к плановым назначениям 2024 года на 31%.

Темп роста доходов бюджета 2018-2027 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Доходы всего (тыс. рублей) | Темп роста к предыдущему году |
| 2018 год | 115 733,1 |  |
| 2019 год | 135 467,4 | 117% |
| 2020 год | 193 871,2 | 143% |
| 2021 год | 163 822,4 | 85% |
| 2022 год | 152 455,3 | 93% |
| 2023 год | 186 406,1 | 122% |
| 2024 год | 266 579,2 | 143% |
| 2025 год | 349 707,8 | 131% |
| 2026 год | 400 938,8 | 115% |
| 2027 год | 225 276,4 | 56% |

**Структура доходов бюджета городского поселения Игрим 2019-2024годы**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование* | *2019 год (факт)* | *доля в общих доходах, %* | *2020 год (факт)* | *доля в общих доходах, %* | *2021 год(уточненный план)* | *доля в общих доходах, %* | *2022 год* | *доля в общих доходах, %* | *2023 год* | *доля в общих доходах, %* | *2024 год* | *доля в общих доходах, %* |
| **Налоговые доходы** | **32110,4** | 23,7% | **32286,9** | 16,7% | **32538,3** | 24,3% | **33471,0** | 29,6% | **34068,0** | 31,0% | **35092,0** | 26,7% |
| Налог на доходы физических лиц | 16448,8 | 12,1% | 18076,7 | 9,4% | 17100,0 | 12,7% | 17473,0 | 12,1% | 17653,0 | 11,9% | 17824,0 | 13,5% |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции) производимым на территории Российской Федерации | 10317,2 | 7,6% | 9466,3 | 4,9% | 11173,3 | 8,3% | 11348,0 | 7,9% | 12770,0 | 8,6% | 12618,0 | 9,6% |
| Налоги на совокупный доход | 59,9 | 0,0% | 145,4 | 0,1% | 85,0 | 0,1% | 85,0 | 0,1% | 85,0 | 0,1% | 85,0 | 0,1% |
| Налог на имущество | 1616,8 | 1,2% | 1427,2 | 0,7% | 1300,0 | 1,0% | 1400,0 | 1,0% | 1900,0 | 1,3% | 1400,0 | 1,1% |
| Транспортный налог |  |  | 321,9 | 0,2% | 330,0 | 0,2% | 315,0 | 0,2% | 325,0 | 0,2% | 315,0 | 0,2% |
| Земельный налог | 3653,0 | 2,7% | 2841,0 | 1,5% | 2530,0 | 1,9% | 2830,0 | 2,0% | 2830,0 | 1,9% | 2830,0 | 2,2% |
| государственная пошлина | 14,6 | 0,0% | 8,4 | 0,0% | 20,0 | 0,0% | 20,0 | 0,0% | 10,0 | 0,0% | 20,0 | 0,0% |
| **Неналоговые доходы** | **13994,0** | 10,3% | **10124,9** | 5,2% | **14028,1** | 10,5% | **9139,0** | 6,3% | **11696,2** | 7,9% | **9115,0** | 6,9% |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 5735,2 | 4,2% | 5722,0 | 3,0% | 5963,8 | 4,4% | 4556,0 | 3,2% | 5469,0 | 3,7% | 4556,0 | 3,5% |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 1068,9 | 1,0% | 2634,2 | 1,4% | 2909,6 | 2,2% | 3760,0 | 2,6% | 5151,2 | 3,4% | 3760,0 | 2,9% |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 7189,9 | 5,3% | 1581,7 | 0,8% | 5148,7 | 3,8% | 727,0 | 0,5% | 1076,0 | 0,7% | 727,0 | 0,6% |
| прочие неналоговые доходы |  | 0,0% | 53,3 | 0,0% | 0,0 | 0,0% | 71,0 | 0,0% | 52,0 | 0,0% | 47,0 | 0,0% |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба |  |  | 133,7 | 0,1% | 6,0 | 0,0% | 25,0 | 0,0% | 25,0 | 0,0% | 25,0 | 0,0% |
| **Безвозмездные поступления** | **89361,5** | 66,0% | **150854,2** | 78,1% | **87560,1** | 65,3% | **101339,6** | 70,4% | **100948,0** | 68,1% | **87388,1** | 66,4% |
| в т.ч по целевому назначению безвозмездных поступлений | 27709,9 | 20,5% | 83775,1 | 43,3% | 19112,5 | 14,2% | 27506,8 | 19,1% | 21827,6 | 14,7% | 11293,5 | 8,6% |
| **ВСЕГО** | **136843,3** |  | **193266,0** |  | **134126,5** |  | **143949,6** |  | **148294,4** |  | **131595,1** |  |

В общем объеме доходов бюджета городского поселения Игрим по-прежнему наибольший удельный вес приходится на финансовую помощь из вышестоящего бюджета. На планируемый период 2025-2027 годов тенденция к уменьшению объема дотаций и иных межбюджетных трансфертов с 74 % в 2024 г. до 67,3 % в 2025 г. и 68,9% в 2026 году. Снижается доходная часть собственных доходов –налоговых поступлений в период 2019-2021 года в среднем до 25,4 % доли в общем объеме доходов связан со снижением поступлений налоговых доходов по налогу на доходы физических лиц – основная и постоянная составляющая в доходах бюджета поселения.

Налоговые платежи формируются преимущественно за счет четырех источников:

* налога на доходы физических лиц,
* акцизов по подакцизным товарам (продукции) производимым на территории Российской Федерации
* земельного налога
* налога на имущество физических лиц.

**План доходов по налогу на доходы физических лиц:**

За период 2017-2021 годов количество налогоплательщиков юридических лиц сократилось: с 99 в 2017 году, до 85 по состоянию на 31.12.2021 года. В 2021 году и последующие годы недополучено платежей в бюджет от крупных налогоплательщиков. Из них:

- РЭБ флота филиал ДОАО «Спецгазавтотранс» ОАО «Газпром» – процедура банкротства;

- ООО «Стройтрансгаз Регион» в 2018 году закрыт участок в г.п. Игрим в связи с окончанием работ по договору с ОАО «Газпром»;

- ОАО «ПРИОБЬТРУБОПРОВОДСТРОЙ» – процедура банкротства предприятия, задолженность по НДФЛ более 80,0 млн..руб.,

- Игримское МУП «Тепловодоканал» – процедура банкротства предприятия, задолженность в бюджет по нормативу отчисления составляет более более 85,0 млн.руб.

Исходя из динамики исполнения плановых показателей за период 2016-2023 годов, с учетом открытия на территории городского поселения Игрим новых предприятий: ООО «СтивидорСервис», УАВР «Газпром трансгаз Югорск», нового сетевого магазина «Красное & Белое», увеличением минимального размера оплаты труда, а также учитывая поступления по налогам от ИМУП «ТВК» в результате реализации дорогостоящего имущества предприятия-банкрота, можно предположить в 2024 году исполнение по поступлению НДФЛ в бюджет поселения в сумме 29 656,0 тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ПЕРИОД | план в месяц | Среднее поступление в месяц | динамика план/факт |
| 2016 год | 1 291 666,67 | 1 325 686,28 | 102,6% |
| 2017 год | 1 554 750,00 | 1 610 808,59 | 103,6% |
| 2018 год | 1 385 833,33 | 1 393 919,41 | 100,6% |
| 2019 год | 1 363 500,00 | 1 221 175,11 | 89,6% |
| 2020 год | 1 377 135,00 | 1 399 297,00 | 101,6% |
| 2021 год | 1 425 000,00 | 1 461 007,00 | 102,5% |
| 2022 год | 1 684 941,00 | 1 694 891,00 | 101,0% |
| 2023 год | 1 658 575,00 | 1 743 142,00 | 105,1% |

Показатель плана по НДФЛ 2025 года предлагается рассчитать от уточненного плана 2024 года с повышением на 3,8% - 30 847,0 тыс.руб., если учесть, что в течение прогнозного периода плательщиками, осуществляющими деятельность на территории поселения, могут быть частично погашены недоимки предыдущих периодов (Игримское МУП «Тепловодоканал»; ООО «Теплосети Игрим»), то план по НДФЛ на период 2026-2027 годов предлагается принять с повышением на 1,0% ежегодно.

**Имущественные налоги:**

**Налог на имущество физических лиц**

Прогноз по налогу на имущество физических лиц сформирован на основании поступления налога за период 2018-2023 годов.

За указанный период наблюдалось неравномерное поступление налога в бюджет поселения. Наименьшая сумма поступления - в 2018 году. В этот период налоговая служба перешла на получение налоговых уведомлений в электронном виде. Поступление задолженности осуществлялось в 2017-2018 годах. По сведениям ИФНС №8 в 2018 году произошло некорректное начисление налога в отношении имущественных объектов налогообложения, включенных в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 НК РФ. Корректировка проведена в 2019 году (увеличение).

Предполагаемая сумма налога в период 2025-2027 с учетом оплаты задолженности по другим объектам за предыдущие периоды, по прогнозу ИФНС составит 3591,0 тыс. руб. за каждый год периода.

Исполнение по налоговым доходам:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование* | *исполнено в 2018 г.* | *исполнено в 2019 г.* | *исполнено в 2020 г.* | *исполнено в 2021 г.* | *исполнено в 2022 г.* | *исполнено в 2023 г.* |
| Налог на доходы физических лиц | 16 099,1 | 16 448,8 | 18076,7 | 17532,1 | 20354,4 | 20917,7 |
| налоги на имущество | 2 760,0 | 5269,8 | 4590,1 | 6426,3 | 5882,3 | 5391,3 |
| налог на имущество физических лиц | 927,2 | 1616,8 | 1427,2 | 2991,4 | 3557,4 | 3528,0 |
| земельный налог | 1 832,6 | 3653,0 | 2841,0 | 3103,9 | 2033,8 | 1559,0 |
| транспортный налог |  |  | 321,9 | 331,0 | 291,1 | 304,3 |

**Земельный налог:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Период оплаты** |
| **2021 год** |
|  | **Игрим (71812154)** | 2 958 492,1 |
|  | 0264054866 УФК по Республике Башкортостан(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 29 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН) | 474,45 |
|  | 0269004690 УФК по Республике Башкортостан(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 27 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН) | 196,57 |
|  | 2626036310 УФК по Краснодарскому краю(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 10 ПО СТАВРОПОЛЬСКОМУ КРАЮ) | 193,55 |
|  | 5043024703 УФК по Московской области(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 11 ПО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ) | 21,34 |
|  | 5501082500 УФК по Омской области(ИФНС РОССИИ ПО СОВЕТСКОМУ АДМИНИСТРАТИВНОМУ ОКРУГУ Г. ОМСКА) | 3 914,00 |
|  | 5503085553 УФК по Омской области(ИФНС РОССИИ ПО ЦЕНТРАЛЬНОМУ АДМИНИСТРАТИВНОМУ ОКРУГУ Г. ОМСКА) | 1,96 |
|  | 5504233490 УФК по Омской области (ФГБУ "Обь-Иртышское УГМС") | 1 368,00 |
|  | 6623122706 Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИЧ-ФАРМА Групп"" | 70 851,88 |
|  | 6630012165 ООО "Торговая компания" | 14 887,00 |
|  | 6660010006 УФК по Свердловской области(ИФНС России по Кировскому району г. Екатеринбурга) | 1,01 |
|  | 6686000010 УФК по Свердловской области(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 32 ПО СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ) | 33,00 |
|  | 7202104206 УФК по Тюменской области(ИФНС России по г. Тюмени № 1) | 36,42 |
|  | 7706092528 ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" | 15 795,12 |
|  | 7707083893 Бурмантов Александр Селиверстович пост.08-168/2011 от 18.11.2011г. | 10 328,00 |
|  | 7733053334 УФК по г.Москве(ИФНС РОССИИ № 33 ПО Г. МОСКВЕ) | 0,36 |
|  | 8601009193 УФК по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре(Депфин Югры, КУ "Бюро судебно-медицинской экспертизы" 620025873) | 2 637,00 |
|  | 8601025290 ФИЛИАЛ КУ ХАНТЫ-ХМАО-ЮГРЫ "ЦЕНТРОСПАС - ЮГОРИЯ" ПО БЕРЕЗОВСКОМУ РАЙОНУ | 61 216,00 |
|  | 8601030928 БУ "База авиационной и наземной охраны лесов" 400316830 | 34 443,62 |
|  | 8601045152 АО "Югорская региональная электросетевая компания" | 140 838,87 |
|  | 8610012636 УФК по Омской области(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 3 ПО ХАНТЫ-МАНСИЙСКОМУ АВТОНОМНОМУ ОКРУГУ - ЮГРЕ) | 242,31 |
|  | 8611009555 Межрайонная ИФНС России № 8 по ХМАО - Югре | 4 802,20 |
|  | 8613000244 ООО "Независимая топливная компания" | 39 866,00 |
|  | 8613000269 Березовский Межрайонный союз потребительских обществ | 1 319,00 |
|  | 8613000540 Национальная община коренных малочисленных народов севера "Сосьва" | 12 608,00 |
|  | 8613000854 ООО "БЕРЕЗОВОГАЗ" | 25 134,68 |
|  | 8613001248 БУ "Игримский политехнический колледж" 230318220 | 1 389 512,18 |
|  | 8613001583 БУ "Игримская районная больница" 620313470 | 327 768,87 |
|  | 8613001960 ОМВД России по Березовскому району | 8 976,00 |
|  | 8613002918 ООО Фирма "Предприниматель" | 5 829,00 |
|  | 8613004979 БУ "Комплексный центр социального обслуживания населения "Альянс" 290338280 | 58 934,37 |
|  | 8613005080 МУП "Березовонефтепродукг" | 18 014,16 |
|  | 8613005267 ООО ЦТО Игрим-сервис | 1 753,34 |
|  | 8613005789 ОАО "ИГРИМТОРГ" | 654 413,61 |
|  | 8613006790 ОАО "Березовская аптека" | 51 988,25 |
|  | 8622008585 УФК по Нижегородской области(МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 4 ПО ХАНТЫ-МАНСИЙСКОМУ АВТОНОМНОМУ ОКРУГУ - ЮГРЕ) | 91,98 |
|  | всего | 2 958 492,1 |
|  | среднее поступление в месяц | 246 541,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ПЕРИОД | Всего | Среднее поступление в месяц | динамика за отчетный период |
| 2017 год | 2 239 249,41 | 186 604,12 | - |
| 2018 год | 1 549 993,46 | 129 166,12 | 69,2% |
| 2019 год | 3 205 827,81 | 267 152,32 | 206,8% |
| 2020 год | 2 605 468,51 | 217 122,76 | 101,6% |
| 2021 год | 2 958 492,10 | 246 541,00 | 113,5% |

По сведениям ИФНС на территории поселения 35 налогоплательщиков юридических лиц, которые перечисляют налог в бюджет поселения.

Среднегодовое поступление за 2017-2021 годы (с учетом прогноза на конец года) 2512 тыс. руб., также предполагается учесть перечисление налога плательщиком Игримское МУП "Тепловодоканал" (более 400 тыс. задолженность).

По прогнозу налоговой инспекции общие поступления по налогу на 2024 год – 2300,0 тыс. Прогноз на период 2025-2027 годов предлагается принять по 2200,0 тыс.руб. на каждый год периода.

Земельный налог с физических лиц предлагается принять в сумме 200,0 тыс. руб. на каждый год периода. (с учетом оплаты налогоплательщиками задолженности и пени).

Транспортный налог

По прогнозным данным налоговой инспекции поступление налога от юридических лиц на 2024 год составит 45,0 тыс.руб. Прогноз на период 2025-2027 годов – 55,0 тыс.руб. ежегодно.

Транспортный налог с физических лиц предлагается принять по данным ИФНС о начислении налога в сумме 270,0 тыс. руб. на каждый год периода.

По доходам от использования имущества поселения:

(000 1 11 05000 00 0000 120) в тыс.руб. по периодам поступления составят:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида дохода | период | | |
| 2025 | 2026 | 2027 |
| Аренда земли | 1247 | 1247 | 1247 |
| Аренда имущества | 2605 | 2605 | 2605 |
| Взимание платы за наем жилых помещений | 2265 | 2265 | 2265 |
| итого | 6117 | 6117 | 6117 |

1. Арендная плата за земельные участки государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

В реестре аренды земельных участков 135 договоров, площадь арендуемых участков – 3 155,8 тыс.м2. Арендная плата за 2024 год согласно расчету, составляет 3762,0 тыс.руб.. Норматив отчисления по данному виду доходов в бюджет поселения составляет 50%. В связи с тем, что крупные арендаторы: РЭБ флота филиал ДОАО «Спецгазавтотранс» ОАО «Газпром», ОАО «ПРИОБЬТРУБОПРОВОДСТРОЙ» и ИМУП «Тепловодоканал» находятся в процедуре банкротства предприятия, предполагается недовыполнение доходов по аренде земельных участков на сумму 1266,8 тыс.руб.. Сумму к учету в прогнозе по данному виду доходов предлагается принять в размере – 1247,0 тыс. руб. ежегодно, на весь период 2025-2027 гг.

1. Поступления арендной платы за пользование муниципальной собственностью в 2024 году:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Арендатор | Адрес, местоположение арендуемого имущества | Площадь | Размер арендной платы в месяц | ВСЕГО в год |
| м2 |
| 1. | ИП Бахтина Наталья Викторовна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 84,2 | 25 039,91 | 300 478,92 |
| 2. | Беззаметнова Дарья Ивановна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 15,7 | 4 725,50 | 56 706,00 |
| 3. | ИП Князев Иван Валерьевич | п.Игрим ул.Советская 40 | 352,1 | 25 030,24 | 300 362,88 |
| 4. | ИП Волокитина Алла Александровна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 27 | 8 029,42 | 96 353,04 |
| 5. | ИП Волокитина Алла Александровна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 24,2 | 7 283,80 | 87 405,60 |
| 6. | ИП Белоусов Дмитрий Николаевич | п.Игрим ул.Культурная 31а, | 44,4 | 9 991,85 | 119 902,20 |
| 7. | ИП Пуртова Светлана Валентиновна | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 20 | 7 224,00 | 86 688,00 |
| 8. | Туркина Ольга Владимирвна | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 50,2 | 10 879,09 | 130 549,08 |
| 9. | ООО"Газпром межрегионгаз Север" | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 45,3 | 16 317,06 | 195 804,72 |
| 10. | КУ "Березовский центр занятости" | КУ "Березовский центр занятости" | 59,1 | 21 346,92 | 256 163,04 |
| 11. | АО "Газпром энергосбыт Тюмень" (АО "Тюменская энергосбытовая компания") | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 35,5 | 12 822,60 | 153 871,20 |
| 12. | ПАО Банк "ФК Открытие" (Ханты-Мансийский банк) | п.Ванзетур ул.Центральная 28 **ДК договор с ДК** | банкомат 2 м2 | 23 065,97 | 23 065,97 |
| 13. | АО "Березовогаз" | п.Ванзетур ул.Центральная **28 ДК** | 8,8 | 2 441,47 | 29 297,64 |
| 15. | АО "Юграэнерго" (Компания "ЮГ") | д.Анеева ул.Таежная 8 |  | 9 947,08 | 119 364,96 |
| 16. | ИП Непомнящих Олег Леонидович | трактор Беларус п.Ванзетур | трактор | 1 072,22 | 12 866,64 |
| 17. | ПАО "Ростелеком" | участок площадки накопления ТКО (Пушкина 3) | 6 | 860,75 | 10 329,00 |
| 19. | КУ ХМАО-Югры "Агенство социального благополучия населения" | п.Ванзетур, ул.Центральная 28, каб.4 | 8,8 | 3 858,74 | 46 304,88 |
| 20. | АО "ЮРЭСК" | п.Игрим, ул. Молодежная , д.15 | 68,9 | 12 443,34 | 149 320,08 |
| 21. | ООО "НанТТекс" | п.Игрим, ул. Кооперативная , д.59 | 869,5 | 42 535,94 | 510 431,28 |
|  |  |  |  |  | **2 685 265,13** |

1. Расчет платы за социальный наем муниципального жилого фонда городского поселения Игрим на 2025 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество площади в соц.найме | | | | кв.м. |  | 21 845,37 |
| Начисление платы в месяц согласно реестра | | | | руб. |  | 263 455,16 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Всего платы в год | |  |  | руб. |  | 3 161 461,95 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Фактическая собираемость, 2023 г. - 70% | | | | руб. |  | 2 213 023,36 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Расчетно-касоовое обслуживание КИРЦ АО "Газпром энергобыт Тюмень", 2,54% от суммы полученной в счет платы | | | | |  | 56 210,79 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Всего к учету по доходам бюджета | | | | руб. |  | 2 156 812,57 |
| Оплата задолженности за предыдущий период | | | | |  | 107 840,63 |
| Доходы бюджета план (КБК 650 1 11 09045 13 0000 120) | | | | | | 2 264 653,20 |

Платные услуги (КБК 650 1 13 01995 13 0000 130)

В течение текущего года и планового периода ожидаемое поступление доходов от оказания платных услуг составит:

2024г ожидаемый – 100,0 тыс.руб.

2025г – 100,0 тыс.руб.

2026г – 100,0 тыс.руб.

2027г – 100,0 тыс.руб.

Расчет по платным услугам:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| МКУ "Игримский КДЦ" | | | | | |
| № пп | Наименование услуги | ед.изм. | Стоимость услуги за ед. | количество в год | Всего |
| 1 | Проведение новогодних утренников в ДК п.Игрим | 1 утренник | 20000 | 5 | 100 000 |
|  | ВСЕГО |  |  |  | 100 000 |

Ожидаемое поступление по КБК 650 1 13 02995 13 0000 130 – в 2024 году 6977,2 тыс.руб., в том числе:

2 004,9 тыс.руб. – исполнение обязательств по организации рабочих мест для инвалидов и компенсацией этих затрат по договору с ООО «Газпром трансгаз Югорск».

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование должности (профессии) | Единиц | Должностной оклад ( ставка) | Стимулирующие выплаты | Доплата до МРОТ (по состоянию на 01.06.2023 г.) | Компенсационные выплаты | Итого ФОТ в месяц | Единовременные выплаты к отпуску | Итого годовой ФОТ | Налоги 30,12%\* | Итого расходы на оплату труда | Дополнительные выплаты |
| сторож | 1 | 4,16 | 10,4 | 4,68 | 31,6 | 50,86 | 108,1 | 723,4 | 217,9 | 941,2 |  |
| Всего ставок | 2 | 8,32 | 20,8 | 9,35 | 63,2 | 101,71 | 216,2 | 1446,7 | 435,8 | 1882,5 | 122,4 |

4972,3 тыс.руб.. – исполнение обязательств по организации рабочих мест для инвалидов и компенсацией этих затрат по договору с Сосьвинским ЛПУ МГ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование должности (профессии) | Единиц | Должностной оклад ( ставка) | Стимулирующие выплаты | Доплата до МРОТ (по состоянию на 01.06.2023 г.) | Компенсационные выплаты | Итого ФОТ в месяц | Единовременные выплаты к отпуску | Итого годовой ФОТ | Налоги 30,12%\* | Итого расходы на оплату труда | Дополнительные выплаты |
| 1 | сторож | 1 | 4,16 | 10,4 | 4,68 | 31,6 | 50,86 | 108,9 | 734,9 | 221,4 | 956,2 |  |
|  | Всего ставок | 4 | 16,6 | 41,6 | 18,7 | 126,5 | 203,4 | 435,9 | 2939,6 | 885,4 | 3825,0 | 177,2 |
| 2 | дежурный | 1 | 4,16 | 10,4 | 4,68 | 28,9 | 48,1 | 103,2 | 696,4 | 209,7 | 906,1 |  |
|  | Всего ставок | 1 | 4,16 | 10,4 | 4,68 | 28,9 | 48,1 | 103,2 | 696,4 | 209,7 | 906,1 | 64,0 |

План по годам на 2025-2027, с учетом увеличения размера минимальной оплаты труда, предлагается принять по 8051,0 тыс.руб. ежегодно.

По КБК 650 1 14 02000 00 0000 000

на планируемый период 2024-2026 годы:

План продажи земельных участков на 2024 год определен в количестве 2 участков без предварительного расчета начальной цены. Корректировки в план доходов будут вносится при объявлении аукциона, либо при подаче заявки от арендатора земельного участка на выкуп участка.

В 2021 году заключен договор купли-продажи муниципального имущества с рассрочкой платежа на 5 лет, который включает в себя реализацию здания и земельного участка под ним. Ежегодный платеж за продажу здания по КБК 650 1 14 02053 13 0000 410 составляет – 908,5 тыс.руб., за продажу земли по КБК 650 1 14 02000 00 0000 000 составляет – 166,8 тыс.руб..

Прочие неналоговые доходы по КБК 650 1 17 05050 13 0000 180, включают суммы уплаты процентов по рассрочке платежа на 5 лет по договору купли-продажи муниципального имущества.

Ожидаемое поступление составит:

в 2024 году 34,0 тыс.руб.

в 2025 году 16,0 тыс.руб.

в 2026 году 2,0 тыс.руб.

в 2027 году 0,0 тыс.руб.

#### Безвозмездные поступления

Исходя из информации, полученной от Комитета по финансам о распределении межбюджетных трансфертов из фонда поддержки поселений по данному доходному источнику объем поступлений определяются в следующих размерах:

**Безвозмездные поступления в бюджет поселения за период 2019-2027 гг.**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| наименование | период, г. | | | | | | | |  |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 59 385,9 | 65 297,0 | 67308,3 | 72689,2 | 74681,4 | 78482,9 | 88799,6 | 88905,8 | 89207,7 |
| Субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 871,0 | 976,0 | 932,8 | 987,6 | 1189,4 | 1592,9 | 1861,8 | 2050,4 | 2128,4 |
| Субвенции бюджетам городских поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 393,0 | 51,0 | 197,0 | 156,0 | 165,0 | 158,0 | 115,0 | 115,0 | 115,0 |
| Субвенции бюджетам городских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (размещение ТКО, отлов животных) | 9,4 | 9,4 | 9,5 | 0 | 0 | 71,5 | 0 | 0 | 0 |
| **всего** | **60 659,3** | **66333,4** | **68447,6** | **73832,8** | **76035,8** | **76107,3** | **90776,4** | **91071,2** | **91451,1** |

**Межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий муниципальных программ на 2025 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *программа* | *мероприятие* | *всего по программе* | *доля окружного бюджета ,%* | *размер окружного софинансирования* | *доля местного бюджета, %* | *размер софинансирования за счет местного бюджета* |
| Муниципальная программа «Обеспечение межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также обеспечение общественного порядка и профилактики экстремизма, противодействия незаконному обороту и потреблению наркотических средств и психотропных веществ в городском поселении Игрим» | Основное мероприятие "Создание условий для деятельности народных дружин" | 18,8 | 80% | 15,0 | 20% | 3,8 |
| Основное мероприятие "Обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в сфере общественного порядка " | 0,0 | 80% | 0,00 | 20% | 0,00 |
| Муниципальная программа «Жилищно-коммунальный комплекс в городском поселении Игрим» | Субсидии на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса "Капитальный ремонт (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов" | 51649,7 | 90% | 46 484,7 | 10% | 5 165,0 |
| Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа-Югры | 45200,0 | 90% | 40 680,0 | 10% | 4 520,0 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры на территории городского поселения Игрим" | Основное мероприятие "Федеральный проект "Культурная среда" | 170,0 | 95% | 161,5 | 5% | 8,5 |
|  | На частичное обеспечение расходов, связанных с увеличением фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, в том числе работников культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" | 3203,1 |  | 3203,1 |  |  |
| Муниципальная программа «Содействие занятости населения в городском поселении Игрим» | по содействию трудоустройству граждан в рамках подпрограммы "Содействие трудоустройству граждан" государственной программы ХМАО-Югры "Поддержка занятости населения" | 2129,5 | 29,5% | 776,6 | 70,5% | 1852,9 |
| Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры | На поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных  программ формирования современной городской среды | 99571,6 | 97% | 96584,4 | 3% | 2987,2 |
| ВСЕГО на год |  | 201942,7 |  | 187905,3 |  | 14537,3 |

**Расходы**

Общий объем расходов бюджета городского поселения Игрим на 2025 год в сумме 351 707,8 тыс. рублей, к уровню на начало 2023 года увеличение составляет 76,7%.

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА В СООТВЕТСТВИИ С КЛАССИФИКАЦИЕЙ РАСХОДОВ

тыс.руб

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | 2022 год Решение от 28.12.2022 № 211 | 2023 год Решение от 29.12.2022 № 286 | 2024 год Решение от 26.12.2023 № 36 | 2025 год проект бюджета | 2026 год проект бюджета | 2027 год проект бюджета | динамика 2025 г. к 2024 г., % | динамика 2026 г. к 2025 г., % | динамика 2027 г. к 2026 г., % |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 58996,8 | 60019,7 | 76450,1 | 78574,7 | 89555,2 | 90487,0 | 102,8% | 114,0% | 101,0% |
| Национальная оборона-осуществление первичного воинского учета | 02 | 987,6 | 1189,4 | 1591,9 | 1861,8 | 2050,4 | 2128,4 | 117,0% | 110,1% | 103,8% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 291 | 1728 | 253 | 225,7 | 203,8 | 133,8 | 89,2% | 90,3% | 65,7% |
| Национальная экономика | 04 | 22012,9 | 16733,1 | 36950,2 | 27271,7 | 35139,3 | 24121,8 | 73,8% | 128,8% | 68,6% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 36154,8 | 48009,1 | 56804,6 | 212022,7 | 245296,5 | 79648,4 | 373,2% | 115,7% | 32,5% |
| Охрана окружающей среды | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | - |
| Культура, кинематография | 08 | 24926,5 | 22395,2 | 26344,5 | 31138,8 | 28185,9 | 28252,8 | 118,2% | 90,5% | 100,2% |
| Социальная политика | 10 | 480 | 420 | 504 | 504 | 504 | 504 | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Физическая культура и спорт | 11 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 100,0% | - | - |
| Обслуживание мунципального долга | 13 | 0 | 0 | 0 | 8,4 | 0 | 0 | - | - | - |
| ВСЕГО |  | 143949,6 | 150594,4 | 198998,3 | 351707,8 | 400938,8 | 225276,4 | 176,7% | 114,0% | 56,2% |

Краткая характеристика разделов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел бюджета | краткая характеристика |
| Общегосударственные вопросы | 01 | отражаются расходы на содержание органов местного самоуправления. обеспечивающих специалистов, хозяйственной службы. Ряд мероприятий муниципальных программ "Управление муниципальным имуществом". Расходы на оплату переданных полномочий контрольного органа. |
| Национальная оборона-осуществление первичного воинского учета | 02 | Расходы на исполнение государственных полномочий по организации воинского учета за счет средств субвенций на их исполнение. |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | Отражаются расходы: исполнение государственного полномочия по регистрации актов гражданского состояния (ЗАГС), мероприятия по ликвидации ЧС; организация деятельности народных дружин. |
| Национальная экономика | 04 | Расходы на организацию рабочих мест для незанятых граждан поселения - зарегистрированных безработных; организация и субсидирование пассажирских перевозок; содержание дорог; оплата услуг связи, интернет; программное обеспечение деятельности учреждений. Ряд мероприятий муниципальных программ "Управление муниципальным имуществом". |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | Расходы на содержание муниципального жилого фонда, коммунального хозяйства поселения, благоустройство территории поселения. |
| Охрана окружающей среды | 06 | Исполнение переданных государственных полномочий по организации работы по обращению с ТКО на территории поселения |
| Культура, кинематография, средства массовой информации | 08 | Расходы на содержание учреждений культуры, исполнение полномочий по данному направлению |
| Социальная политика | 10 | Исполнение социальных обязательств - доплаты к пенсии муниципальным служащим. |
| Физическая культура и спорт | 11 | расходы по организации и проведению спортивных и массовых мероприятий в городском поселении. |

**Расходы бюджета поселения на 2024-2027 годы**

Распределение расходов бюджета по основным направлениям

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| СТАТЬЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА | План на 2024 год | Проект на 2025 год | Проект на 2026 год | Проект на 2027 год |
| Фонд оплаты труда и начисления на ФОТ | 105946,8 | 105243,7 | 117782,8 | 114609,9 |
| Компенсация льготного проезда, командировочные расходы | 991,5 | 1120,0 | 75,0 | 79,0 |
| Информационные услуги, оплата услуг связи | 693,8 | 851,9 | 261,6 | 77,3 |
| Транспортные услуги Пассажирские перевозки внутрипоселенческие | 2888,7 | 1961,0 | 1237,1 | 0,0 |
| Оплата коммунальных услуг территории (в т.ч.: благоустройство территории вывоз мусора, содержание сетей ул.освещения, коммунальные услуги по пустующим) | 16180,3 | 13336,0 | 122,2 | 9192,0 |
| Содержание дорог | 35411,4 | 18955,0 | 31072,7 | 21945,2 |
| Содержание имущества учреждений | 426,1 | 98,2 | 0 | 0,0 |
| Содержание муниципального имущества в т.ч. пустующие | 2900,6 | 500,0 | 0 | 0,0 |
| Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) | 6224,3 | 7447,8 | 388,9 | 0,0 |
| Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда | 27357,1 | 99571,5 | 172800,0 | 0,0 |
| Мероприятия по подготовке к осенне-зимнему периоду: ремонт сетей тепло- водоснабжения | 43892,1 | 96849,7 | 69685,3 | 67996,0 |
| Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям | 2138,4 | 2822,9 | 2468,7 | 2475,8 |
| Пенсии муниципальным служащим | 504,0 | 504,0 | 504,0 | 504,0 |
| Налоги, штрафы, выплаты по решению суда | 30158,5 | 373,5 | 65,0 | 0,0 |
| Средства резервного фонда | 18,0 | 50 | 50 | 50 |
| Приобретение основных средств учреждениями | 377,3 | 507,4 | 150,0 | 150,0 |
| Приобретение материальных запасов | 1652,5 | 1506,8 | 308,6 | 69,4 |
| Условно утверждаемые расходы |  |  | 3963,2 | 8052,3 |
| Обслуживание муниципального долга | 6,7 | 8,4 | 3,7 | 0,2 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | 277768,1 | 351707,8 | 400938,8 | 225276,4 |

В основу формирования расходов бюджета заложены расчеты по всем статьям расходов бюджета поселения.

В сравнении с плановыми показателями бюджета поселения 2024 года:

- фонд оплаты труда и начисления на ФОТ - Общее увеличение по данной статье связано с ростом МРОТ на планируемый период с 01.01.2025 года – 56100 руб., достижения уровня средней заработной платы по экономике региона, согласно Указов Президента РФ – МКУ «Игримский культурно-досуговый центр» в расчет принят уточненный показатель средней заработной платы по культуре – 75397,5 руб.,

- Компенсация льготного проезда, командировочные расходы – в основу положены данные текущего года, по итогам года формируется фактическая сумма расходов на льготный проезд и командировочные расходы;

- Информационные услуги, оплата услуг связи – в расчет заложены затраты на оплату услуг связи, программное обеспечение, оплата сети Интернет. По итогам года производится корректировка расходов.

- Оплата коммунальных услуг - в расходах 2025 года текущие расходы на коммунальные услуги учтены на 100% от расчетной годовой потребности

- Содержание имущества учреждений в неполном объеме 2025 года отражены затраты на содержание – охранно-пожарная сигнализация, вывоз и утилизация ТБО.

- Ремонт жилищного фонда, создание условий для сноса ветхого жилого фонда – затраты на проведение технической экспертизы состояния жилищного фонда – 300,0 тыс.руб., затраты по взносам на капитальный ремонт 300,0 тыс.руб.,

- Благоустройство территории (вывоз мусора) – По данной статье заложены средства на обслуживание сетей уличного освещения на 2025 год –200,0 тыс.руб. Так же, отражены расходы на санитарную очистку территории поселения и утилизацию ТБО –62,2 тыс. руб..

- Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) - заложено 50% финансирования на услуги охраны зданий, разработка технических паспортов объектов муниципальной собственности, постановка на кадастровый учет и прочие расходы, отнесенные к данной статье согласно классификации расходов бюджета.

- Пассажирские перевозки внутрипоселенческие – заложено 60% от потребности на организацию перевозок с учетом скорректированного технического задания для исполнителя на 2025 год.

- Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям – 100% от потребности.

- Пенсии муниципальным служащим – 100% от потребности.

Налоги, штрафы, выплаты по решению суда – 100% от потребности для оплаты налогов на имущество, транспортный налог. Судебные издержки в расчете по данной статье не предусмотрены.

- Приобретение основных средств учреждениями – приобретение за счет средств субвенции на регистрацию актов гражданского состояния, согласно смет субсидии на модернизацию общедоступных муниципальных библиотек в рамках подпрограммы "Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям и информации", формирование библиотечного фонда.

- Приобретение материальных запасов – расходы учреждений на ГСМ, учтено 90% потребности.

Расходы по переданным полномочиям: тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Сумма |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по утверждению генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории, выдача разрешений на строительство (за исключением случаев, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, иными федеральными законами), разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, утверждение местных нормативов градостроительного проектирования поселений. | 19,7 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями о передаче контрольно-счетной палате Березовского района полномочий контрольно-счетного органа городского поселения Игрим по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля | 100,8 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по вопросу организации в границах поселения электро-, тепло-, газоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации | 99552,1 |
| ИТОГО: | 99672,6 |

Расчеты осуществлены согласно методики расчета межбюджетных трансфертов.

Методика и расчеты полномочий представлены в приложениях к проекту бюджета – постановление администрации от 08.11.2023 № 130.

Расходы на содержание учреждений:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование учреждения* | *2024 утвержденный план* | *2025 год* | *2026 год* | *2027 год* |
| ОМСУ: глава поселения, администрация | 36156,4 | 37828,9 | 43278,2 | 41841,2 |
| МКУ "Культурно-досуговый центр" | 29339,9 | 31138,8 | 28185,9 | 28252,9 |
| МКУ "Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации городского поселения Игрим" | 39548,6 | 44319,6 | 47039,0 | 44963,5 |

Расходы на содержание ОМСУ в 2025-2027 гг. с учетом 100% комплектацией штатного расписания – заполнены все вакансии, учтены расходы на выплату налогов, командировочные расходы, часть компенсации льготного проезда. Норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления на 2025 год составляет 59 070,2 тыс. руб., в соответствии распоряжением правительства ХМАО-Югры от 25.09.2024 года № 472-рп. Норматив в планируемом периоде не превышен.

Увеличение средств на содержание МКУ «Игримский КДЦ» связана с ростом целевого показателя средней заработной платы по учреждениям культуры.

На этапе формирования проекта бюджета на содержание МКУ «ХЭС АГПИ» увеличение затрат в сравнении с 2024 г. связано с ростом минимального размера оплаты труда и наличием экономии фонда оплаты труда по вакантным должностям.

Расходы бюджета поселения на 2025 – 2027 годы содержат только действующие расходные обязательства, принимаемых (новых) расходных обязательств на 2025 – 2027 годы не запланировано.

Расходная часть бюджета городского поселения Игрим на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформирована на основании муниципальных программ городского поселения Игрим и непрограммных мероприятий и распределена по следующим программам:

1. «**Совершенствование муниципального управления в городском поселения Игрим»**

Целью Программы является функционирование администрации поселения и создание условий для качественного оказания услуг органов местного самоуправления по регулированию вопросов, решение которых возложено на администрацию городского поселения Игрим, осуществлению соответствующих управленческих функций, а также субвенции на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния.

В данной программе предусмотрены следующие направления расходов на сумму:

2024 год - 84167,3 тыс.рублей

2025 год – 78669,6 тыс.рублей

2026 год - 86114,9 тыс.рублей

2027 год – 83003,9 тыс.рублей

* организация деятельности главы муниципального образования и администрации поселения;
* организация деятельности хозяйственно-эксплуатационной службы;
* повышение качества муниципального управления.

1. **«Благоустройство территории городского поселения Игрим»**

Цель: организация эффективной системы благоустройства и озеленения поселения, отвечающей современным экологическим, санитарно-гигиеническим требованиям и создающей безопасные и комфортные условия для проживания населения;

Денежные средства направлены на реализацию мероприятий в рамках программы в сумме:

2024 год – 5083,4 тыс.рублей

2025 год – 6099,0 тыс.рублей

2026 год – 62,2 тыс.рублей

2027 год – 4120,0 тыс.рублей

Задачи программы, реализуемые в течении периода:

* организация эффективной системы благоустройства и озеленения поселения, отвечающей современным экологическим, санитарно-гигиеническим требованиям и создающей безопасные и комфортные условия для проживания населения;
* создание благоприятных условий для проживания и отдыха жителей;
* подготовка мест для строительства капитального жилья;
* безопасное передвижение населения по улицам поселка.
* устройство освещения улиц городского поселения Игрим
* развитие и поддержка инициатив жителей города по благоустройству и санитарной очистке придомовых территорий

1. **«Защита населения от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальной собственности и безопасности людей на водных объектах в городском поселении Игрим»**

Цель программы: повышение защиты населения и территорий городского поселения Игрим от угроз природного и техногенного характера, а также повышение уровня пожарной безопасности в городском поселении Игрим;

Данная программа предусматривает средства на единовременные выплаты гражданам, пострадавшим в результате чрезвычайных ситуаций, пожаров и других стихийных бедствий, замена пожарных гидрантов в гп.Игрим, предупреждение ЧС - в сумме:

2024 год – 322,0 тыс. рублей;

2025 год – 141,9 тыс. рублей;

2026 год – 120,0 тыс. рублей;

2027 год – 50,0 тыс. рублей.

1. **«Управление муниципальным имуществом в городском поселении Игрим»**

Формирование эффективной системы управления муниципальным имуществом городского поселения Игрим, позволяющей обеспечить оптимальный состав имущества для исполнения полномочий органами местного самоуправления, достоверный учет и контроль использования муниципального имущества городского поселения Игрим.

В данной программе предусмотрены следующие направления расходов по годам:

2024 год – 57112,2 тыс. рублей;

2025 год – 100453,3 тыс. рублей;

2026 год – 173119,8 тыс. рублей;

2027 год – 0,0 тыс. рублей.

* Прочие мероприятия органов муниципальной власти (межбюджетные трансферты по передаваемым полномочиям в части страхования муниципального имущества)
* Софинансирование мероприятий по внесению изменений в генплан поселения и правила землепользования
* Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности (денежные средства на предпродажную подготовку муниципального имущества городского поселения Игрим)

1. «**Жилищно-коммунальный комплекс в городском поселении Игрим»**

Цель программы: повышение надежности и качества предоставления жилищно-коммунальных услуг; реализация единой государственной политики и нормативно-правового регулирования в жилищно-коммунальном комплексе и энергетике.

Средства в рамках данной программы распределены на следующие направления расходов: предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов организациям, предоставляющие жилищно-коммунальные услуги населению по тарифам, не обеспечивающих возмещение издержек, межбюджетные трансферты по переданным полномочиям, в сумме

2024 год - 55508,4 тыс. рублей,

2025 год - 105852,1 тыс. рублей,

2026 год - 72134,3 тыс. рублей,

2027 год - 75528,4 тыс. рублей.

1. **«Современная транспортная система городского поселения Игрим»**

Развитие современной транспортной инфраструктуры, обеспечивающей повышение доступности и безопасности услуг транспортного комплекса для населения.

Направление расходов в рамках данной муниципальной программы следующие:

- Обеспечение пассажирских перевозок автотранспортом общего пользования на социально значимых муниципальных маршрутах

- Содержание и текущий ремонт автомобильных дорог и улиц общего пользования местного значения.

Общий объем денежных средств программы составляет:

2024 год – 39375,9 тыс.рублей

2025 год – 23976,0 тыс.рублей

2026 год – 32309,8 тыс.рублей,

2027 год – 21945,2 тыс.рублей.

1. **«Цифровое развитие городского поселения Игрим»**

Целью является повышение качества жизни населения городского поселения Игрим, развитие экономической, социально-политической, культурной и духовной сфер жизни общества и совершенствование системы муниципального управления на основе использования информационно-коммуникационных технологий.

В программе предусмотрены средства в сумме:

2024 год – 929,2 тыс.рублей.

2025 год – 1166,2 тыс.рублей

2026 год – 200,0 тыс.рублей,

2027 год – 0,0 тыс.рублей.

- на оплату услуг в области информационных технологий и обеспечение деятельности органов местного самоуправления в данной области.

1. **«Поддержка занятости населения в городском поселении Игрим»**

Цель программы: Содействие улучшению положения на рынке труда не занятых трудовой деятельностью и безработных граждан, зарегистрированных в органах службы занятости населения.

В рамках указанной программы выделены средства окружного бюджета на софинансирование мероприятий программы, а также средства местного бюджета в общей сумме:

на 2024 год – 1240,5 тыс. рублей;

на 2025 год – 2129,5 тыс. рублей;

на 2026 год – 2629,5 тыс. рублей;

на 2027 год – 2176,6 тыс. рублей.

1. «**Развитие физической культуры и спорта в городском поселении Игрим»**

создание условий, ориентирующих граждан на здоровый образ жизни, в том числе на занятия физической культурой и спортом, увеличение количества граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом.

Направление расходов на реализацию мероприятий программы, согласно календарному плану мероприятий в объеме:

в 2024 году – 50,0 тыс.рублей;

в 2025 году – 100,0 тыс.рублей;

в 2026 году – 0,0 тыс.рублей;

в 2027 году – 0,0 тыс.рублей.

1. **«Культурное пространство городского поселения Игрим»**

Целью программы является: Совершенствование комплексной системы мер по реализации государственной политики в сфере культуры, развитие и укрепление правовых, экономических и организационных условий для эффективной деятельности и оказания услуг, соответствующих современным потребностям каждого жителя городского поселения Игрим. Обеспечение прав граждан на участие в культурной жизни, реализация творческого потенциала жителей.

Направление расходов на обеспечение деятельности подведомственных учреждений и реализацию мероприятий программы в сумме:

на 2024год – 32163,8 тыс.рублей;

на 2025 год – 31038,8 тыс.рублей

на 2026 год – 28185,9 тыс.рублей

на 2027 год – 28252,8 тыс.рублей

1. **«Профилактика правонарушений, реализация государственной национальной политики и профилактика экстремизма в городском поселении Игрим»**

Совершенствование системы социальной профилактики правонарушений, правовой грамотности и правосознания граждан.

Совершенствование системы первичной профилактики немедицинского потребления наркотиков.

Создание условий для толерантной среды на основе ценностей многонационального российского общества, обеспечение равенства прав и свобод человека, успешной социальной и культурной адаптации и интеграции мигрантов в Российское общество

Расходы направлены на мероприятия по профилактике правонарушений в сфере общественного порядка, софинансирование расходов на проведение мероприятий в рамках программы Березовского района в объеме:

2024 год - 125,0 тыс.рублей,

2025 год - 118,0 тыс.рублей,

2026 год – 18,8 тыс.рублей,

2027 год – 18,8 тыс.рублей.

12. **«Формирование современной городской среды городского поселения Игрим»**

Цель программы: Создание комфортной городской среды на территории поселения

Задачи программы: Повышение уровня благоустройства дворовых территорий, повышение уровня благоустройства мест массового отдыха населения.

- на 2024 -2026 годы средства на финансирование программы не предусмотрены.

Запланированы средства на **непрограммные мероприятия** на период 2025-2027гг –тыс.рублей:

Субвенции на осуществление первичного воинского учета, на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме:

на 2025 год –1861,8 тыс.рублей;

на 2026 год –2050,4 тыс.рублей;

на 2027 год –2128,4 тыс.рублей.

Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям органам местного самоуправления Березовского района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями о передаче контрольно-счетной палате Березовского района полномочий контрольно-счетного органа городского поселения Игрим по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля –

на 2024 год –100,8 тыс.рублей;

на 2025 год –0,0 тыс.рублей;

на 2026 год –0,0 тыс.рублей.

Условно утверждаемые расходы на 2026 и 2027 годы:

2026 год – 3963,2 тыс.рублей;

2027 год – 8052,3 тыс.рублей.

В результате программно-целевым методом охвачено:

в 2025 году 99,4 % расходов бюджета городского поселения Игрим,

в 2026 году 98,5 % расходов бюджета городского поселения Игрим,

в 2027 году 95,5 % расходов бюджета городского поселения Игрим.

Подготовил:

Начальник экономической службы Л.А.Сорочук