



Муниципальное образование
Ханты-Мансийского автономного округа – Югры
Ханты-Мансийский район

**КОНТРОЛЬНО - СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО РАЙОНА**
ул. Гагарина, 214, г. Ханты-Мансийск,
Ханты-Мансийский автономный округ – Югра
(Тюменская обл.), 628002
тел.: (3467) 35-28-76, факс: 35-28-76
E-mail: kspalata@hmrn.ru
<http://www.hmrn.ru>

Председателю Думы
Ханты-Мансийского района
Е.А.Даниловой

22-96-Исх-161
06.06.2025

**Заключение
на проект решения Думы Ханты-Мансийского района
«О внесении изменений в решение Думы Ханты-Мансийского
района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района
на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»**

На основании полномочий, предусмотренных пунктом 2 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», пунктом 2 части 5 статьи 27.5. Устава Ханты-Мансийского района, пунктом 2 части 1 статьи 8 Положения о Контрольно-счетной палате Ханты-Мансийского района, утвержденного решением Думы Ханты-Мансийского района от 22.12.2011 № 99 «Об образовании Контрольно-счетной палаты Ханты-Мансийского района» проведена экспертиза проекта решения Думы Ханты-Мансийского района «О внесении изменений в решение Думы Ханты-Мансийского района 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – Проект решения, решение о бюджете) на соответствие нормам, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, нормативными актами Ханты-Мансийского района.

Проект решения внесен на рассмотрение в Думу Ханты-Мансийского района 30.05.2025 и передан в Контрольно-счетную палату 02.06.2025.

Одновременно с Проектом решения в Контрольно-счетную палату Ханты-Мансийского района представлены:

1. пояснительная записка;
2. заключение по результатам антикоррупционной экспертизы (об отсутствии коррупциогенных факторов) управления юридической, кадровой работы и муниципальной службы Администрации Ханты-Мансийского района от 30.05.2025 № 22-10-Исх-199;
3. сведения об исполнении бюджета района, по состоянию на 01.05.2025.

Принимая во внимание Положение о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Ханты-Мансийском районе, утвержденное решением Думы Ханты-Мансийского района № 479 от 27.06.2019 к рассмотрению не представлены:

- ожидаемые итоги социально-экономического развития района в текущем финансовом году – в связи с тем, что сроки формирования ожидаемых итогов социально-экономического развития района, установленные нормативным актом Администрации Ханты-Мансийского района, не наступили;

- уточненный прогноз социально-экономического развития Ханты-Мансийского района в плановом периоде – в связи с тем, что параметры прогноза не уточнялись.

Документы в части финансово-экономического обоснования предлагаемых Проектом решения изменений по расходам, в разрезе главных распорядителей средств бюджета Ханты-Мансийского района, представлены в электронном виде.

Проектом решения уточняются основные характеристики бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Анализ предлагаемых изменений по основным характеристикам бюджета на 2025 год представлен в Таблице 1.

Таблица 1
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Решение Думы от 18.12.2024 № 556	Проект решения	Отклонение	
			в абсолютных величинах	в %
1	2	3	4	5
Доходы	5 559 520,1	5 779 876,2	220 356,1	4,0
Расходы	6 533 701,5	6 785 886,0	252 184,5	3,9
Дефицит	-974 181,4	-1 006 009,8	-31 828,4	3,3

Проектом решения предлагается увеличить: доходную часть бюджета на 220 356,1 тыс. рублей или 4,0 %, расходную часть бюджета на 252 184,5 тыс. рублей или 3,9 %. Дефицит бюджета увеличится на 31 828,4 тыс. рублей или на 3,3 % и составит 1 006 009,8 тыс. рублей.

I. Изменение доходной части бюджета 2025 года

Согласно Проекту решения прогнозируемый объём доходов бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 год составит 5 779 876,2 тыс. рублей, что выше на 220 356,1 тыс. рублей или 4,0 % объёма доходов бюджета, утвержденного решением Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Доходная часть бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 год в общем объеме увеличивается на 220 356,1 тыс. рублей, в том числе за счет:

1) увеличения налоговых доходов на 94 159,6 тыс. рублей, с учетом ожидаемого поступления: налога на доходы физических лиц на 87 623,7 тыс. рублей; налога на совокупный доход на 5 896,7 тыс. рублей; налога на имущество физических лиц на 366,2 тыс. рублей; транспортного налога на 266,7 тыс. рублей; государственной пошлины на 6,3 тыс. рублей;

2) увеличения неналоговых доходов на 27 473,7 тыс. рублей, с учетом ожидаемого поступления: доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности на 3 852,8 тыс. рублей; платежей за пользование природными ресурсами на 134,7 тыс. рублей; доходов от платных услуг и компенсации затрат государства на 3 020,2 тыс. рублей; доходов в результате дополнительной продажи имущества, находящегося в собственности и земельных участков на 13 200,8 тыс. рублей; доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 7 064,2 тыс. рублей; доходов от инициативных платежей на 201,0 тыс. рублей;

3) увеличения субсидий, субвенций из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 89 691,0 тыс. рублей.

4) увеличения иных межбюджетных трансфертов на 7 373,5 тыс. рублей, в том числе из окружного бюджета на 180,0 тыс. рублей, из бюджетов сельских поселений на 7 193,5 тыс. рублей

5) увеличения безвозмездных поступлений от негосударственных организаций (ПАО «Сургуннефтегаз») по договорам пожертвования денежных средств 2025 года на 3 000,0 тыс. рублей.

6) уменьшения на 1 341,8 тыс. рублей доходов от возврата прочих остатков субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в бюджет округа.

II. Изменение расходной части бюджета 2025 года

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 год в объеме 6 785 886,0 тыс. рублей, что на 252 184,5 тыс. рублей или 3,9 % выше объема, утвержденного решением Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О

бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Анализ изменений, вносимых в расходную часть бюджета района на 2025 год, в разрезе разделов классификации расходов бюджета представлен в Таблице 2.

Таблица 2
(тыс. рублей)

Наименование раздела	Решение Думы от 18.12.2024 № 556	Проект решения	Отклонение	
			в абсолютных величинах	в %
1	2	3	4	5
Общегосударственные вопросы	503 163,6	505 808,3	2 644,7	0,5
Национальная оборона	5 139,4	5 139,4	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	104 016,3	106 442,6	2 426,3	2,3
Национальная экономика	509 810,2	549 828,3	40 018,1	7,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 073 539,3	1 154 646,2	81 106,9	7,6
Охрана окружающей среды	474 179,2	481 067,7	6 888,5	1,5
Образование	2 868 335,0	2 882 136,8	13 801,8	0,5
Культура и кинематография	377 156,1	469 075,6	91 919,5	24,4
Здравоохранение	3 618,8	3 618,8	0,0	0,0
Социальная политика	61 978,1	66 892,7	4 914,6	7,9
Физическая культура и спорт	147 178,0	155 371,0	8 193,0	5,6
Средства массовой информации	18 181,5	18 457,7	276,2	1,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	326,4	326,4	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера	387 079,6	387 074,5	-5,1	-0,001
ИТОГО РАСХОДОВ	6 533 701,5	6 785 886,0	252 184,5	3,9

Согласно данным представленным в Таблице 2 Проектом решения предусмотрено уменьшение расходов по одному разделу классификации расходов бюджета - «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера» на 5,1 тыс. рублей или 0,001 %.

По сравнению с ранее утвержденными показателями расходы увеличиваются по десяти разделам, в том числе:

«Культура и кинематография» на 24,4 % или 91 919,5 тыс. рублей;

«Социальная политика» на 7,9 % или 4 914,6 тыс. рублей;

«Национальная экономика» на 7,8 % или 40 018,1 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» на 7,6 % или 81 106,9 тыс. рублей;

«Физическая культура и спорт» на 5,6 % или 8 193,0 тыс. рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2,3 % или 2 426,3 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» на 1,5 % или 276,2 тыс. рублей;

«Охрана окружающей среды» на 6 888,5 тыс. рублей или 1,5 %;

«Образование» на 13 801,8 тыс. рублей или 0,5 %;

«Общегосударственные вопросы» на 2 644,7 тыс. рублей или 0,5 %.

Не корректируются расходы по трем разделам - «Национальная оборона», «Здравоохранение», «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Распределение бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района представлено в пояснительной записке к Проекту решения.

В рамках, предлагаемых Проектом решения изменений расходы бюджета Ханты-Мансийского района на реализацию мероприятий муниципальных программ в целом, увеличиваются на 252 004,5 тыс. рублей или 3,9 % от ранее утвержденного объема (6 462 489,7 тыс. рублей) и составят 6 714 494,2 тыс. рублей или 98,9 % в общем объеме расходов бюджета муниципального района.

Анализ изменений в части финансового обеспечения реализации муниципальных программ, включая долю расходов каждой муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета, представлены в Таблице 3.

Таблица 3
(тыс. рублей)

Наименование муниципальной программы	Решение Думы от 18.12.202 № 556 (с изм. от 20.03.2025 № 588)		Проект решения		сумма изменений	%
	сумма	доля в общем объеме расходов бюджета	сумма	доля в общем объеме расходов бюджета		
«Развитие образования в Ханты-Мансийском районе»	2 825 027,9	43,2	2 838 749,2	41,8	13 721,3	0,5
«Культура Ханты-Мансийского района»	361 079,8	5,5	451 579,8	6,7	90 500,0	25,1
«Развитие спорта и туризма на территории Ханты-Мансийского района»	162 252,8	2,5	171 414,6	2,5	9 161,8	5,6
«Содействие занятости населения Ханты-Мансийского района»	62 397,7	1,0	68 978,7	1,0	6 581,0	10,5
«Развитие агропромышленного комплекса Ханты-Мансийского района»	111 138,3	1,7	111 138,3	1,6	0,0	0,0
«Улучшение жилищных условий жителей Ханты-Мансийского района»	128 569,2	2,0	147 638,9	2,2	19 069,7	14,8
«Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском районе»	1 052 288,0	16,1	1 121 355,1	16,5	69 067,1	6,6
«Профилактика правонарушений в сфере обеспечения общественной безопасности в Ханты-Мансийском районе»	4 338,6	0,1	4 338,6	0,1	0,0	0,0
«Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, поддержка и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования Ханты-Мансийский район, обеспечение социальной и культурной адаптации мигрантов, профилактика межнациональных (межэтнических) конфликтов»	1 652,9	0,0	1 652,9	0,0	0,0	0,0
«Безопасность жизнедеятельности в Ханты-Мансийском районе»	104 213,1	1,6	112 293,1	1,7	8 080,0	7,8

«Обеспечение экологической безопасности Ханты-Мансийского района»	474 179,2	7,3	481 067,7	7,1	6 888,5	1,5
«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Ханты-Мансийского района»	6 223,4	0,1	8 823,4	0,1	2 600,0	41,8
«Развитие цифрового общества Ханты-Мансийского района»	7 411,7	0,1	7 411,7	0,1	0,0	0,0
«Комплексное развитие транспортной системы на территории Ханты-Мансийского района»	142 365,1	2,2	151 570,8	2,2	9 205,7	6,5
«Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района»	449 757,6	6,9	449 752,5	6,6	-5,1	-0,001
«Развитие гражданского общества Ханты-Мансийского района»	46 564,9	0,7	46 841,1	0,7	276,2	0,6
«Формирование и развитие муниципального имущества Ханты-Мансийского района»	54 727,6	0,8	58 963,1	0,9	4 235,5	7,7
«Повышение эффективности муниципального управления Ханты-Мансийского района»	426 879,7	6,5	433 851,5	6,4	6 971,8	1,6
«Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера на территории Ханты-Мансийского района»	5 189,0	0,1	6 689,0	0,1	1 500,0	28,9
«Благоустройство населенных пунктов Ханты-Мансийского района»	36 233,2	0,6	40 384,2	0,6	4 151,0	11,5
ИТОГО программные расходы	6 462 489,7	98,9	6 714 494,2	98,9	252 004,5	3,9
РАСХОДЫ ВСЕГО	6 533 701,5	100,0	6 785 886,0	100,0	252 184,5	3,9
Непрограммные расходы	71 211,8	1,1	71 391,8	1,1	180,0	0,3

Проектом решения предлагается корректировка расходов бюджета Ханты-Мансийского района по 16 муниципальным программам, с увеличением расходов на общую сумму – 252 004,5 тыс. рублей, что обусловлено распределением:

- субсидий, субвенций из федерального бюджета и бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;
- иных межбюджетных трансфертов из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и бюджетов сельского поселения;
- безвозмездных поступлений от ПАО «Сургутнефтегаз»;
- платы за негативное воздействие на окружающую среду, штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, а также суммы административных штрафов, установленных законами субъектов Российской Федерации за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, средств от платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, в том числе водным объектам, вследствие нарушений обязательных требований, а также от платежей, уплачиваемых при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде, в том числе водным объектам, вследствие нарушений обязательных требований, зачисленных в бюджет Ханты-Мансийского района в 2025 году, имеющих целевое назначение;
- налоговых, неналоговых доходов и перераспределением средств между муниципальными программами, исполнителями муниципальных программ, изменениями, произведенными в соответствии со статьей 217 Бюджетного Кодекса, статьей 12 решения Думы Ханты-

Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Проектом решения предусмотрено уменьшение расходов по одной муниципальной программе: «Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района» на 5,1 тыс. рублей или 0,001 %.

Увеличение расходов предлагается по 15 (пятнадцати) муниципальным программам, в том числе:

«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Ханты-Мансийского района» на 2 600,0 тыс. рублей или 41,8 %;

«Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера на территории Ханты-Мансийского района» на 1 500,0 тыс. рублей или 28,9 %;

«Культура Ханты-Мансийского района» на 90 500,06 тыс. рублей или 25,1 %;

«Благоустройство населенных пунктов Ханты-Мансийского района» на 4 151,0 тыс. рублей или 11,5 %;

«Улучшение жилищных условий жителей Ханты-Мансийского района» на 19 069,7 тыс. рублей или 14,8 %;

«Содействие занятости населения Ханты-Мансийского района» на 6 581,0 тыс. рублей или 10,5 %;

«Безопасность жизнедеятельности в Ханты-Мансийском районе» на 8 080,0 тыс. рублей или 7,8 %;

«Формирование и развитие муниципального имущества Ханты-Мансийского района» на 4 235,5 тыс. рублей или 7,7 %;

«Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском районе» на 69 067,1 тыс. рублей или 6,6 %;

«Комплексное развитие транспортной системы на территории Ханты-Мансийского района» на 9 205,7 тыс. рублей или 6,5 %;

«Развитие спорта и туризма на территории Ханты-Мансийского района» на 9 161,8 тыс. рублей или 5,6 %;

«Повышение эффективности муниципального управления Ханты-Мансийского района» на 6 971,8 тыс. рублей или 1,6 %;

«Обеспечение экологической безопасности Ханты-Мансийского района» на 6 888,5 тыс. рублей или 1,5 %;

«Развитие гражданского общества Ханты-Мансийского района» на 276,2 тыс. рублей или 0,6 %;

«Развитие образования в Ханты-Мансийском районе» на 13 721,3 тыс. рублей или 0,5 %.

По 4 (четырем) муниципальным программам корректировка расходов не предусмотрена, в том числе: «Развитие агропромышленного комплекса Ханты-Мансийского района», «Профилактика правонарушений

в сфере обеспечения общественной безопасности в Ханты-Мансийском районе», «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, поддержка и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования Ханты-Мансийский район, обеспечение социальной и культурной адаптации мигрантов, профилактика межнациональных (межэтнических) конфликтов», «Развитие цифрового общества Ханты-Мансийского района».

Проектом решения предлагается увеличить размер финансирования непрограммных мероприятий на 180,0 тыс. рублей или 0,3 %, с 71 211,8 тыс. рублей до 71 391,8 тыс. рублей, что связано с поступлением иных межбюджетных трансфертов из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на поощрение муниципальных управленческих команд (мобилизационные группы).

Проектом решения предлагается распределить из бюджета муниципального района в бюджеты 7 сельских поселений средства, в объеме 9 643,9 тыс. рублей, в рамках реализации мероприятий муниципальных программ Ханты-Мансийского района в сельских поселениях, из них:

«Улучшение жилищных условий жителей Ханты-Мансийского района» - 2 126,6 тыс. рублей;

«Комплексное развитие транспортной системы на территории Ханты-Мансийского района» - 3 821,4 тыс. рублей;

«Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района» -(минус) 5,1 тыс. рублей;

«Безопасность жизнедеятельности в Ханты-Мансийского района» - 1 500,0 тыс. рублей;

«Благоустройство населенных пунктов Ханты-Мансийского района» - 2 201,0 тыс. рублей.

Информация о направлении расходов при выделении средств сельским поселениям в рамках реализации муниципальных программ Ханты-Мансийского района приведено в пояснительной записке к Проекту решения.

Средства на реализацию непрограммных мероприятий в сельских поселениях Проектом решения не предусмотрены.

Анализ средств, направленных из бюджета муниципального района в бюджеты сельских поселений в разрезе муниципальных программ и непрограммных расходов представлен в Таблице 4.

Таблица 4
(тыс. рублей)

№ п/п	Сельское поселение/муниципальные программы/непрограммные расходы	«Улучшение жилищных условий жителей Ханты-Мансийского района»	«Комплексное развитие транспортной системы на территории Ханты-Мансийского района»	«Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты- Мансийского района»	«Безопасность жизнедеятельности в Ханты- Мансийском районе»	«Благоустройство и градостроительная деятельность Ханты-Мансийского района»	ВСЕГО
1	Горноправдинск		3 441,6			553,3	3 994,9
2	Луговской	1 894,8				1 446,7	3 573,3
		231,8					
3	Нялинское		379,8				379,8
4	Согом			-5,1			-5,1
5	Красноленинский					30,0	30,0
6	Шапша				102,2		171,0
					68,8		
7	Кышик				1 500,0		1 500,0
ИТОГО		2 126,6	3 821,4	-5,1	1 500,0	2 201,0	9 643,9

III. Дефицит бюджета, муниципальный долг 2025 года

Решением Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» бюджет Ханты-Мансийского района утвержден с дефицитом 974 181,4 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается утвердить дефицит бюджета в размере 1 006 009,8 тыс. рублей, увеличив его на 31 828,4 тыс. рублей или на 3,3 %.

В сравнении с показателями решения Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» в целях осуществления северного завоза каменного угля и дизельного топлива в населенные пункты Ханты-Мансийского района в навигацию 2025 года, в связи с ограниченными сроками завоза грузов, для предупреждения ситуаций, которые могут привести к нарушению жизнедеятельности населения Ханты-Мансийского района, учитывая итоги заключенных государственных контрактов в 2025 году сумма привлечения кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличена с 76 862,9 тыс. рублей до 81 375,2 тыс. рублей.

Потребность бюджета района в источниках финансирования дефицита бюджета за счет средств кредита от кредитных организаций для финансирования дефицита бюджета в 2025 году увеличена с 46 424,0 тыс. рублей до 98 515,8 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга района на 1 января 2026 года составит 250 295,8 тыс. рублей.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга района Проектом решения не изменяется и составляет 326,4 тыс. рублей.

Объем муниципального долга соответствует ограничениям, установленным частью 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Проектом решения вносятся соответствующие изменения в приложения 7 «Источники финансирования дефицита бюджета района на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годы» и 14 «Программа муниципальных внутренних заимствований Ханты-Мансийского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

Размер резервного фонда Администрации района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов не корректируется и составляет 15 000,0 тыс. рублей на 2025 год и на каждый год планового периода.

Размер муниципального дорожного фонда Ханты-Мансийского района на 2025 год увеличен на 266,7 тыс. рублей за счет увеличения поступления доходов по транспортному налогу, с 96 263,8 тыс. рублей до 96 530,5 тыс. рублей.

С учетом ожидаемой оценки главного администратора доходов бюджета в части поступления транспортного налога размер дорожного фонда увеличивается также в плановом периоде. В том числе: в 2026 году - на 216,0 тыс. рублей, с 81 577,4 тыс. рублей до 81 793,4 тыс. рублей; в 2027 году на 163,3 тыс. рублей, с 85 392,6 тыс. рублей до 85 555,9 тыс. рублей.

IV. Изменение параметров бюджета планового периода 2026 и 2027 годов

Анализ основных параметров бюджета планового периода 2026 и 2027 годов представлен в Таблице 5.

Таблица 5
(тыс. рублей)

Показатели бюджета	2026 год				2027 год			
	Решение Думы от 18.12.2024 № 556 (с изм. от 20.03.2025 № 588)	Проект решения	Отклонение	откл. в %	Решение Думы от 18.12.2024 № 556 (с изм. от 20.03.2025 № 588)	Проект решения	Отклонение	откл. в %
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы	5 349 365,2	5 387 283,2	37 918,0	0,7	5 964 491,8	5 930 513,0	-33 978,8	-0,6
Расходы	5 399 768,4	5 594 039,4	194 271,0	3,6	5 997 082,7	5 997 082,7	0,0	0,0
Дефицит	-50 403,2	-206 756,2	-156 353,0	310,2	-32 590,9	-66 569,7	-33 978,8	104,3

На 2026 год доходная часть бюджета увеличивается на 37 918,0 тыс. рублей или на 0,7 % и составит 5 387 283,2 тыс. рублей, расходы бюджета увеличиваются на 194 271,0 тыс. рублей или на 3,6 % и составят

5 594 039,4 тыс. рублей. Дефицит бюджета на 2026 год увеличится на 156 353,0 тыс. рублей и составит 206 756,2 тыс. рублей.

Корректировка доходов и расходов на плановый период 2026 года связана с уточнением запланированного поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района и их распределением на реализацию мероприятий муниципальных программ «Развитие образования в Ханты-Мансийском районе», «Формирование и развитие муниципального имущества Ханты-Мансийского района», «Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском районе», «Улучшение жилищных условий жителей Ханты-Мансийского района», «Комплексное развитие транспортной системы на территории Ханты-Мансийского района».

На 2027 год доходная часть бюджета уменьшается на 33 978,8 тыс. рублей или на 0,6 % и составит 5 930,513,0 тыс. рублей, расходы бюджета не изменяются и составят 5 997 082,7 тыс. рублей. Дефицит бюджета на 2027 год увеличится на 33 978,8 тыс. рублей и составит 66 569,7 тыс. рублей.

Корректировка доходов на плановый период 2027 года связана с уточнением запланированного поступления поступления налоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района.

В плановом периоде 2027 года Проектом решения предлагается перемещение средств, без изменения объема финансирования, между исполнителями муниципальной программы «Развитие образования в Ханты-Мансийском районе».

Пояснительная записка к Проекту решения содержит информацию об изменениях по доходам и распределении бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района на плановый период 2026 и 2027 годов.

V. Выводы и предложения

По результатам экспертно-аналитического мероприятия «Экспертиза проекта решения Думы Ханты-Мансийского района «О внесении изменений в решение Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» Контрольно-счетная палата Ханты-Мансийского района предлагает:

1. Думе Ханты-Мансийского района:

1.1. принять к рассмотрению представленный проект решения Думы Ханты-Мансийского района «О внесении изменений в решение Думы Ханты-Мансийского района от 18.12.2024 № 556 «О бюджете Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

2. Администрации Ханты-Мансийского района:

2.1. продолжить исполнение решения о бюджете района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в соответствии с действующим федеральным, региональным законодательством и нормативными актами Ханты-Мансийского района.

Председатель



Ф.М Хакимов

Исполнитель:
Горшкова Алена Валерьевна,
тел.: (3467) 35-28-76