



**СЧЁТНАЯ ПАЛАТА  
ГОРОДА НЕФТЕЮГАНСКА**

16 мкрн., д. 23, помещение № 97,  
г. Нефтеюганск,  
Ханты-Мансийский  
автономный округ - Югра  
(Тюменская область), 628310  
Телефон: 20-30-54,  
факс: 20-30-63  
E-mail: [sp-ugansk@mail.ru](mailto:sp-ugansk@mail.ru)

Главе города Нефтеюганска  
Ю.В. Чекунову

06.12.2024 № СП-Удд-4

Уважаемый Юрий Васильевич!

Направляем в Ваш адрес заключение на проект решения Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Приложение: заключение на 70 листах с приложениями № 1-4 на 14 листах.

Председатель

С.А. Гичкина

**Заключение**  
**на проект решения Думы города Нефтеюганска**  
**«О бюджете города Нефтеюганска**  
**на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»**

г. Нефтеюганск

от 06.12.2024

В адрес Счётной палаты города Нефтеюганска 08.11.2024 года поступил проект решения Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - проект решения о бюджете, проект решения о бюджете на 2025-2027 годы, проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов). Уточнённый вариант проекта решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов поступил 28.11.2024 года. На основании статьи 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее по тексту - БК РФ), статьи 11 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утвержденного решением Думы города от 25.09.2013 № 633-V (далее - Положение о бюджетном процессе), предоставлены следующие документы:

- проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов с приложениями с №№ 1-13;
- пояснительная записка к проекту решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов;
- постановление администрации города Нефтеюганска от 31.10.2024 № 1812-п «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - основные направления бюджетной и налоговой политики города Нефтеюганска);
- предварительные итоги социально-экономического развития города Нефтеюганска за январь-сентябрь 2024 года и ожидаемые итоги социально-экономического развития города Нефтеюганска за 2024 год;
- пояснительная записка к предварительным итогам социально-экономического развития города Нефтеюганска за январь-сентябрь 2024 года и ожидаемым итогам социально-экономического развития города Нефтеюганска за 2024 год;
- постановление администрации города Нефтеюганска от 06.11.2024 № 1854-п «Об одобрении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;
- постановление администрации города Нефтеюганска от 29.11.2024 № 1982-п «О внесении изменения в постановление администрации города Нефтеюганска от 06.11.2024 № 1854-п «Об одобрении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - прогноз социально-экономического развития города);

- пояснительная записка к прогнозу социально-экономического развития муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- верхний предел муниципального внутреннего долга города Нефтеюганска на 1 января 2026 года, на 1 января 2027 года, на 1 января 2028 года;
- оценка ожидаемого исполнения бюджета города Нефтеюганска за 2024 год;
- паспорта муниципальных программ (проекты изменений в указанные паспорта);
- реестр источников доходов бюджета города Нефтеюганска на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годы;
- сведения о доходах бюджета Нефтеюганска по видам доходов на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в сравнении с ожидаемым исполнением за 2024 год и отчётом за 2023 год по показателям классификации доходов;
- сведения о расходах бюджета города Нефтеюганска по разделам и подразделам классификации расходов на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в сравнении с ожидаемым исполнением за 2024 год и отчётом за 2023 год;
- сведения о расходах бюджета города Нефтеюганска по муниципальным программам и непрограммным расходам на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в сравнении с ожидаемым исполнением за 2024 год и отчётом за 2023 год;
- сведения об оценке налоговых льгот (налоговых расходов), предоставляемых в соответствии с нормативно правовыми актами, принятыми представительным органом муниципального образования город Нефтеюганск;
- сведения о планируемых на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов объёмах оказания муниципальных услуг (работ), а также о планируемых объёмах их финансового обеспечения в сравнении с ожидаемым исполнением за 2024 год (оценка текущего финансового года) и отчётом за 2023 год (отчётный финансовый год).

Перечень и содержание документов, предоставленных одновременно с проектом решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, соответствуют требованиям статьи 184.2 БК РФ и статьи 11 Положения о бюджетном процессе.

Заключение Счётной палаты города Нефтеюганска (далее - Счётная палата) на проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов (далее - Заключение) подготовлено в соответствии с БК РФ, Положением о бюджетном процессе, Положением о Счётной палате города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города Нефтеюганска от 22.12.2021 № 56-VII.

При подготовке Заключения Счётная палата учитывала необходимость реализации отдельных положений, сформулированных в Послании Президента



Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 29.02.2024, Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2024 № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года», Основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, Основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

В основу проекта решения о бюджете включены основные показатели базового варианта прогноза социально-экономического развития города. Показатели прогноза социально-экономического развития города по разделу 8 «Бюджет муниципального образования» соответствуют данным, содержащимся в проекте решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов. Бюджетная политика в 2025 году и плановых периодах 2026 и 2027 годов будет направлена на решение приоритетных вопросов, стоящих перед муниципалитетом при условии сохранения социальной ориентированности бюджета. Основными задачами бюджетной политики является безусловное исполнение действующих расходных обязательств, недопущение принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками, обеспечение открытости и прозрачности бюджета и бюджетного процесса, а также осуществление взвешенной долговой политики.

В представленном проекте решения о бюджете объём средств по доходам на 2025 год прогнозируется в сумме 14 170 587 600 рублей, на 2026 год в сумме 12 486 811 600 рублей, на 2027 год 12 481 299 400 рублей.

Общая сумма расходов на 2025 год по муниципальному образованию город Нефтеюганск запланирована в сумме 14 992 116 695 рублей, на 2026 год в сумме 13 143 926 374 рубля, на 2027 год 13 007 891 757 рублей.

Проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформирован с дефицитом.

Основными характерными особенностями проекта решения о бюджете города являются:

- полная замена дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального образования город Нефтеюганск;

- утверждение в составе расходов бюджета города Нефтеюганска на 2025, 2026, 2027 годы бюджетных ассигнований, иным образом зарезервированных, а именно:

- ✓ на реализацию инициативных проектов, предусмотренных статьёй 26.1 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах



организации местного самоуправления в Российской Федерации», по которым администрацией города принято решение об их поддержке;

✓ обеспечение доли муниципального образования в соответствии с условиями государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в целях софинансирования мероприятий государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа - Югры при предоставлении из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации объема субсидий сверх утвержденного решением Думы города о бюджете города;

✓ обеспечение расходных обязательств, возникающих после ввода в эксплуатацию новых объектов муниципальной собственности;

- планирование расходов на создание объектов спортивной инфраструктуры массового спорта на основании концессионных соглашений, а также соглашений о государственно-частном (муниципально-частном) партнерстве.

## **I. Экспертиза доходной части проекта бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов**

### **1.1. Общая характеристика доходной части бюджета**

Формирование доходной части бюджета города на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов произведено в условиях действующего бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, в рамках закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 10.11.2008 № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре» (далее по тексту - Закон о межбюджетных отношениях), а также муниципальных правовых актов в отношении местных налогов.

В части закрепления нормативов отчислений от налогов и формирования доходной части бюджета города учтены следующие изменения:

- принятие решения Думы города Нефтеюганска от 30.09.2024 № 636-VII «О согласии на полную замену дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц» (далее по тексту - решение Думы города Нефтеюганска от 30.09.2024 № 636-VII) в размере 7,76 % на 2025 год, 7,33 % на 2026 год, 6,25 % на 2027 год;

- установление дифференцированного норматива отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации на 2025 - 2027 годы - 0,1404 %.

Структура доходов бюджета города Нефтеюганска в 2025 - 2027 годах, как и в предыдущем плановом периоде, включает в себя налоговые доходы, неналоговые доходы, а также безвозмездные поступления и представлена в таблице № 1.

Таблица № 1

Структура доходов бюджета города Нефтеюганска в 2023 - 2027 годах

Вид доходов	Проект 2023 год		Проект 2024 год		Проект 2025 год		Отклонение, +/-		Проект 2026 год		Проект 2027 год	
	сумма, руб.	уд. вес, %	сумма, руб.	уд. вес, %	сумма, руб.	уд. вес, %	сумма, руб. (гр.6-гр.4)	% ((гр.6./гр.4)*100)	сумма, руб.	уд. вес, %	сумма, руб.	уд. вес, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Налоговые доходы	4 055 325 900	27,9	4 592 372 100	38,4	5 370 663 632	37,9	778 291 532	116,95	5 466 395 736	43,8	5 667 929 475	45,4
Неналоговые доходы	525 910 339	3,6	525 954 112	4,4	561 412 568	4,0	35 458 456	106,74	547 794 264	4,4	531 298 225	4,3
Безвозмездные поступления	9 948 863 500	68,5	6 844 688 100	57,2	8 238 511 400	58,1	1 393 823 300	120,36	6 472 621 600	51,8	6 282 071 700	50,3
Всего	14530099739	100	11963014312	100	14170587600	100,0	2 207 573 288	118,45	12486811600	100,0	12481299400	100,0

Как видно из таблицы № 1, в 2025 году в сравнении с показателями 2024 года произошло увеличение по всем видам доходов, в том числе по налоговым доходам, в связи с тем, что при планировании департаментом финансов администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент финансов) учитывались поступления за прошлые финансовые периоды, ожидаемый объём поступлений налогов в текущем году, прогноз главного администратора дохода бюджета Межрайонной ИФНС России № 7 по Ханты-Мансийскому - Югре, а также планирование налога на доходы физических лиц с учётом дополнительного норматива отчислений.

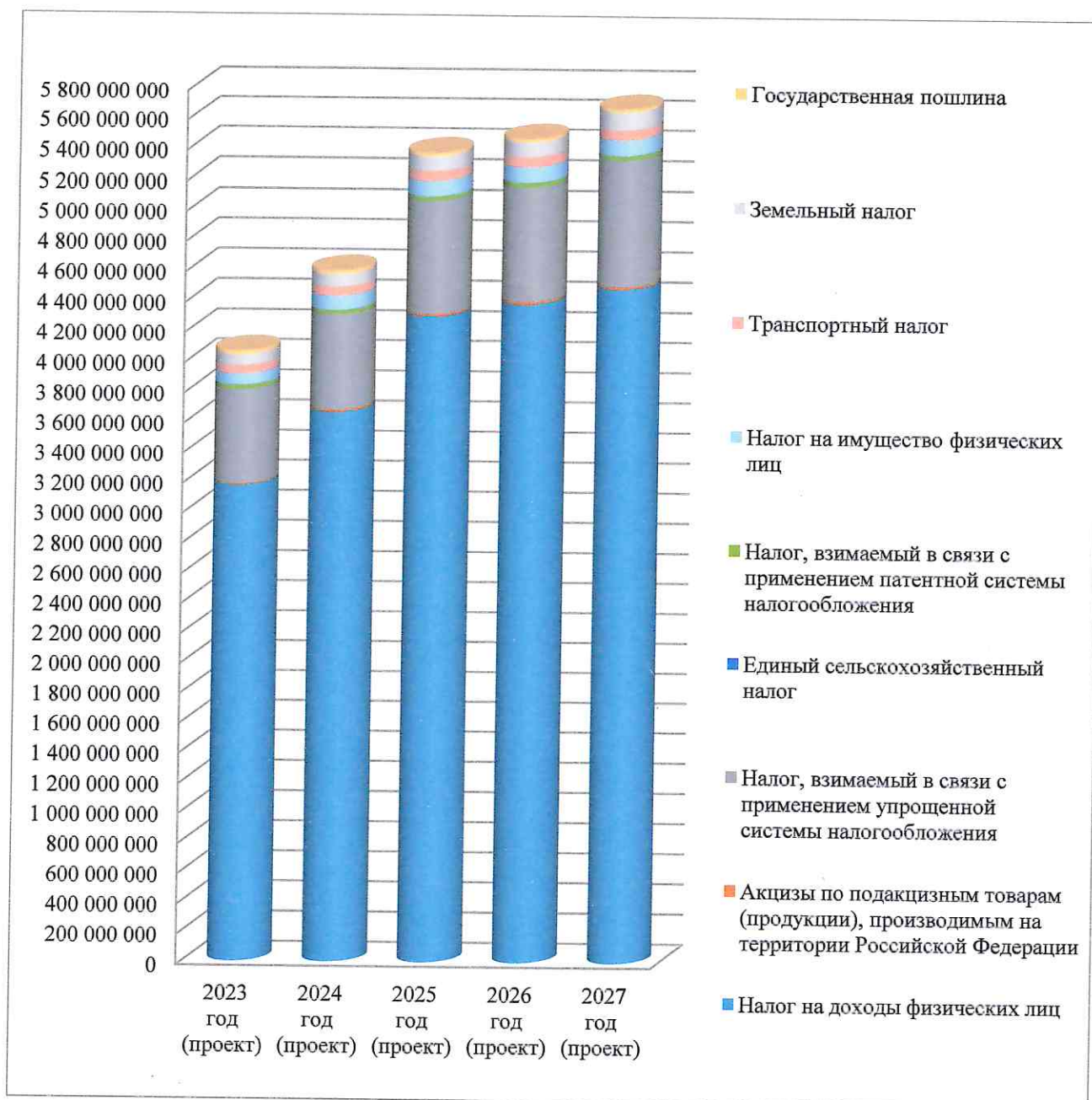
Структура налоговых доходов в 2025 - 2027 годах в сравнении с показателями на 2023 и 2024 годы представлена в диаграмме № 1.

Как видно из приведённой диаграммы № 1, в 2025 - 2027 годах, как и в предыдущих плановых периодах, сохранится зависимость доходной части городского бюджета от уплаты налога на доходы физических лиц.

Диаграмма № 1

Структура налоговых доходов в 2025 - 2027 годах в сравнении с показателями на 2023 и 2024 годы, в рублях





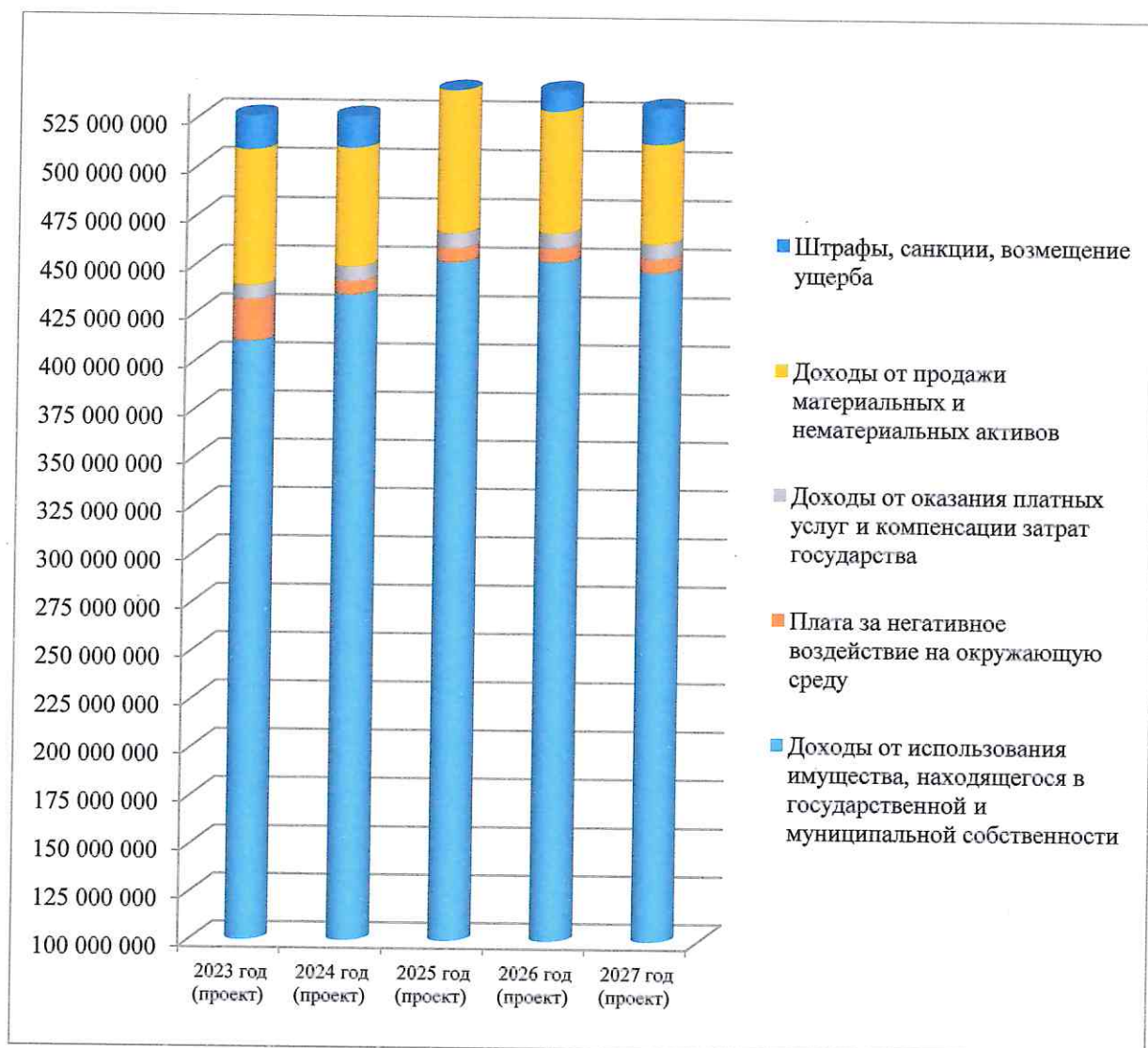
Структура неналоговых доходов проекта решения о бюджете на 2025 - 2027 годы незначительно отличается от структуры городского бюджета в 2023 - 2024 годах и представлена в диаграмме № 2.

Как следует из данных диаграммы № 2, в 2025 - 2027 годах основная часть неналоговых доходов приходится на:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- доходов от поступлений от штрафов, санкций и возмещение ущерба.

Диаграмма № 2

Структура неналоговых доходов в 2025 - 2027 годах в сравнении с показателями 2023 - 2024 годов, в рублях

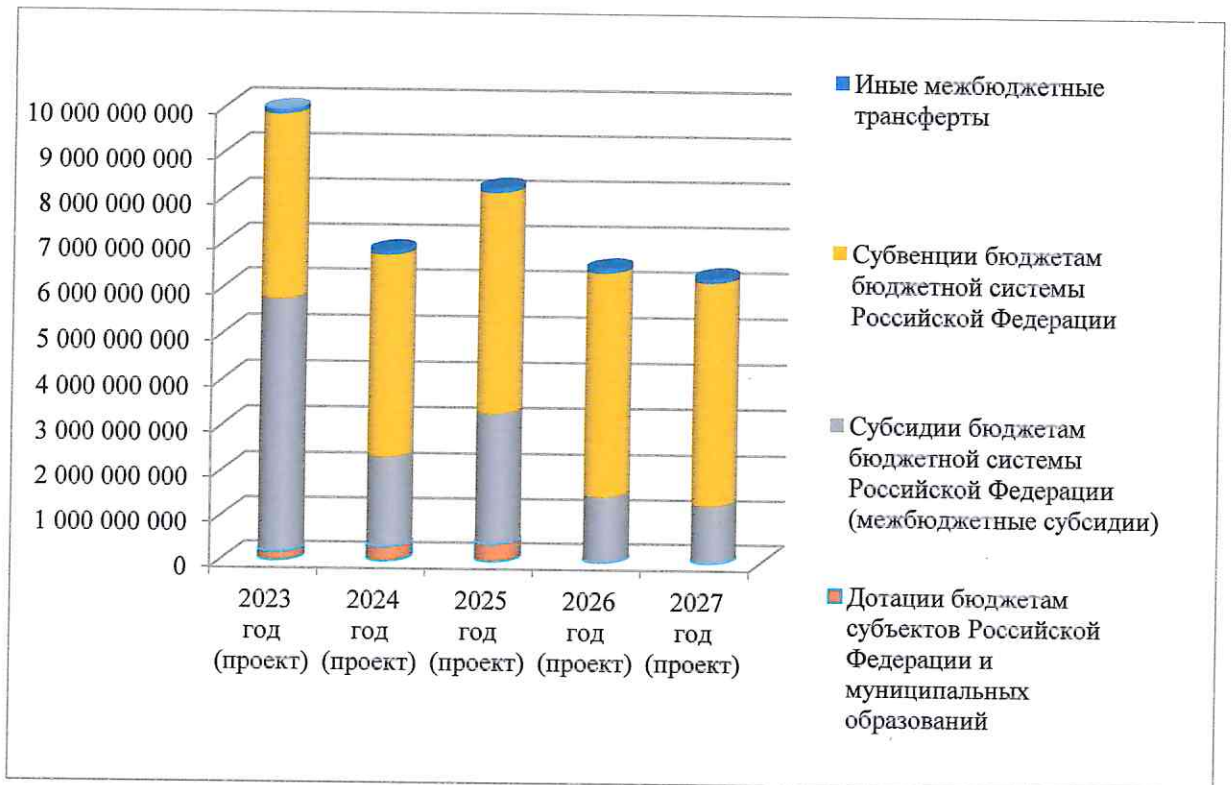


Изменения коснутся объемов безвозмездных поступлений, в проекте решения о бюджете отсутствуют дотации на плановые периоды 2026 и 2027 годов. Структура безвозмездных поступлений проекта решения о бюджете на 2025 - 2027 годы в сравнении с планом 2023 - 2024 годов представлена в диаграмме № 3.

Диаграмма № 3

Структура безвозмездных поступлений на 2025 - 2027 годы в сравнении с планом 2023 - 2024 годов, в рублях





Основную долю безвозмездных поступлений составят субвенции. Доля субвенций к общему объёму финансовой помощи ежегодно более 60 %. Плановые назначения 2025 года по объёму межбюджетных трансфертов к плану 2024 года, а также к плану 2027 года увеличатся на 1 393 823 300 рублей и на 1 956 439 700 рублей соответственно.

Структура доходов городского бюджета на 2025 год в сравнении с 2024 годом представлена в таблице № 2.

Таблица № 2

Структура доходов бюджета города Нефтеюганска на 2025 год в сравнении с 2024 годом (рубль, %)

Наименование	2024 год (проект)		2025 год (проект)		Отклонение	
	Сумма (руб.)	в % к итогу	Сумма (руб.)	в % к итогу	Сумма (руб.) (гр.4.-гр.2)	в %, ((гр.4/гр.2 *100) - 100)
1	2	3	4	5	6	7
Налог на доходы физических лиц	3 657 729 800	30,58	4 294 750 552	30,31	637 020 752	17,42
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	13 005 000	0,11	14 640 000	0,10	1 635 000	12,57
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	634 575 000	5,30	751 451 690	5,30	116 876 690	18,42
Единый сельскохозяйственный налог	500 000	0,00	191 000	0,00	-309 000	-61,80
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	24 200 000	0,20	24 442 000	0,17	242 000	1,0
Налог на имущество физических лиц	95 000 000	0,79	103 294 000	0,73	8 294 000	8,73
Транспортный налог	61 063 300	0,51	66 116 530	0,47	5 053 230	8,28

Земельный налог	81 500 000	0,68	94 767 000	0,67	13 267 000	16,28
Государственная пошлина	24 799 000	0,21	21 010 860	0,15	-3 788 140	-15,28
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	1 570 900	0,01	1 273 000	0,01	-297 900	-18,96
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	364 000 000	3,04	380 380 000	2,68	16 380 000	4,50
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	631 280	0,01	659 688	0,00	28 408	4,50
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	191 522	0,00	191 522	0,00	0	0,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	59 592 000	0,50	60 230 300	0,43	638 300	1,07
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также находящихся в собственности городских округов	0	0,00	50	0,00	50	0,0
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	97 500	0,00	0	0,00	-97 500	0,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	6 000 000	0,05	6 000 000	0,04	0	0,0
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	2 900 000	0,02	3 384 500	0,02	484 500	16,71
Плата за негативное воздействие на	6 879 210	0,06	7 018 608	0,05	139 398	2,03



окружающую среду						
Доходы от оказания платных услуг (работ)	5 479 100	0,05	5 479 100	0,04	0	0,0
Доходы от компенсации затрат государства	2 034 400	0,02	2 192 900	0,02	158 500	7,79
Доходы от продажи квартир	45 906 000	0,38	66 799 900	0,47	20 893 900	45,51
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	7 190 000	0,06	1 921 900	0,01	-5 268 100	-73,27
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	7 500 000	0,06	7 500 000	0,05	0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15 982 200	0,13	18 381 100	0,13	2 398 900	15,01
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	328 521 600	2,75	401 210 100	2,83	72 688 500	22,13
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 006 778 200	16,77	2 886 486 600	20,37	879 708 400	43,84
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	4 408 968 000	36,85	4 851 418 400	34,24	442 450 400	10,04
Иные межбюджетные трансферты	100 420 300	0,84	99 396 300	0,70	-1 024 000	-1,02
<b>ИТОГО ДОХОДОВ</b>	<b>11 963 014 312</b>	<b>100,00</b>	<b>14 170 587 600</b>	<b>100,00</b>	<b>2 207 573 288</b>	<b>18,45</b>

В 2025 году в сравнении с проектом на 2024 год планируется уменьшение размера иных межбюджетных трансфертов в общей сумме на 1 024 000 рублей. В долевой структуре объём финансовой помощи из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации находится на первом месте и составляет 58,14 %. Налоговые доходы на втором месте и составят 37,90 %. Как и в 2024 году в составе налоговых доходов - налог на доходы физических лиц является первостепенным и составляет 30,31 % от общей суммы доходов бюджета, а к общему объёму налоговых доходов - 79,97 %. По неналоговым доходам бюджета значительные поступления прогнозируются от продажи квартир - в процентном отношении увеличатся на 45,51 % и доходов, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, которые в процентном отношении увеличатся на 4,50 %.

Темпы роста налоговых и неналоговых доходов городского бюджета на 2025 - 2027 годы в сравнении с плановыми показателями на 2023 - 2024 годы, приведённые в таблице № 3, по ряду доходов являются неравномерными или запланированы на уровне 2023 - 2024 годов.

Таблица № 3

Темпы роста структуры налоговых и неналоговых доходов (рубли, %)

Наименование	Проект на 2023 год (рублей)	Проект на 2024 год (рублей)	Проект на 2025 год (рублей)	Проект на 2026 год (рублей)	Проект на 2027 год (рублей)	Темп роста к предыдущему году %				Темп роста 2027 года к проекту у 2023 году
						2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Налог на доходы физических лиц	3 167 941 800	3 657 729 800	4294750552	4 380 427 986	4481839835	15,5	17,4	2,0	2,3	41,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	8 192 400	13 005 000	14 640 000	15 030 000	15 330 000	58,7	12,6	2,7	2,0	87,1
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	625 000 000	634 575 000	751 451 690	758 966 200	836 555 880	1,5	18,4	1,0	10,2	33,8
Единый сельскохозяйственный налог	827 200	500 000	191 000	193 000	195 000	-39,6	-61,8	1,0	1,0	-76,4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	27 500 000	24 200 000	24 442 000	24 686 000	24 993 000	-12,0	1,0	1,0	1,2	-9,1
Налог на имущество физических лиц	74 731 700	95 000 000	103 294 000	104 326 940	105 370 210	27,1	8,7	1,0	1,0	41,0
Транспортный налог	59 000 000	61 063 300	66 116 530	66 777 690	67 445 470	3,5	8,3	1,0	1,0	14,3
Земельный налог	67 609 700	81 500 000	94 767 000	94 767 000	114 767 000	20,5	16,3	0,0	21,1	69,7
Государственная пошлина	24 523 100	24 799 000	21 010 860	21 220 920	21 433 080	1,1	-15,3	1,0	1,0	-12,6
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	2 173 000	1 570 900	1 273 000	1 294 000	1 315 800	-27,7	-19,0	1,6	1,7	-39,4
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	401 380 522	424 414 802	441 461 510	441 577 110	436 580 810	5,7	4,0	0,0	-1,1	8,8
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также находящихся в собственности городских округов	0	0	50	46	7	0,00	0,00	-8,0	-84,8	0,00
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	1 026 150	97 500	0	0	0	-90,5	-100,0	0,00	0,00	-100,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе	4 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	50,0	0,0	0,0	0,0	50,0



казённых)										
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	1 800 000	2 900 000	3 384 500	3 384 500	3 384 500	61,1	16,7	0,0	0,0	88,0
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	21 492 867	6 879 210	7 018 608	7 018 608	7 018 608	-68,0	2,0	0,0	0,0	-67,3
Доходы от оказания платных услуг (работ)	5 479 100	5 479 100	5 479 100	5 479 100	5 479 100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от компенсации затрат государства	2 061 400	2 034 400	2 192 900	2 192 900	2 192 900	-1,3	7,8	0,0	0,0	6,4
Доходы от продажи квартир	55 609 000	45 906 000	66 799 900	53 680 100	42 190 200	-17,4	45,5	-19,6	-21,4	-24,1
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых)	6 155 700	7 190 000	1 921 900	1 286 600	1 255 700	16,8	-73,3	-33,1	-2,4	-79,6
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	17 232 600	15 982 200	18 381 100	18 381 300	18 380 600	-7,3	15,0	0,0	0,0	6,7
<b>ИТОГО ДОХОДОВ</b>	<b>4 581 236 239</b>	<b>5 118 326 212</b>	<b>5 932 076 200</b>	<b>6 014 190 000</b>	<b>6 199 227 700</b>	<b>11,7</b>	<b>15,9</b>	<b>1,4</b>	<b>3,1</b>	<b>35,3</b>

## 1.2. Планируемые показатели бюджета города по доходам на 2025 год в сравнении с проектом 2024 года

Бюджет на 2025 год по доходам предлагается утвердить в сумме 14 170 587 600 рублей (приложение № 1), в том числе:

*собственные доходы* бюджета города составят 5 932 076 200 рублей, из них:

- налоговые доходы 5 370 663 632 рубля;
- неналоговые доходы 561 412 568 рублей;

*безвозмездные поступления* от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составят 8 238 511 400 рублей, из них:

- дотации 401 210 100 рублей;
- субсидии 2 886 486 600 рублей;
- субвенции 4 851 418 400 рублей;
- иные межбюджетные трансферты 99 396 300 рублей.

Доля налоговых и неналоговых доходов в сравнении с 2024 годом увеличится на 15,90 %, доля безвозмездных поступлений в 2025 году увеличится на 20,36 %.

Общий объём запланированных *налоговых доходов* на 2025 год, по сравнению с планом 2024 года, увеличится на 778 291 532 рубля или на 16,95 %.

Основной источник поступлений - *налог на доходы физических лиц* – удельный вес в общем объёме налоговых доходов в 2025 году составит 79,97 %, в суммовом выражении 4 294 750 552 рубля. Относительно 2024 года этот показатель увеличится на 17,42 % или на 637 020 752 рубля.

В местные бюджеты зачисляются в соответствии:

- со статьёй 61.2 БК РФ:

- норматив отчислений налога на доходы физических лиц - 15 %;
- в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей, по нормативу 13 %.

- со статьёй 3 Закона о межбюджетных отношениях:

- налог на доходы физических лиц по нормативу 20,5 %;
- налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей, по нормативу 17,8 %;

• налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьёй 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации, по нормативу 35,5 %;

- с решением Думы города Нефтеюганска от 30.09.2024 № 636-VII дополнительный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в местный бюджет в размере 7,76 %.

Плановые назначения по *налогу на совокупный доход* в сравнении с планом 2024 года увеличатся на 116 809 690 рублей и составят 776 084 690 рублей. Норматив отчислений в местный бюджет от данного налога составит 100,00 %.

Сумма поступлений по *налогу на имущество* планируется в объёме 264 177 530 рублей. Увеличение планового показателя в сравнении с 2024 годом по *земельному налогу* составит 13 267 000 рублей или на 16,28 %. Прогнозные показатели по *налогу на имущество физических лиц* запланированы больше уровня плана 2024 года на 8 294 000 рублей и составят 103 294 000 рублей. В 2025 году предлагается к зачислению в бюджет города транспортный налог в сумме 66 116 530 рублей, что больше, запланированного уровня 2024 года на 5 053 230 рублей. Налог на имущество физических лиц и земельный налог поступят в бюджет города по нормативу - 100,00 %, транспортный налог - 20,00 %.

Сумма поступлений *государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями* планируется меньше уровня 2024 года на 3 793 140 рублей и составит 21 005 860 рублей.

*Акцизы по подакцизным товарам* в 2025 году составят 14 640 000 рублей. Размер дифференцированного норматива отчислений в бюджеты муниципальных образований от акцизов на автомобильный и прямогонный



бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации составляет 0,1404 %. Доходы запланированы выше уровня 2024 года на 1 635 000 рублей или 12,57 %.

Расчёт планируемых вышеуказанных налоговых доходов произведен на основании письма Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре.

На 2025 год *неналоговые доходы* запланированы в городском бюджете в размере 561 412 568 рублей, что на 35 458 456 рублей больше уровня 2024 года.

Бюджетные назначения по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности запланированы в размере 452 119 060 рублей, что выше плана 2024 года на 17 135 858 рублей.

Из них наиболее значимыми по своему объёму являются доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков. Плановые назначения в 2025 году планируются выше плана 2024 года на 16 380 000 рублей и составят 380 380 000 рублей (письмо департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент градостроительства и земельных отношений) от 14.06.2024 № ИСХ.ДГиЗО-01-01-46-6668-4).

На втором месте - *доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов*, которые в 2025 году запланированы в объёме 60 230 300 рублей (письмо департамента муниципального имущества администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент муниципального имущества) от 14.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5573-4).

*Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых)* на 2025 год запланированы в сумме 6 000 000 рублей (письмо департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент жилищно-коммунального хозяйства) от 10.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4043-4).

*Платежи при пользовании природными ресурсами*, включающие в себя плату за негативное воздействие на окружающую среду, запланированы в объёме 7 018 608 рублей, что больше плановых показателей 2024 года на 139 398 рублей или на 2,03 %. Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду запланированы по нормативу 60,00 %.

*Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат* запланированы в объёме выше уровня 2024 года на 158 500 рублей и составят 7 672 000 рублей.

Плановый показатель по доходам от продажи материальных и нематериальных активов сформирован больше на 25,79 % или на 15 625 800



рублей, чем плановые показатели 2024 года и составит 76 221 800 рублей. Из них наиболее значимыми по своему объёму являются *доходы от продажи квартир*, плановые назначения в 2025 году запланированы больше уровня 2024 года на 20 893 900 рублей или на 45,51 % и составят 66 799 900 рублей, согласно информации, содержащейся в письме департамента муниципального имущества от 14.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5573-4, в плановые показатели включена сумма рассрочки платежей, ожидаемых к поступлению в 2025 - 2027 годах.

*Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых)* в 2025 году запланированы в размере 1 921 900 рублей. Согласно информации, содержащейся в письме департамента муниципального имущества от 14.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5573-4 в плановые показатели включена сумма рассрочки платежей, ожидаемых к поступлению в финансовом периоде 2025 - 2027 годов. Кроме того, в соответствии с решением Думы города Нефтеюганска от 30.10.2024 № 660-VII «Об утверждении Прогнозного плана (программы) приватизации имущества муниципального образования город Нефтеюганск на 2025 год» планируется реализовать восемь объектов недвижимого имущества и два объекта движимого имущества. Плановые показатели по поступлению указанных доходов главным администратором доходов бюджета департаментом муниципального имущества не прогнозируются.

Согласно предоставленному проекту решения о бюджете на 2025 год *штрафы, санкции, возмещение ущерба* спрогнозированы в сумме 18 381 100 рублей, что в сравнении с 2024 годом больше на 2 398 900 рублей или на 15,01 %. При расчёте прогнозных показателей использовалась информация, представленная главными администраторами поступлений.

Планируемые поступления финансовой помощи из бюджетов других уровней в форме субсидий, субвенций, дотаций и иных межбюджетных трансфертов, утверждённые Законом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 28.11.2024 № 80-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - Закон ХМАО-Югры о бюджете на 2025 - 2027 годы), отражены в доходной части бюджета в полном объёме и составляют 8 238 511 400 рублей, что на 20,36 % выше плановых показателей 2024 года, что в суммовом выражении составило 1 393 823 300 рублей (приложение № 2).

*Дотации* местным бюджетам составят 401 210 100 рублей, что больше показателей 2024 года на 72 688 500 рублей или на 22,13 %.

Объём *субсидий* (софинансирование расходов муниципального образования) запланирован в сумме 2 886 486 600 рублей, что больше плана 2024 года на 879 708 400 рублей или на 43,84 %.



Субвенции запланированы к поступлению в сумме 4 851 418 400 рублей, что на 442 450 400 рублей больше уровня плана 2024 года или на 10,04 %.

Иные межбюджетные трансферты запланированы в сумме 99 396 300 рублей, что на 1 024 000 рублей меньше, чем плановые назначения 2024 года.

### **1.3. Планируемые показатели бюджета города по доходам на плановый период 2026 - 2027 годов**

Бюджет по доходам на 2026 год предлагается утвердить в сумме 12 486 811 600 рублей, в том числе:

- *налоговые и неналоговые доходы* бюджета города составят 6 014 190 000 рублей;

- *безвозмездные поступления* от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составят 6 472 621 600 рублей.

Бюджет по доходам на 2027 год предлагается утвердить в сумме 12 481 299 400 рублей, в том числе:

- *налоговые и неналоговые доходы* бюджета города составят 6 199 227 700 рублей;

- *безвозмездные поступления* от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составят 6 282 071 700 рублей.

В целом наблюдается увеличение доходов к 2027 году по сравнению с проектом на 2024 год на 518 285 088 рублей или на 4,33 %, по сравнению с проектом 2025 года уменьшится на 1 689 288 200 рублей или на 11,92 %.

Общий объём запланированных *налоговых доходов* на 2027 год, по сравнению с проектом 2025 года увеличится на 297 265 843 рубля за счёт увеличения планируемых поступлений по *налогу на доходы физических лиц*. В целом объём *неналоговых доходов* в 2027 году планируется ниже уровня 2025 года на 30 114 343 рубля. Доходы от безвозмездных поступлений уменьшатся на 1 956 439 700 рублей за счёт уменьшения объёма, планируемых к поступлению в местный бюджет, средств субсидий, а также дотации.

Таким образом, при проверке планируемых показателей бюджета города по доходам установлено, что:

- *налоговые и неналоговые доходы* сформированы на основании предложений главных администраторов доходов бюджета, оценки поступлений доходов в текущем финансовом году и динамики поступлений доходных источников за предыдущие финансовые периоды;

- при формировании перечня видов доходов и нормативов отчислений соблюдены требования, определенные статьями 41, 42, 46, 61.2, 62 БК РФ;

- бюджетная классификация доходной части бюджета, определенная в приложениях к проекту решения о бюджете соответствует установленной:

- Приказами Минфина России: от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской

Федерации, их структуре и принципах назначения» (далее - Приказ от 24.05.2022 № 82н) и от 10.06.2024 № 85н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2025 год (на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов)»;

- Постановлением администрации города Нефтеюганска от 01.02.2024 № 7-нп «Об утверждении перечня главных администраторов доходов бюджета города Нефтеюганска и порядка осуществления бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджета города Нефтеюганска».

Все предлагаемые планируемые показатели отражены в приложениях к проекту решения Думы города:

- 1 «Распределение доходов бюджета города Нефтеюганска на 2025 год по показателям классификации доходов»;
- 2 «Распределение доходов бюджета города Нефтеюганска на 2026 и 2027 годы по показателям классификации доходов».

## **II. Экспертиза расходной части проекта бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов**

### **2.1. Общая характеристика расходной части бюджета**

В соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики города Нефтеюганска, основной целью в области бюджетной политики является решение приоритетных вопросов, стоящих перед муниципалитетом при условии сохранения социальной ориентированности бюджета. Основными приоритетами в области расходов является:

- исполнение действующих расходных обязательств;
- недопущение принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками;
- участие в реализации региональных проектов, основанных на национальных и федеральных проектах;
- расширение практики реализации инициативных проектов;
- совершенствование подходов по формированию муниципальных программ с учётом новых национальных проектов, приоритетных направлений расходования бюджетных средств;
- обеспечение открытости и прозрачности бюджета и бюджетного процесса;
- осуществление взвешенной долговой политики.

Прогнозируемый объём расходов бюджета города на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов определен исходя из расчёта планируемых доходов бюджета, с учётом дефицита бюджета, а также источников финансирования дефицита бюджета. Данные расходы представлены в таблице № 4.



Таблица № 4

Наименование	2024 (проект)	2025 (проект)	2026 (проект)	2027 (проект)	Изменение 2027 (проект) и 2024 (проект)
1	2	3	4	5	6
<b>Расходы, итого:</b>	<b>12 864 534 007</b>	<b>14 992 116 695</b>	<b>13 143 926 374</b>	<b>13 007 891 757</b>	<b>143 357 750</b>
Общегосударственные вопросы	1 191 966 960	1 183 017 684	1 418 457 835	1 560 606 735	368 639 775
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	47 637 100	55 338 100	55 851 500	56 559 200	8 922 100
Национальная экономика	1 187 136 002	1 207 535 605	1 181 385 533	1 068 196 863	-118 939 139
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 721 518 559	1 970 499 575	1 729 667 932	1 774 509 432	52 990 873
Охрана окружающей среды	51 414 800	206 700	213 000	213 000	-51 201 800
Образование	6 045 008 875	7 060 193 387	6 692 383 462	6 690 398 047	645 389 172
Культура, кинематография	580 752 977	707 280 331	752 839 471	709 749 839	128 996 862
Здравоохранение	7 566 800	7 566 800	7 566 800	7 566 800	0
Социальная политика	113 361 700	186 450 600	103 484 700	101 180 700	-12 181 000
Физическая культура и спорт	1 862 293 534	2 554 255 713	1 142 601 341	957 964 341	-904 329 193
Средства массовой информации	55 876 700	59 772 200	59 474 800	60 946 800	5 070 100
Обслуживание государственного (муниципального) долга	0	0	0	20 000 000	20 000 000

Анализ прогнозируемых данных 2027 года в сравнении с 2024 годом показывает, что планируемые расходы увеличиваются на 143 357 750 рублей. Сравнительные данные расходов бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, по главным распорядителям бюджетных средств, в сравнении с проектом на 2024 год представлены в приложении № 4.

Распределение планируемых предельных объёмов бюджетных ассигнований по статьям и кодам бюджетной классификации производилось главными распорядителями бюджетных средств самостоятельно, с учётом планируемых показателей деятельности и определяемых ими приоритетов расходов.

Планируемые поступления финансовой помощи из бюджетов других уровней в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, доведённые Законом ХМАО-Югры о бюджете на 2025 - 2027 годы, отражены в расходной части бюджета в полном объёме.

Бюджет на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформирован по программно-целевому принципу.

Перечень муниципальных программ города Нефтеюганска, на реализацию которых предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, утверждён постановлением администрации города

Нефтеюганска от 27.09.2018 № 483-п (с изменениями). В соответствии с данным перечнем предусмотрено 15 муниципальных программ.

Информация о количестве, объёме финансирования муниципальных программ и доли в общих расходах бюджета представлена в таблице № 5.

Таблица № 5

## Муниципальные программы

Наименование показателя	2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)	2027 год (проект)
Количество муниципальных программ, шт.	15	15	15	15
Объём финансирования муниципальных программ, руб.	12 521 800 207	14 672 771 341	12 656 676 539	12 380 433 622
Всего расходов бюджета города, руб.	12 864 534 007	14 992 116 695	13 143 926 374	13 007 891 757
Доля расходов по муниципальным программам в общих расходах бюджета, %	97,34	97,87	96,29	95,18

На момент предоставления проекта решения о бюджете города на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, проведена экспертиза 13 муниципальных программ, одна муниципальная программа находится на экспертизе, одна на экспертизу не представлена. По результатам оформлено 13 заключений, в составе которых сформировано 62 замечания и дано 62 рекомендации. Анализ соответствия объёмов бюджетных ассигнований на реализацию программных мероприятий отражён в приложении № 3.

В соответствии со статьёй 184.2 БК РФ к проекту решения о бюджете предоставляются паспорта муниципальных программ (проекты изменений в указанные паспорта). В ходе проведения экспертизы проверено соответствие объёмов бюджетных ассигнований в предоставленных проектах паспортов (паспортов) муниципальных программ плановым назначениям по проекту решения о бюджете.

В результате экспертизы установлено, что объём бюджетных ассигнований на реализацию программных мероприятий, содержащийся в проектах паспортов (паспортов) муниципальных программ соответствует плановым назначениям по проекту решения о бюджете, за исключением расходов предусмотренных за счёт иных внебюджетных источников.

## 2.2. Расходы бюджета на 2025 год в сравнении с проектом 2024 года

Распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств на 2025 год представлено в диаграмме № 5.

Наибольший удельный вес бюджетных ассигнований приходится на департамент образования администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент образования) составляет 42,3 %.



Наименьший объём бюджетных ассигнований запланированы по Думе города Нефтеюганска (далее - Дума города) и Счётной палате и составляет по 0,2 % от общего объёма бюджетных средств, предусмотренных на 2025 год.

Диаграмма № 4

Бюджетные ассигнования по главным распорядителям бюджетных средств



Расходы городского бюджета на 2024 и 2025 годы по разделам классификации расходов представлены в таблице № 6.

Таблица № 6

Структура расходов бюджета города Нефтеюганска на 2025 год в сравнении с проектом 2024 года (руб., %)

Наименование	2024 год (Проект)		2025 год (Проект)		Изменение	
	Сумма (руб.)	в % к итогу	Сумма (руб.)	в % к итогу	сумма, гр.4 - гр.2 (руб.)	в %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Расходы, итого</b>	<b>12 864 534 007</b>	<b>100,00</b>	<b>14 992 116 695</b>	<b>100</b>	<b>2 127 582 688</b>	<b>16,54</b>
Общегосударственные вопросы	1 191 966 960	9,27	1 183 017 684	7,89	- 8 949 276	- 0,75

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	47 637 100	0,37	55 338 100	0,37	7 701 000	16,17
Национальная экономика	1 187 136 002	9,23	1 207 535 605	8,05	20 399 603	1,72
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 721 518 559	13,38	1 970 499 575	13,14	248 981 016	14,46
Охрана окружающей среды	51 414 800	0,40	206 700	0,001	- 51 208 100	-99,60
Образование	6 045 008 875	46,99	7 060 193 387	47,09	1 015 184 512	16,79
Культура, кинематография	580 752 977	4,51	707 280 331	4,72	126 527 354	21,79
Здравоохранение	7 566 800	0,06	7 566 800	0,05	0	0
Социальная политика	113 361 700	0,88	186 450 600	1,24	73 088 900	64,47
Физическая культура и спорт	1 862 293 534	14,48	2 554 255 713	17,04	691 962 179	37,16
Средства массовой информации	55 876 700	0,43	59 772 200	0,40	3 895 500	6,97

По объёму расходов первое место занимают бюджетные ассигнования, направляемые на образование - 47,09 %, на втором месте бюджетные ассигнования, направляемые на исполнение расходных обязательств в области физической культуры и спорта - 17,04 %.

По сравнению с 2024 годом наблюдается уменьшение объёмов бюджетных ассигнований на охрану окружающей среды на 99,60 %, в связи с планированием в 2024 году средств на реализацию регионального проекта «Чистая страна» в целях проведения работ по рекультивации земельного участка, на котором расположена свалка твёрдых бытовых отходов на 8-км автодороги Нефтеюганск - Сургут в общей сумме 35 210 400 рублей и реализацию комплекса процессных мероприятий «Улучшение санитарного состояния городских территорий» на предоставление субсидии на финансовое обеспечение затрат ООО «Спецкоммунсервис», связанных с выполнением проектно-изыскательских работ по рекультивации объекта «Полигон по обезвреживанию твердых бытовых отходов», расположенного по адресу: ХМАО-Югра, Нефтеюганский район, правая сторона 24 км автодороги Нефтеюганск-Пыть-Ях» в сумме 16 000 000 рублей.

Общий объём расходов по *Думе города* на 2025 год запланирован в сумме 36 652 700 рублей или 0,2 % от общего объёма расходов, в том числе:

1. По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на обеспечение деятельности председателя и аппарата Думы города в сумме 36 492 700 рублей.

2. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на выплаты к почётным грамотам Думы города Нефтеюганска в сумме 160 000 рублей.

Общий объём расходов по *администрации города Нефтеюганска* на 2025 год запланирован в сумме 796 979 393 рубля или 5,3 % от общего объёма расходов, в том числе: средства федерального бюджета в сумме 9 590 200



рублей, автономного округа в сумме 61 771 740 рублей, местного бюджета 725 617 453 рубля. Объём ассигнований на 2025 год больше плана 2024 года на 106 499 293 рубля или на 15,4 %.

Расходы данного главного распорядителя представлены:

1. По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» запланированы расходы на денежное содержание главы муниципального образования в сумме 8 658 100 рублей.

2. По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций» запланированы расходы в сумме 298 882 793 рубля. Плановые ассигнования планируется распределить на:

2.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на выполнение работ по замене фурнитуры, уплотнителя на оконной створке, замене откосов из сэндвич-панелей и установке ограничителей открывания створки в здании администрации города Нефтеюганска, расположенного по адресу: г. Нефтеюганск, 2 микрорайон, здание № 25 в сумме 285 000 рублей.

2.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» на обеспечение деятельности аппарата администрации города в сумме 298 597 793 рублей.

3. По подразделу 0105 «Судебная система» на реализацию комплекса процессных мероприятий «Осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» осуществление переданных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции за счёт субвенции из федерального бюджета в сумме 8 400 рублей.

4. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» запланированы расходы на обеспечение деятельности Счётной палаты в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» на оплату коммунальных услуг в сумме 433 300 рублей.

5. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» запланированы расходы в общей сумме 187 960 300 рублей. Плановые ассигнования расходуются на:



5.1. Реализацию муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» в сумме 173 605 900 рублей, в том числе комплексов процессных мероприятий:

5.1.1. «Выполнение других обязательств муниципального образования» на оплату членских взносов Ассоциации «Совет муниципальных образований ХМАО-Югры», проведение периодического контроля на объектах информатизации, аттестацию объектов информатизации и приобретение оборудования в общей сумме 1 888 700 рублей.

5.1.2. «Обеспечение функций казённого учреждения» на содержание муниципального казённого учреждения «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» в сумме 151 772 100 рублей.

5.1.3. «Реализация переданных государственных полномочий на осуществление деятельности по содержанию штатных единиц органов местного самоуправления» за счёт субвенции из бюджета автономного округа в общей сумме 19 945 100 рублей, на осуществление полномочий по:

- созданию административной комиссии в сумме 6 285 600 рублей;
- создание и осуществление деятельности муниципальной комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме 13 659 500 рублей.

5.2. Реализацию муниципальной программы «Развитие гражданского общества» в общей сумме 14 354 400 рублей, в том числе комплексов процессных мероприятий:

5.2.1. «Оказание финансовой и имущественной поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям» на предоставление субсидии некоммерческим организациям в целях реализации социально значимых проектов социально ориентированных некоммерческих организаций в городе Нефтеюганске в сумме 5 950 000 рублей.

5.2.2. «Создание условий для реализации целенаправленной информационной политики органов местного самоуправления муниципального образования город Нефтеюганск» на реализацию мероприятий, направленных на своевременное и достоверное информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования города Нефтеюганска в сумме 8 192 700 рублей.

5.2.3. «Размещение социально значимой информации на наружных информационных поверхностях» на изготовление баннеров в сумме 205 700 рублей.

5.2.4. «Обеспечение условий развития форм непосредственного осуществления населением местного самоуправления и участия населения в осуществлении местного самоуправления» доля софинансирования средств местного бюджета на реализацию мероприятий по непосредственному осуществлению населением местного самоуправления в сумме 6 000 рублей.

6. По подразделу 0304 «Органы юстиции» в сумме 13 374 500 рублей на осуществление переданных полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния в рамках реализации комплекса процессных



мероприятий «Реализация переданных государственных полномочий на осуществление деятельности по содержанию штатных единиц органов местного самоуправления» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска», в том числе за счёт субвенции средств федерального бюджета в сумме 9 581 800 рублей, средств бюджета автономного округа в сумме 3 725 200 рублей, средств местного бюджета в сумме 67 500 рублей.

7. По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» запланированы расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций на территории города» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций в городе Нефтеюганске» на изготовление полиграфической продукции в сумме 60 000 рублей.

8. По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» запланированы расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Создание условий для деятельности народных дружин» муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» в сумме 129 000 рублей, а именно создание условий для деятельности народных дружин за счёт средств местного бюджета в сумме 64 500 рублей, субсидии из окружного бюджета в сумме 64 500 рублей.

9. По подразделу 0401 «Общэкономические вопросы» запланированы расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Поддержка и реализация потенциала молодёжи на территории муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Развитие гражданского общества» на временное трудоустройство подростков и выпускников за счёт иных межбюджетных трансфертов окружного бюджета в сумме 5 139 900 рублей.

10. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» запланированы расходы на поддержку сельхозпроизводителей в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Развитие сельскохозяйственного производства, рыбохозяйственного комплекса и деятельности по заготовке и переработке дикоросов» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» за счёт субвенции из бюджета автономного округа в общей сумме 20 381 900 рублей, в том числе на:

- поддержку животноводства в сумме 20 178 100 рублей;
- поддержку растениеводства в сумме 203 800 рублей.

11. По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» запланированы расходы в общей сумме 15 326 900 рублей по муниципальной программе «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска», из них на:



11.1. Реализацию регионального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства за счёт субсидии из бюджета автономного округа в сумме 6 897 200 рублей, средств местного бюджета в сумме 3 091 000 рублей.

11.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Популяризация предпринимательства» в сумме 60 000 рублей.

11.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства, имеющих статус «социальное предприятие» в сумме 600 000 рублей.

11.4. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация переданных государственных полномочий на осуществление деятельности по содержанию штатных единиц органов местного самоуправления» осуществление полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 4 678 700 рублей.

12. По подразделу 0707 «Молодёжная политика» в общей сумме 92 048 800 рублей по муниципальному автономному учреждению «Центр молодёжных инициатив» (далее по тексту - МАУ «Центр молодёжных инициатив»), в том числе на:

12.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Поддержка и реализация потенциала молодёжи на территории муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Развитие гражданского общества» в сумме 91 776 000 рублей, в том числе на:

- предоставление субсидии МАУ «Центр молодёжных инициатив» на финансовое обеспечение муниципального задания в сумме 63 103 600 рублей;

- реализацию мероприятий по содействию трудоустройства граждан (создание временных рабочих мест, организация временного трудоустройства подростков на базе МАУ «Центр молодёжных инициатив») в сумме 24 880 400 рублей;

- реализацию мероприятий в сфере молодёжной политики в сумме 3 792 000 рублей.

12.2. Реализацию муниципальной программы «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Нефтеюганске» в общей сумме 272 800 рублей, а именно:

12.2.1. Комплекса процессных мероприятий «Развитие и использование потенциала молодёжи в интересах укрепления единства российской нации, упрочения мира и согласия» на организацию и проведение коммуникативного тренинга «Этнокалейдоскоп» за счёт средств субсидии из бюджета автономного округа в сумме 20 040 рублей, местного бюджета в сумме 46 760 рублей.

12.2.2. Комплекса процессных мероприятий «Организация и проведение среди молодёжи города мероприятий, направленных на воспитание уважения к представителям разных этносов, профилактику экстремистских проявлений,



мониторинг экстремистских настроений в молодёжной среде (посредством анкетирования)» на проведение форума «Все свои» и приобретение сувенирной продукции для спортивных соревнований «Спорт миротворец» за счёт средств субсидии из бюджета автономного округа в сумме 32 700 рублей, местного бюджета в сумме 76 300 рублей.

12.2.3. Комплекса процессных мероприятий «Организация просветительской работы среди обучающихся общеобразовательных организаций, направленной на формирование знаний об ответственности за участие в экстремистской деятельности, разжигание межнациональной, межрелигиозной розни» на проведение тренинга-семинара «Азбука единства» и приобретение сувенирной продукции для просветительских бесед, лекций с участием инспекторов ОДН ОМВД России по г. Нефтеюганску за счёт средств местного бюджета в сумме 97 000 рублей.

13. По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в общей сумме 4 033 800 рублей, в том числе на:

13.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обустройство мест для проведения массовых мероприятий» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» в рамках реализации мероприятия, посвящённого 80-летию Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов в сумме 3 147 300 рублей.

13.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация переданных государственных полномочий на осуществление деятельности по содержанию штатных единиц органов местного самоуправления» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» на осуществление полномочий по хранению, комплектованию, учёту и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Ханты-Мансийского автономного округа - Югры за счёт субвенции средств окружного бюджета в сумме 886 500 рублей.

14. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» предусмотрены расходы на исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 27 269 500 рублей.

15. По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в общей сумме 63 500 000 рублей, в том числе на:

15.1. Единовременные выплаты одному из членов семьи (супруге (супругу), детям, родителям), проживающему в городе Нефтеюганске, военнослужащего, погибшего в ходе специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики и Украины в сумме 7 000 000 рублей.

15.2. Единовременные денежные выплаты собственникам и (или) нанимателям жилых помещений (членам их семьи), имуществу которых причинен вред в результате воздействия опасных факторов пожара или причинен вред в результате осуществления действий по тушению пожара и проведению аварийно-спасательных работ в сумме 1 000 000 рублей.



15.3. Единовременные денежные выплаты гражданам, заключившим контракт о прохождении военной службы, направленным для выполнения задач в ходе специальной военной операции на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской, Херсонской областей в сумме 55 500 000 рублей.

16. По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» запланированы расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Создание условий для реализации целенаправленной информационной политики органов местного самоуправления муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Развитие гражданского общества» автономному учреждению города Нефтеюганска «Нефтеюганский информационный центр» на выполнение муниципального задания в сумме 35 817 700 рублей.

17. По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» запланированы расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Создание условий для реализации целенаправленной информационной политики органов местного самоуправления муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Развитие гражданского общества» на выполнение муниципального задания муниципального автономного учреждения «Редакция газеты «Здравствуйте, Нефтеюганцы!» в сумме 23 954 500 рублей.

Общий объём расходов по *департаменту финансов* за счёт средств местного бюджета запланирован в сумме 233 514 142 рубля или 1,6 % от общих расходов, что ниже уровня 2024 года на 81 917 258 рублей.

Расходы данного главного распорядителя запланированы:

1. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Нефтеюганска» обеспечение деятельности аппарата департамента финансов в сумме 87 592 688 рублей.

2. По подразделу 0111 «Резервные фонды» предусмотрены средства в сумме 10 000 000 рублей, что не противоречит статье 81 БК РФ.

3. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» запланированы иным образом зарезервированные расходы в сумме 135 921 454 рубля, а именно на:

- обеспечение доли муниципального образования в соответствии с условиями государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в целях софинансирования мероприятий государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа-Югры при предоставлении из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации объёма субсидий сверх утверждённого решением Думы города о бюджете города в сумме 25 476 120 рублей;



- реализацию инициативных проектов, предусмотренных статьёй 26.1 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», по которым администрацией города принято решение об их поддержке в сумме 25 202 000 рублей;

- обеспечение расходных обязательств, возникающих после ввода в эксплуатацию новых объектов муниципальной собственности в 2025 году в сумме 85 243 334 рубля.

Общий объём расходов по *департаменту муниципального имущества* запланирован в сумме 543 481 849 рублей или 3,6 % от общего объёма расходов, в том числе: средства федерального бюджета в сумме 4 754 500 рублей, окружного бюджета в сумме 336 960 200 рублей, местного бюджета в сумме 201 767 149 рублей. В сравнении с планом 2024 года произошло увеличение на 400 236 549 рублей или на 279,4 %.

Расходы данного главного распорядителя представлены:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» в сумме 114 212 249 рублей, из них по:

- 1.1. Комплексу процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» на обеспечение деятельности аппарата департамента муниципального имущества в сумме 89 606 400 рублей.

- 1.2. Комплексу процессных мероприятий «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Нефтеюганска» в общей сумме 24 605 849 рублей, в том числе на:

- мероприятия по определению рыночной стоимости 359 объектов в сумме 1 127 500 рублей;

- мероприятия по охране объекта муниципальной собственности (нежилое здание, расположенное по адресу: 13 мкр., здание 24, 3-этажное, с прилегающей территорией) в сумме 10 066 300 рублей;

- приобретение транспортных средств в количестве пяти штук, а также комплектов зимней резины и ковров к ним в общей сумме 12 971 749 рублей;

- уплату транспортного налога в сумме 440 300 рублей.

2. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» запланированы расходы в общей сумме 399 752 600 рублей, что больше плана 2024 года на 357 834 400 рублей или на 853,6 %. Бюджетные ассигнования в 2025 году планируется расходовать в рамках:

- 2.1. Регионального проекта «Жильё» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 349 528 300 рублей, из них за счёт средств окружного бюджета в сумме 314 204 700 рублей, местного бюджета в сумме 35 323 600 рублей.



2.2. Комплекса процессных мероприятий «Поддержка технического состояния жилищного фонда» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» в сумме 50 224 300 рублей, в том числе на:

- оплату ежемесячных взносов по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме в сумме 11 240 300 рублей;
- расходы по содержанию нераспределенных и нереализованных жилых помещений, являющихся муниципальной собственностью в сумме 38 984 000 рублей.

3. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на реализацию комплекса процессных мероприятий «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» на исполнение отдельных полномочий для обеспечения жилыми помещениями отдельных категорий граждан (администрирование) за счёт субвенции окружного бюджета в сумме 12 900 рублей.

4. По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» в общей сумме 23 193 100 рублей в рамках комплексов процессных мероприятий:

4.1. «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан» за счёт средств субвенции из федерального бюджета в общей сумме 4 400 000 рублей, из них:

- обеспечение жильём отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» в сумме 2 200 000 рублей;

- обеспечение жильём отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» в сумме 2 200 000 рублей.

4.2. «Мероприятия по предоставлению субсидии участникам специальной военной операции, членам их семей, состоящим на учёте в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, на приобретение (строительство) жилых помещений в собственность» в целях предоставления субсидии гражданам на приобретение жилья за счёт средств окружного бюджета в сумме 17 101 700 рублей, местного бюджета в сумме 1 691 400 рублей.

5. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на реализацию регионального проекта «Содействие субъектам Российской Федерации в реализации полномочий по оказанию государственной поддержки гражданам в обеспечении жильём и оплате жилищно-коммунальных услуг» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» в целях предоставления субсидии на получение социальных выплат на приобретение (строительство) жилья молодым семьям за счёт средств федерального бюджета



в сумме 354 500 рублей, окружного бюджета в сумме 5 640 900 рублей, местного бюджета в сумме 315 600 рублей.

Общий объём расходов по *департаменту образования* запланирован в сумме 6 340 453 277 рублей или 42,3 % от общего объёма расходов, в том числе: за счёт средств федерального бюджета в сумме 147 827 100 рублей, бюджета автономного округа в сумме 4 930 354 875 рублей, средств местного бюджета в сумме 1 262 271 302 рубля. В сравнении с планом 2024 года произошло увеличение на 659 212 306 рублей или на 11,6 %.

Расходы данного главного распорядителя запланированы:

1. По подразделу 0401 «Общэкономические вопросы» на реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на оборудование рабочего места для инвалида за счёт иных межбюджетных трансфертов средств окружного бюджета в сумме 200 000 рублей.

2. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» запланированы расходы в общей сумме 1 913 212 639 рублей, что больше плана 2024 года на 130 877 627 рублей или на 7,3 %. Плановые ассигнования 2025 года планируются к расходованию на:

2.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 1 911 762 639 рублей, из них на:

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям дошкольного образования на финансовое обеспечение муниципального задания за счёт средств местного бюджета в сумме 340 031 100 рублей;

- создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в частных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования за счёт субсидии из бюджета автономного округа в сумме 60 480 000 рублей;

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования (администрирование) за счёт субвенции средств окружного бюджета в сумме 1 287 139 рублей;

- реализацию программ дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях, за счёт субвенции из бюджета автономного округа в сумме 1 189 827 800 рублей;

- реализацию программ дошкольного образования частным образовательным организациям за счёт субвенции из бюджета автономного округа в сумме 320 111 600 рублей;

- оплату организационного взноса для участия в конкурсе профессионального мастерства «Педагог года Югры» в сумме 25 000 рублей.



2.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на энергетическое обследование с формированием отчёта дошкольных учреждений, разработку энергетического паспорта и программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в общей сумме 980 000 рублей.

2.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» на приобретение оборудования системы видеонаблюдения МБДОУ «Детский сад № 1 «Рябинка» в сумме 470 000 рублей.

3. По подразделу 0702 «Общее образование» в сумме 3 812 520 329 рублей, что на 11,9 % больше плана 2024 года. Бюджетные ассигнования на 2025 год планируется расходовать на:

3.1. Реализацию регионального проекта «Педагоги и наставники» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 98 193 976 рублей, из них на:

- выплату ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций за счёт средств федерального бюджета в сумме 2 499 800 рублей;

- проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счёт средств бюджета муниципального образования в сумме 41 376 рублей, за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 2 498 600 рублей, за счёт средств федерального бюджета в сумме 1 597 600 рублей;

- выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования за счёт иных межбюджетных средств федерального бюджета в сумме 91 556 600 рублей.

3.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 3 706 986 353 рубля, из них на:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям общего образования на финансовое обеспечение муниципального задания за счёт средств местного бюджета в сумме 467 739 300 рублей;

- дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся социально ориентированным некоммерческим организациям в сумме 741 000 рублей;



- дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся начальных классов с 1 по 4 классы частных общеобразовательных организаций за счёт субсидии из бюджета автономного округа в сумме 619 200 рублей;

- социальную поддержку отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 278 059 500 рублей;

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования (администрирование) за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 360 528 рублей;

- реализацию основных общеобразовательных программ муниципальным общеобразовательным организациям за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 2 770 089 900 рублей;

- реализацию основных общеобразовательных программ частным общеобразовательным организациям за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 40 390 100 рублей;

- мероприятия, направленные на выявление, поддержку и стимулирование системы обучения и воспитания в сумме 1 307 625 рублей;

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в общей сумме 147 679 200 рублей, в том числе за счёт средств субсидии из федерального бюджета в сумме 52 173 100 рублей, окружного бюджета в сумме 66 402 100 рублей, местного бюджета в сумме 29 104 000 рублей.

3.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Качество образования» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на выплату компенсации педагогическим работникам за работу по подготовке и проведению единого государственного экзамена за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 3 713 000 рублей.

3.4. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня правового воспитания участников дорожного движения, культуры их поведения и профилактика детского дорожно-транспортного травматизма» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» участие в окружных соревнованиях среди отрядов юных инспекторов движения «Безопасное колесо» в сумме 24 100 рублей.

3.5. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на энергетическое обследование с формированием отчёта, разработку энергетического паспорта и программы в области энергосбережения и повышения энергетической



эффективности, приобретение уличных и энергосберегающих светильников в сумме 1 635 000 рублей.

3.6. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Оказание финансовой и имущественной поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям» муниципальной программы «Развитие гражданского общества» на предоставление субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, осуществляющим деятельность в предоставлении общего образования (оплата коммунальных услуг и содержание имущества) в сумме 1 783 200 рублей.

3.7. Реализацию муниципальной программы «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Нефтеюганске» в общей сумме 184 700 рублей, в том числе по:

3.7.1. Комплексу процессных мероприятий «Проведение в образовательных организациях мероприятий по воспитанию патриотизма, культуры мирного поведения, по обучению навыкам бесконфликтного общения, а также умению отстаивать собственное мнение, противодействовать социально опасному поведению, в том числе вовлечению в экстремистскую деятельность, всеми законными средствами» на изготовление сувенирной продукции для городского фестиваля национальных культур «Нефтеюганск - город дружбы» за счёт средств субсидии из бюджета автономного округа в сумме 15 000 рублей, местного бюджета в сумме 119 500 рублей.

3.7.2. Комплексу процессных мероприятий «Повышение профессионального уровня работников образовательных организаций в сфере профилактики экстремизма, разработка и внедрение новых педагогических методик, направленных на профилактику экстремизма» на проведение семинара «Технологии адаптации детей мигрантов в образовательной среде» за счёт средств субсидии из бюджета автономного округа в сумме 15 060 рублей, средств местного бюджета в сумме 35 140 рублей.

4. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 278 647 753 рубля. Бюджетные ассигнования на 2025 год планируется расходовать на:

4.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 235 983 683 рубля, из них на:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям дополнительного образования детей на финансовое обеспечение муниципального задания за счёт средств местного бюджета в сумме 184 707 943 рубля;

- обеспечение государственных гарантий на обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 47 678 400 рублей;



- мероприятия, направленные на выявление, поддержку и стимулирование системы обучения и воспитания в сумме 3 597 340 рублей.

4.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Персонифицированное финансирование дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в целях финансового обеспечения социальных сертификатов на получение образовательных услуг по реализации дополнительных общеразвивающих программ для детей в сумме 42 234 000 рублей.

4.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня правового воспитания участников дорожного движения, культуры их поведения и профилактика детского дорожно-транспортного травматизма» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на организацию и проведение муниципального этапа мероприятия «Безопасное колесо» в сумме 30 900 рублей.

4.4. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Развитие физической культуры и массового спорта» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» на участие и проведение городских спортивно-массовых мероприятий в сумме 299 170 рублей.

4.5. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Проведение в образовательных организациях мероприятий по воспитанию патриотизма, культуры мирного поведения, по обучению навыкам бесконфликтного общения, а также умению отстаивать собственное мнение, противодействовать социально опасному поведению, в том числе вовлечению в экстремистскую деятельность, всеми законными средствами» муниципальной программы «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Нефтеюганске» на приобретение сувенирной продукции для городского форума «Жить в мире с собой и другими» актива первичных отделений Всероссийского движения детей и молодёжи «Движение первых» за счёт средств субсидии из бюджета автономного округа в сумме 30 000 рублей, местного бюджета в сумме 70 000 рублей.

5. По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в общей сумме 269 695 556 рублей, плановые ассигнования 2025 года планируются к расходованию на:

5.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» обеспечение деятельности аппарата департамента образования в сумме 64 884 300 рублей.

5.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 6 047 534 рубля, из них на:



- социальную поддержку отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам (предоставление денежной компенсации обучающимся с ограниченными возможностями здоровья обучающихся на дому) за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 1 838 300 рублей;

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования (администрирование) за счёт субвенции средств окружного бюджета в сумме 3 055 333 рубля;

- выявление, поддержку и стимулирование системы обучения и воспитания в сумме 1 153 901 рубль.

5.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Социальная поддержка для граждан, заключивших договор о целевом обучении по программе высшего образования в высших учебных заведениях Ханты-Мансийского автономного округа-Югры по педагогическим специальностям» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» социальная поддержка для граждан, заключивших договор о целевом обучении по программе высшего образования в высших учебных заведениях Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по педагогическим специальностям в сумме 88 000 рублей.

5.4. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Качество образования» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на обеспечение организации и проведения государственной итоговой аттестации в сумме 803 200 рублей.

5.5. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию летнего отдыха и оздоровления» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в сумме 95 331 022 рубля, из них на:

- мероприятия по организации отдыха и оздоровлению детей в сумме 10 922 970 рублей;

- оплату стоимости питания детям школьного возраста в лагерях с дневным пребыванием детей, палаточных лагерях и лагерях труда и отдыха за счёт субсидии средств бюджета автономного округа в сумме 20 705 215 рублей, средств местного бюджета в сумме 6 901 737 рублей;

- организацию отдыха и оздоровления детей, в том числе в этнической среде за счёт субвенции из бюджета автономного округа в сумме 56 801 100 рублей.

5.6. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение функционирования казённого учреждения» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на содержание муниципального казённого учреждения «Управление учёта и отчётности образовательных учреждений» в сумме 102 371 500 рублей.



5.7. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на энергетическое обследование с формированием отчёта, разработку энергетического паспорта и программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в сумме 140 000 рублей.

5.8. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Повышение квалификации по вопросам профилактики терроризма для муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений» муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» на организацию курсов повышения квалификации по вопросам профилактики терроризма в сумме 30 000 рублей.

6. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» планируются расходы на реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования за счёт субвенции из окружного бюджета в сумме 66 177 000 рублей.

Общий объём расходов по *комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска* (далее - комитет культуры и туризма) запланирован в сумме 937 684 625 рублей или 6,3 % от общего объёма расходов, в том числе: средства федерального бюджета в сумме 1 344 300 рублей, окружного бюджета в сумме 2 636 800 рублей, средства местного бюджета 933 703 525 рублей. В сравнении с планом 2024 года произошло увеличение на 116 328 048 рублей или на 14,2 %.

Расходы данного главного распорядителя представлены:

1. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» запланированы расходы в сумме 279 040 800 рублей, в том числе на:

1.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» предоставление субсидий подведомственным комитету культуры и туризма учреждениям дополнительного образования МБУ ДО «Детская школа искусств» и МБУ ДО «Детская музыкальная школа им. В.В. Андреева» в общей сумме 279 029 800 рублей, из них на:

- выполнение муниципальных заданий в сумме 278 752 300 рублей;
- проведение общегородских мероприятий в соответствии с календарным планом культурно-массовых мероприятий на 2025 год в сумме 277 500 рублей.

1.2. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Повышение квалификации по вопросам профилактики терроризма для муниципальных



служащих и работников муниципальных учреждений» муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» на организацию курсов повышения квалификации по вопросам профилактики терроризма в сумме 11 000 рублей.

2. По подразделу 0801 «Культура» расходы запланированы в сумме 622 015 625 рублей, в том числе на:

2.1. Реализацию регионального проекта «Сохранение культурного и исторического наследия» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» на оснащение (интернет, подписка на электронные издания) и комплектование книжных фондов библиотек МБУК «Городская библиотека» в общей сумме 1 596 375 рублей, в том числе за счёт средств федерального бюджета в сумме 191 000 рублей, окружного бюджета в сумме 1 086 100 рублей, местного бюджета в сумме 319 275 рублей.

2.2. Реализацию Регионального проекта «Развитие искусства и творчества» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» МБУК Театр кукол и Актера «Волшебная флейта» на создание нового кукольного спектакля «По щучьему велению» по пьесе Е. Тараховской в общей сумме 2 759 158 рублей, из них за счёт субсидии из федерального бюджета в сумме 1 153 300 рублей, бюджета автономного округа в сумме 1 467 900 рублей, средств местного бюджета в сумме 137 958 рублей.

2.3. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений культуры» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» предоставление субсидий подведомственным комитету культуры и туризму бюджетным учреждениям МБУК «Городская библиотека», МБУК Театр кукол и Актера «Волшебная флейта», МБУК «Культурно-досуговый комплекс», МБУК «Центр национальных культур» и автономному учреждению НГ МАУК «Историко-художественный музейный комплекс» в общей сумме 612 984 800 рублей, из них на:

- выполнение муниципальных заданий в сумме 596 148 300 рублей;
- проведение общегородских мероприятий в соответствии с календарным планом культурно-массовых мероприятий на 2025 год в сумме 16 836 500 рублей.

2.4. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Усиление социальной направленности культурной политики» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» в общей сумме 3 589 049 рублей, а именно предоставление субсидии на реализацию:

- социально значимых проектов социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, осуществляющим деятельность в городе Нефтеюганске на организацию деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества в сумме 2 089 049 рублей;

- социально значимых услуг социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными)



учреждениями, осуществляющим деятельность в городе Нефтеюганске в сфере культуры в сумме 1 500 000 рублей.

2.5. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на выполнение работ по замене осветительных приборов на светодиодные лампы в сумме 200 000 рублей.

2.6. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Организация и проведение профилактических мероприятий» муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» на организацию и проведение творческого проекта «Мечтай! Танцуй! Зажигай!», общегородского профилактического мероприятия «День трезвости» (приобретение подарочной и сувенирной продукции) в сумме 126 443 рубля.

2.7. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Содействие этнокультурному многообразию народов России» муниципальной программы «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Нефтеюганске» на приобретение сувенирной продукции для городского литературно-поэтического конкурса «Под большим шатром России» и конкурса красоты национальных культур «Этнокраса 2025» в общей сумме 276 000 рублей, из них за счёт субсидии из окружного бюджета в сумме 82 800 рублей, средств местного бюджета в сумме 193 200 рублей.

2.8. Реализацию муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» в общей сумме 483 800 рублей, из них в рамках:

2.8.1. Комплекса процессных мероприятий «Повышение квалификации по вопросам профилактики терроризма для муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений» на организацию курсов повышения квалификации по вопросам профилактики терроризма в сумме 38 000 рублей.

2.8.2. Комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» на приобретение и установку металлодетектора стационарного Блокпост РС Z1 в сумме 135 667 рублей, системы речевого оповещения в здании библиотеки семейного чтения в сумме 310 133 рубля.

3. По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы запланированы в сумме 36 628 200 рублей, в том числе на:

3.1. Реализацию комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» на обеспечение деятельности аппарата комитета культуры и туризма в сумме 36 623 200 рублей.