



**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)

08.07.2024 № СП-405-4

Временно исполняющему  
полномочия  
главы города Нефтеюганска  
Н.С. Халезовой

*Математика  
Пункт  
информации  
Администрация*

Уважаемая Наталья Сергеевна!

Направляем в Ваш адрес заключение на проект решения Думы города Нефтеюганска «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» от 08.07.2024 года.

Приложение: заключение с приложениями №№ 1-5 на 83 листах.

Председатель

*Гичкина*

С.А. Гичкина

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**на проект решения Думы города Нефтеюганска «О внесении**  
**изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города**  
**Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

г. Нефтеюганск

08 июля 2024 года

Счётная палата города Нефтеюганска, руководствуясь статьёй 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о Счётной палате города Нефтеюганска, рассмотрела проект решения Думы города Нефтеюганска «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект решения Думы города). Материалы по проекту решения Думы города с приложениями и пояснительной запиской поступили в Счётную палату города Нефтеюганска 25.06.2024 года и 01.07.2024 года.

Решением Думы города Нефтеюганска от 20.12.2023 № 459-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции от 06.06.2024 года) утверждён бюджет со следующими основными характеристиками:

1. На 2024 год:

- доходы бюджета в сумме 12 586 832 533 рубля 39 копеек;
- расходы бюджета в сумме 14 652 627 107 рублей 39 копеек;
- дефицит бюджета в сумме 2 065 794 574 рубля.

2. На 2025 год:

- доходы бюджета в сумме 11 130 425 592 рубля;
- расходы бюджета в сумме 11 520 490 431 рубль;
- дефицит бюджета в сумме 390 064 839 рублей.

3. На 2026 год:

- доходы бюджета в сумме 10 485 912 112 рублей;
- расходы бюджета в сумме 10 872 977 807 рублей;
- дефицит бюджета в сумме 387 065 695 рублей.

В материалах, представленных к проекту решения Думы города, указана информация о корректировках, вносимых в утверждённый бюджет:

**- *корректировки, влияющие на общие параметры бюджета:***

- уточнение поступлений по налоговым и неналоговым доходам, межбюджетным трансфертам из бюджета автономного округа;
- уточнение расходов бюджета с учётом фактически сложившегося остатка средств на счёте бюджета;

- изменение объёма дефицита бюджета и источников финансирования дефицита бюджета;

- *корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета:*

- изменения в связи с перемещением бюджетных ассигнований в пределах объёма бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств по их обращениям;

- изменения в связи с перемещением бюджетных ассигнований в пределах объёма бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по их обращениям.

В связи с вышеизложенными корректировками бюджета и в соответствии со статьёй 12 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённого решением Думы города Нефтеюганска от 25.09.2013 № 633-V, на рассмотрение и утверждение Думой города Нефтеюганска представлен проект решения Думы города со следующими основными характеристиками бюджета города:

1. На 2024 год:

- доходы бюджета в сумме 12 802 819 602 рубля 39 копеек;
- расходы бюджета в сумме 14 795 201 622 рубля 39 копеек;
- дефицит бюджета в сумме 1 992 382 020 рублей.

2. На 2025 год:

- доходы бюджета в сумме 11 130 425 592 рубля;
- расходы бюджета в сумме 11 524 042 975 рублей;
- дефицит бюджета в сумме 393 617 383 рубля.

3. На 2026 год:

- доходы бюджета в сумме 10 485 912 112 рублей;
- расходы бюджета в сумме 10 873 454 399 рублей;
- дефицит бюджета в сумме 387 542 287 рублей.

Таким образом, изменение параметров бюджета составит по основным характеристикам бюджета города:

1. На 2024 год:

- увеличение доходной части бюджета на 215 987 069 рублей;
- увеличение расходной части бюджета на 142 574 515 рублей;
- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета уменьшатся на 73 412 554 рубля.

2. На 2025 год:

- доходная часть бюджета остаётся без изменений;
- увеличение расходной части бюджета на 3 552 544 рубля;



- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета увеличатся на 3 552 544 рубля.

3. На 2026 год:

- доходная часть бюджета остаётся без изменений;
- увеличение расходной части бюджета на 476 592 рубля;
- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета увеличатся на 476 592 рубля.

## **I. Экспертиза изменений в доходную часть бюджета**

### **1. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета**

#### **1.1. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета на 2024 год**

Проектом решения Думы города предлагается изменение в сторону увеличения доходной части бюджета города по сравнению с утверждённым бюджетом (приложение № 1 к заключению) в сумме 215 987 069 рублей, в том числе за счёт:

1. Иных межбюджетных трансфертов резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 28.05.2024 № 370/04/2264 в сумме 45 000 рублей.

2. Государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции (письмо департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска от 14.06.2024 № ИСХ.ДГиЗО-01-01-46-6663-4) в сумме 15 000 рублей.

3. Неналоговых доходов в общей сумме 215 927 069 рублей (письма департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска от 14.06.2024 № ИСХ.ДГиЗО-01-01-46-6663-4 и департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска от 23.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3569-4), в том числе:

3.1. Доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в связи с поступлением дебиторской задолженности прошлых лет и дополнительно заключёнными договорами, в сумме 411 520 рублей.



3.2. Платы 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, в связи с заключенными соглашениями, в сумме 4 194 964 рубля.

3.3. Платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов, в связи с заключенным соглашением, в сумме 65 рублей.

3.4. Прочих доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов, в связи с поступлением средств от предоставления сведений из информационной системы обеспечения градостроительной деятельности, в сумме 14 700 рублей.

3.5. Прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов в общей сумме 211 017 306 рублей, в том числе в связи с:

- поступлением дебиторской задолженности за прошлые года в сумме 17 306 рублей;

- оплатой восстановительной стоимости зелёных насаждений на территории города Нефтеюганска в сумме 211 000 000 рублей.

3.6. Штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казённым учреждением городского округа, в сумме 288 514 рубля.

4. Доходов бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет (письмо департамента образования администрации города Нефтеюганска от 10.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4134-4), в связи с поступлением субсидии от ЧОУ «Нефтеюганская православная гимназия» по предписанию отдела финансового контроля администрации города Нефтеюганска, в сумме 758 604 рубля. Указанная сумма возвращена в бюджет округа (письмо департамента финансов администрации города Нефтеюганска от 24.06.2024 № ИСХ.ДФ-19-03-980-4).

*Рассмотрев представленные материалы, следует сделать вывод о том, что планируемые изменения не противоречат бюджетному законодательству.*

Все предлагаемые изменения по доходам отражены в приложении 1 к проекту решения Думы города «Распределение доходов бюджета города Нефтеюганска на 2024 год по показателям классификации доходов».

## **II. Экспертиза изменений в расходную часть бюджета**



## **1. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета**

### **1.1. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета на 2024 год**

В представленном проекте решения Думы города предлагается увеличить расходную часть бюджета на 142 574 515 рублей по сравнению с утверждённым бюджетом города (приложение № 4 к заключению) по главным распорядителям бюджетных средств:

Администрации города Нефтеюганска планируется (на основании писем от 30.05.2024 № Исх-2975-4, 14.06.2024 № Исх-3243-4, № Исх-3244-4, № Исх-3254-4, № Исх-3255-4, 18.06.2024 № Исх-3291-4, № Исх-3292-4, 21.06.2024 № Исх-3385-4, № Исх-3386-4, 25.06.2024 № Исх-3434-4, 01.07.2024 № Исх-3569-4) увеличение бюджетных ассигнований в общей сумме 3 761 400 рублей, а именно за счёт:

1. Иных межбюджетных трансфертов резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в рамках реализации непрограммного направления деятельности «Исполнение отдельных расходных обязательств муниципального образования» в сумме 45 000 рублей.

2. Средств местного бюджета в общей сумме 3 716 400 рублей, а именно по:

2.1. Муниципальной программе «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» в общей сумме 2 878 296 рублей, в том числе комплексу процессных мероприятий:

2.1.1. «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» в сумме 2 426 216 рублей, а именно на:

- социальные выплаты в сумме 1 538 272 рубля;
- приобретение подписки и модулей межсетевого экрана, в целях защиты информационных систем администрации города от внешних угроз в сети интернет, кресел и телефонных аппаратов, комплектов штор, карнизов, кондиционера, оказание услуг по техническому обслуживанию кондиционера (сплит-системы), организацию услуг питания и буфетного обслуживания, связанного с приёмом официальных делегаций, прибывающих в город Нефтеюганск, в сумме 887 944 рубля.

2.1.2. «Выполнение других обязательств муниципального образования» на приобретение специального оборудования для осуществления видеоконференции в большой зал здания администрации города в сумме 400 000 рублей.

2.1.3. «Реализация переданных государственных полномочий на осуществление деятельности по содержанию штатных единиц органов местного самоуправления» на социальные выплаты и начисления в сумме 52 080 рублей.



2.2. Комплексу процессных мероприятий «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на выполнение ремонтных работ оконных блоков кабинетов № 102, 201 здания администрации города Нефтеюганска в сумме 114 770 рублей.

2.3. Комплексу процессных мероприятий «Обеспечение выполнения комплекса работ по повышению уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения» муниципальной программы «Доступная среда в городе Нефтеюганске» на поставку и установку лестничного подъемника для инвалидов в МАУ «ЦМИ» в сумме 698 334 рубля.

2.4. Непрограммному направлению деятельности «Исполнение отдельных расходных обязательств муниципального образования» возмещение судебных расходов юридическому лицу в сумме 25 000 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании письма от 21.06.2024 № Исх-3365-4) за счёт средств местного бюджета по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда в сумме 1 537 514 рублей.

**Департаменту финансов администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ДФ-19-03-929-4) уменьшение бюджетных ассигнований по фонду оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с изменением должности руководителя финансового органа, в сумме 1 920 444 рубля.

**Департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании писем от 25.04.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-4143-4, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-4145-4, 20.05.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-4782-4, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-4786-4, 21.05.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-4832-4, 10.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5451-4, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5467-4, 11.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5502-4, 14.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5543-4, 17.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5585-4, 21.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5743-4, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5745-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в общей сумме 18 117 800 рублей, из них в рамках реализации:

1. Комплекса процессных мероприятий «Изъятие земельных участков и расположенных на них объектов недвижимого имущества для муниципальных нужд» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» для выплаты выкупной стоимости за земельный участок и объекты недвижимости в сумме 12 859 000 рублей.



2. Муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» в общей сумме 683 228 рублей, в том числе комплекса процессных мероприятий:

2.1. «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Нефтеюганска» для перечисления налога на добавленную стоимость от продажи движимого имущества муниципальной собственности с последующим возмещением в доход бюджета по договору купли-продажи в сумме 88 200 рублей.

2.2. «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» на техническую защиту и аттестацию информационных систем персональных данных, в связи с окончанием срока действия лицензии, в сумме 595 028 рублей.

3. Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» в общей сумме 4 306 576 рублей, в том числе комплекса процессных мероприятий:

3.1. «Поддержка технического состояния жилищного фонда»:

- на содержание свободных жилых помещений, являющихся муниципальной собственностью, в части жилищных и коммунальных услуг в сумме 3 557 118 рублей;

- для оплаты взносов на капитальный ремонт за нежилые помещения, находящиеся в муниципальной собственности и расположенные в многоквартирных домах, в сумме 568 509 рублей.

3.2. «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» на приобретение светодиодных светильников в сумме 180 949 рублей.

4. Непрограммного направления деятельности «Исполнение отдельных расходных обязательств муниципального образования» в общей сумме 268 996 рублей на оплату исполнительных документов в пользу:

4.1. Двух юридических лиц в общей сумме 118 297 рублей, в том числе за содержание общедомового имущества, обеспечение общедомовых нужд, коммунальные услуги в сумме 97 051 рубля 33 копейки, оплата неустойки в сумме 8 823 рубля 83 копейки, госпошлины в сумме 4 175 рублей 74 копейки, возмещение судебных расходов в сумме 8 246 рублей 04 копейки.

4.2. Семи физических лиц по возмещению судебных издержек в сумме 150 699 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании писем от 10.06.2024 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5450-4, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-5469-4) за счёт средств местного бюджета экономию в общей сумме 2 864 674 рубля:

- по итогам проведения открытых аукционов по реализации мероприятия по охране объектов муниципальной собственности 2 860 337 рублей;

- по установке беспроводной кнопки вызова персонала для помощи гражданам с ограниченными возможностями здоровья 4 337 рублей.



Департаменту образования администрации города Нефтеюганска планируется (на основании писем от 17.04.2024 № ИСХ.ДО-01-17-2778-4, 18.04.2024 № ИСХ.ДО-01-17-2837-4, 19.04.2024 № ИСХ.ДО-01-17-2868-4, № ИСХ.ДО-01-17-2876-4, № ИСХ.ДО-01-17-2894-4, № ИСХ.ДО-01-17-2899-4, 25.04.2024 № ИСХ.ДО-01-17-3046-4, 02.05.2024 № ИСХ.ДО-01-17-3156-4, 10.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4145-4, 11.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4165-4, № ИСХ.ДО-01-17-4166-4, № ИСХ.ДО-01-17-4168-4, № ИСХ.ДО-01-17-4178-4, № ИСХ.ДО-01-17-4180-4, № ИСХ.ДО-01-17-4183-4, № ИСХ.ДО-01-17-4192-4, 13.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4214-4, № ИСХ.ДО-01-17-4225-4, № ИСХ.ДО-01-17-4230-4, № ИСХ.ДО-01-17-4246-4, 20.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-3945-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в общей сумме 56 128 267 рублей, а именно в рамках реализации комплекса процессных мероприятий:

1. «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в общей сумме 51 953 648 рублей, в том числе:

1.1. МБОУ «Лицей № 1» на приобретение окон, замену покрытия пола в учебных кабинетах в сумме 2 480 544 рубля.

1.2. МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 6» на ремонт тамбуров в сумме 1 898 872 рубля.

1.3. МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 3 имени Ивасенко Анатолия Антоновича» на приобретение щитов силовых в сумме 1 254 000 рублей.

1.4. МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 13» на ремонт крылец запасных выходов в сумме 1 412 436 рублей.

1.5. МБДОУ «Детский сад № 5 «Ивушка» на ремонт помещений в сумме 1 325 964 рубля.

1.6. МАДОУ «Детский сад № 26 «Радость» на замену вводных кабелей в сумме 1 628 669 рублей.

1.7. МБДОУ «Детский сад № 2 «Колосок» на выполнение сантехнических работ в сумме 460 819 рублей.

1.8. МБДОУ «Детский сад № 18 «Журавлик» на ремонт групп (помещений) в сумме 692 591 рубль.

1.9. На текущий ремонт кровли в общей сумме 29 174 449 рублей, в том числе:

- МБОУ «Детский сад № 1 «Рябинка» в сумме 3 031 336 рублей;
- МАДОУ «Детский сад № 6 «Лукоморье» в сумме 4 248 338 рублей;
- МБДОУ «Детский сад № 18 «Журавлик» в сумме 3 203 731 рубль;
- МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка» в сумме 4 152 170 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 6» в сумме 3 601 221 рубль;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 3 имени Ивасенко Анатолия Антоновича» в сумме 4 809 226 рублей;

- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 8» в сумме 1 506 553 рубля;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 9» в сумме 2 145 398 рублей;
- МБОУ «Школа развития № 24» в сумме 2 476 476 рублей.

1.10. Для заключения договоров по охране (ведомственная, вневедомственная и другая охрана) в связи с переходом на 24-часовую охрану зданий с 01.09.2024 в общей сумме 11 625 304 рубля, в том числе:

- МБОУ «Лицей № 1» в сумме 393 346 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная кадетская школа № 4» в сумме 1 038 479 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1» в сумме 520 549 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 13» в сумме 463 129 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 14» в сумме 964 096 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 2 имени Исаевой Антонины Ивановны» в сумме 1 214 310 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 3 имени Ивасенко Анатолия Антоновича» в сумме 1 123 701 рубль;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 5» в сумме 1 208 420 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 6» в сумме 821 096 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 8» в сумме 517 820 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 9» в сумме 618 836 рублей;
- МБОУ «Школа развития № 24» в сумме 977 330 рублей;
- МБУ ДО «Дом детского творчества» в сумме 1 274 527 рублей;
- МБУ ДО ЦДО «Поиск» в сумме 489 665 рублей.

2. «Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности муниципальных учреждений города» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» в общей сумме 1 304 850 рублей, в том числе:

- МБДОУ «Детский сад № 14 «Умка» на оказание услуг по огнезащитной обработке деревянных конструкций, испытанию пожарных лестниц в сумме 709 850 рублей;
- МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 8» на поставку противопожарных дверей в сумме 595 000 рублей.

3. «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальной программы «Профилактика



терроризма в городе Нефтеюганске» в общей сумме 2 231 669 рублей, в том числе:

- МБОУ «Средняя общеобразовательная кадетская школа № 4» на поставку системы видеонаблюдения, системы контроля и управления доступом в сумме 1 656 679 рублей;

- МБОУ «Детский сад № 1 «Рябинка» на поставку видеокамер и сетевого видеорегистратора для системы видеонаблюдения в сумме 574 990 рублей.

4. «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» МАДОУ «Детский сад № 32 «Белоснежка» на поставку расходомеров, изготовление проекта узла учёта тепловой энергии в сумме 135 200 рублей.

5. «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» департаменту образования для заключения договора на предоставление средств защиты информации и оказание услуг по обеспечению безопасности персональных данных в сумме 502 900 рублей.

**Комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ККиТ-2539-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» по фонду оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с внесением изменения в штатное расписание, в сумме 1 136 240 рублей.

**Комитету физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма 18.06.2024 № ИСХ. КФКиС-01-18-1596-40) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию физической культуры, спорта высших достижений» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганск» МБУ ДО «СШОР по зимним видам спорта» на замену компрессора замораживания льда в сумме 2 400 000 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании письма от 11.06.2024 № ИСХ. КФКиС-01-18-1551-4) МБУ ЦФКиС «Жемчужина Югры» в связи с передачей средств по содержанию автобуса и ставки водителя в МКУ КХ «СФЗ» в сумме 513 660 рублей.



**Департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании писем от 14.06.2024 № ИСХ.-01-01-46-6665-4, 24.06.2024 № ИСХ.-01-01-46-6967-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в общей сумме 7 580 479 рублей, в том числе в рамках реализации комплекса процессных мероприятий:

- «Благоустройство и озеленение города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на выполнение подрядных работ по инженерным изысканиям и подготовке проектной документации по объекту «Освещение внутриквартального проезда в 1 микрорайоне между МБОУ «СОШ № 1» и домами № 25 и № 29» в сумме 634 607 рублей;

- «Совершенствование инфраструктуры спорта в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» на выполнение подрядных работ по капитальному ремонту объекта капитального строительства «Здание центра физической культуры спорта «Жемчужина Югры», находящегося по адресу: г. Нефтеюганск, 2а микрорайон, строение 4 (выполнение капитального ремонта клеенодеревянных конструкций несущих сводов в помещении аквапарка) в сумме 6 945 872 рубля.

**Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании писем от 24.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3587-4, 04.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3857-4, 05.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3897-4, 10.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4015-4, 11.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4087-4, № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4105-4, 13.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4154-4, 14.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4167-4, 20.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4339-4, № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4348-4,) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в общей сумме 78 036 161 рубль, из них по:

1. Непрограммному направлению деятельности «Исполнение отдельных расходных обязательств муниципального образования» на оплату исполнительных документов в общей сумме 1 048 338 рублей, в том числе на оплату:

- административных штрафов в сумме 400 000 рублей;
- трём юридическим лицам, в том числе за содержание общего имущества и отопление 518 959 рублей, судебных издержек в сумме 129 379 рублей.

2. Муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» в общей сумме 21 247 835 рублей, в том числе комплексу процессных мероприятий:

- 2.1. «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» в связи с внесением изменения в штатное расписание на фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и



иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов в сумме 1 007 948 рублей.

2.2. «Организационное обеспечение функционирования отрасли» МКУ КХ «СЕЗ» в общей сумме 1 870 147 рублей, в том числе:

- в связи с передачей транспортных средств, а также на содержание водителей данных средств в сумме 1 839 047 рублей;

- на оплату услуг по техническому обслуживанию и ремонту движимого имущества, в связи с необходимостью проведения ремонтных работ (страховая компания оплатила страховое возмещение в бюджет города) в сумме 31 100 рублей.

2.3. «Благоустройство и озеленение города» в общей сумме 18 369 740 рублей, а именно на:

- благоустройство общественной территории по адресу 15 микрорайон, дом № 2 в сумме 3 907 130 рублей;

- ремонт спортивных площадок в сумме 14 462 610 рублей.

3. Комплексу процессных мероприятий «Освобождение земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» на снос непригодного жилья в сумме 55 739 988 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании письма от 26.04.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3032) за счёт средств местного бюджета в общей сумме 17 749 540 рублей, из них:

- по капитальному ремонту объектов водоснабжения и водоотведения, в связи с исключением мероприятия по капитальному ремонту объекта «Наружные сети водопровода», назначение: инженерные сети, протяженность 996,6 м, инв. № 71:118:002:000051020, лит.1, адрес объекта: Россия, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 14, вдоль улиц Пойменная и Мамонтовская (капитальный ремонт водопровода вдоль ул. Романа Кузоваткина и ул. Мамонтовская, 14 мкр.) из региональной программы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по модернизации систем коммунальной инфраструктуры на 2023-2027 годы в сумме 3 262 000 рублей;

- по рекультивации земельного участка, на котором расположена свалка твердых бытовых отходов на 8-м км автодороги Нефтеюганск-Сургут на основании дополнительного соглашения от 03.04.2024 № 71874000-1-20220008/5 к соглашению о предоставлении субсидии из бюджета субъекта Российской Федерации местному бюджету от 28.01.2024 № 71874000-1-2022-008 в сумме 14 487 540 рублей.

## **1.2. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета на 2025 год**



В представленном проекте решения Думы города предлагается увеличить расходную часть бюджета на 3 552 544 рубля по сравнению с утверждённым бюджетом города (приложение № 5 к заключению) по главным распорядителям бюджетных средств:

**Администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 21.06.2024 № Исх-3365-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда, в связи с уменьшением ставки, в сумме 3 305 173 рубля.

**Департаменту финансов администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ДФ-19-03-929-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по фонду оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с изменением должности руководителя финансового органа, в сумме 1 920 444 рубля.

**Комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ККиТ-2539-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета на фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с внесением изменения в штатное расписание, в сумме 2 116 940 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании письма от 24.06.2024 № ИСХ.ККиТ-2715-4) по МБУ ДО «Детская школа искусств» в связи с передачей средств по содержанию автобуса и ставки водителя в МКУ КХ «СФЗ» в сумме 874 613 рублей.

**Комитету физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 11.06.2024 № ИСХ.КФКиС-01-18-1551-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по МБУ ЦФКиС «Жемчужина Югры» в связи с передачей средств по содержанию автобуса и ставки водителя в МКУ КХ «СФЗ» в сумме 900 609 рублей.

**Департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.04.2024 № ИСХ.-01-01-46-6664-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Развитие материально-технической базы образовательных



организаций» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» на осуществление закупок подрядных работ по инженерным изысканиям и по подготовке проектной документации по объекту «Капитальный ремонт нежилых помещений, расположенных по адресу: город Нефтеюганск, микрорайон 16а, здание 84, помещения 1 и 2» в сумме 3 104 298 рублей.

**Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 11.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4087-4) увеличение бюджетных ассигнований МКУ КХ «СЕЗ» в связи с передачей транспортных средств, а также на содержание водителей данных средств в сумме 5 332 145 рублей.

### **1.3. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета на 2026 год**

В представленном проекте решения Думы города предлагается увеличить расходную часть бюджета на 476 592 рубля по сравнению с утверждённым бюджетом города (приложение № 5 к заключению) по главным распорядителям бюджетных средств:

**Администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 21.06.2024 № Исх-3365-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда, в связи с уменьшением ставки, в сумме 3 305 173 рубля.

**Департаменту финансов администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ДФ-19-03-929-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по фонду оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с изменением должности руководителя финансового органа в сумме 1 920 444 рубля.

**Комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 14.06.2024 № ИСХ.ККиТ-2539-4) увеличение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета на фонд фонду оплаты труда государственных (муниципальных) органов и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, в связи с внесением изменения в штатное расписание, в сумме 2 116 940 рублей.

Кроме того, планируется уменьшение бюджетных ассигнований (на основании письма от 24.06.2024 № ИСХ.ККиТ-2715-4) по МБУ ДО «Детская школа искусств» в связи с передачей средств по содержанию автобуса и ставки водителя в МКУ КХ «СЕЗ» в сумме 874 613 рублей.

**Комитету физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 11.06.2024 № ИСХ.КФКиС-01-18-1551-4) уменьшение бюджетных ассигнований за счёт средств местного бюджета по МБУ ЦФКиС «Жемчужина Югры» в связи с передачей средств по содержанию автобуса и ставки водителя в МКУ КХ «СЕЗ» в сумме 872 263 рубля.

**Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска** планируется (на основании письма от 11.06.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4087-4) увеличение бюджетных ассигнований МКУ КХ «СЕЗ» в связи с передачей транспортных средств, а также на содержание водителей данных средств в сумме 5 332 145 рублей.

## **2. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета**

### **2.1. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета на 2024 год**

Проектом решения Думы города предлагается произвести перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями: от **департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска** (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3566-4, № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3568-4) снятие с мероприятий по освобождению земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства (снос непригодного жилья) и передача **департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска** (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ-01-01-46-5911-4, 28.05.2024 № ИСХ-01-01-46-6062-4) на строительство объекта «Сооружение, сети теплоснабжения в 2-х трубном исполнении, микрорайон 15 от ТК-1 и ТК-6 до ТК-4.Реестр № 529125 (участок от ТК 1-15 мкр. до МК 14-23 Неф)» за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 45 438 700 рублей, местного в сумме 4 493 980 рублей.

Проектом решения Думы города предлагается произвести перераспределение бюджетных ассигнований между подразделами, целевыми статьями, видами расходов внутри главных распорядителей на основании их письменных обращений в пределах утверждённых ассигнований:



**Департаменту образования администрации города Нефтеюганска** (на основании писем от 17.05.2024 № ИСХ.ДО-01-17-3537-4, 07.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4080-4, 10.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4127-4, 11.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4161-4, 13.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4209-4, № ИСХ.ДО-01-17-4217-4, № ИСХ.ДО-01-17-4234-4, № ИСХ.ДО-01-17-4249-4, № ИСХ.ДО-01-17-4252-4, № ИСХ.ДО-01-17-4253-4, 14.06.2024 № ИСХ.ДО-01-17-4268-4, № ИСХ.ДО-01-17-4269-4) по подразделу:

- 0709 «Другие вопросы в области образования» целевой статье 02 4 17 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» комплекса процессных мероприятий «Обеспечение функционирования казённого учреждения» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» МКУ «Управление учёта и отчётности образовательных учреждений» для заключения договоров по оказанию охранных услуг на второе полугодие 2024 года, на оплату содержания помещений (сгребание, погрузка и вывоз снега), приобретение системного блока и сплит системы в общей сумме 170 879 рублей на вид расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» за счёт экономии средств от оплаты потребления тепловой энергии и горячего водоснабжения, налогов, пошлин и сборов с вида расходов:

- 247 «Закупка энергетических ресурсов» в сумме 77 457 рублей;
- 851 «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» в сумме 93 422 рубля;

- 0702 «Общее образование» виду расходов 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» с целевой статьи 02 4 11 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» в связи с экономией по средствам, выделенным на налоги, оплату потребления тепловой энергии и горячего водоснабжения, организацию обучения инструктажа, проверку знаний, организацию питания обучающихся в общеобразовательных организациях в общей сумме 337 465 рублей на целевую статью:

- 14 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности муниципальных учреждений города» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» для заключения договора на поставку задвижки с электроприводом для пожаротушения в МБОУ «Средняя общеобразовательная кадетская школа № 4» в сумме 199 000 рублей;

- 24 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальной программы «Профилактика



терроризма в городе Нефтеюганске» для заключения договоров на поставку окончательных устройств согласно письму Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации в МБОУ «Школа развития № 24» в сумме 92 310 рублей, МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 8» в сумме 46 155 рублей;

- 0701 «Дошкольное образование» виду расходов 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» с целевой статьи 02 4 11 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» экономия по компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей на целевую статью 14 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности муниципальных учреждений города» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» на поставку огнетушителя углекислого ОУ-5 в МАДОУ «Детский сад № 9 «Радуга» в сумме 2 916 рублей;

- 0701 «Дошкольное образование» виду расходов 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» с целевой статьи 02 4 11 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного, общего и дополнительного образования детей и их воспитания» муниципальной программы «Развитие образования в городе Нефтеюганске» экономия с фонда руководителя, оплаты налогов, компенсации стоимости путевок на санаторно-курортное лечение, начислений на социальные компенсации персоналу в натуральной форме на целевую статью 24 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» согласно письму Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации в МБДОУ «Детский сад № 18 «Журавлик», МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка», МБДОУ «Детский сад № 14 «Умка» для заключения договоров на поставку окончательных устройств по цене 46 155 рублей на общую сумму 138 465 рублей.



**Комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска**  
(на основании писем от 14.06.2024 № Исх.ККиТ-2525-4, № Исх.ККиТ-2526-4, № Исх.ККиТ-2527-4, 17.06.2024 № Исх.ККиТ-2555-4, № Исх.ККиТ-2554-4, № Исх.ККиТ-2553-4) по подразделу:

- 0703 «Дополнительное образование детей» виду расходов 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) на целевую статью 05 4 12 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» для заключения договоров по охране (ведомственная, вневедомственная и другая охрана) МБУ ДО «Детская школа искусств» в сумме 33 500 рублей в связи с экономией по результатам торгов с целевых статьей:

- 04 4 11 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Обеспечение выполнения комплекса работ по повышению уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения» муниципальной программы «Доступная среда в городе Нефтеюганске» в сумме 500 рублей;

- 24 4 11 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Повышение квалификации по вопросам профилактики терроризма для муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений» и 24 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальной программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» в сумме 33 000 рублей;

- 0801 «Культура» виду расходов 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) экономии после проведения торгов по текущему ремонту (монтаж системы пожарной сигнализации и системы оповещения людей о пожаре), приобретению оборудования и прочих основных средств с целевых статей 24 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня антитеррористической защищенности муниципальных объектов» муниципальная программы «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» в сумме 1 190 270 рублей и целевой статьи 14 4 12 99990 «Реализация мероприятий» комплекса процессных мероприятий «Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности муниципальных учреждений города» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» в сумме 2 542 796 рублей на целевую статью 05 4 11 00590 «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных



учреждений» комплекса процессных мероприятий «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений культуры» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске», в том числе:

- МБУК «Центр национальных культур» для заключения договоров по охране (ведомственная, вневедомственная и другая охрана) в сумме 399 113 рублей;

- МБУК «Городская библиотека» для заключения договоров по охране (ведомственная, вневедомственная и другая охрана), на монтаж кондиционера, приобретение портьер, тюли, карнизов и рулонных штор в общей сумме 3 333 953 рубля.

**Департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска** (на основании писем от 30.05.2024 № ИСХ.01-01-46-6157-4, 24.06.2024 № ИСХ.01-01-46-6966-4) с подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство» целевой статьи 12 4 11 42110 «Строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности» комплекса процессных мероприятий «Реконструкция, расширение, модернизация, строительство коммунальных объектов, в том числе объектов питьевого водоснабжения» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» экономия средств по результатам проведенных торгов уличного (наружного искусственного) освещения автомобильной дороги общего пользования местного значения по улице Транспортная (участок от ул. Алексея Варакина до Проезда 5П) в общей сумме 140 120 рублей на подраздел:

- 0502 «Коммунальное хозяйство» целевую статью 11 4 13 S2908 «Мероприятия по строительству (реконструкции) систем инженерной инфраструктуры в целях обеспечения инженерной подготовки земельных участков для жилищного строительства за счёт средств бюджета муниципального образования» комплекса процессных мероприятий «Проектирование и строительство инженерных сетей для увеличения объёмов жилищного строительства» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» для строительства объекта «Сооружение, сети теплоснабжения в 2-х трубном исполнении, микрорайон 15 от ТК-1 и ТК-6 до ТК-4.Реестр № 529125 (участок от ТК 1-15 мкр. до МК 14-23 Неф)» в сумме 120 рублей;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» целевую статью 40 0 03 20970 «Непрограммное направление деятельности «Исполнение отдельных расходных обязательств муниципального образования» на оплату судебных издержек индивидуальному предпринимателю по исполнительному документу в сумме 140 000 рублей.

**Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска** (на основании письма от 20.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3459-4) по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» комплекса



процессных мероприятий «Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» с капитального ремонта объектов водоснабжения и водоотведения на субсидию из бюджета города Нефтеюганска на финансовое обеспечение затрат АО «Юганскводоканал» по капитальному ремонту (с заменой) систем водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов на территории города Нефтеюганска, в связи с исключением объекта «Наружные сети водопровода» из региональной программы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по модернизации систем коммунальной инфраструктуры на 2023-2027 годы с вида расходов 243 «Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества» на вид расходов 813 «Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению» по целевой статье:

- 12 4 18 82591 «Реализация мероприятий по капитальному ремонту (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов за счёт средств бюджета автономного округа» в сумме 14 069 848 рублей;

- 12 4 18 S 2591 «Реализация мероприятий по капитальному ремонту (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов за счёт средств бюджета муниципального образования» в сумме 3 517 462 рубля.

## **2.2. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета на 2025 год**

Проектом решения Думы города предлагается произвести перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями: по департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ-01-01-46-5910-4, № ИСХ-01-01-46-5911-4, 24.05.2024 № ИСХ-01-01-46-5999-4, 28.05.2024 № ИСХ-01-01-46-6070-4) закрыть ассигнования на строительство объекта «Тепловые сети 2 Ду 530 по ул.Набережная от МК 16А-5 до МК15-18 Нефтяников» (участок от МК16-5 Набережная до ТК 1-15мкр.) за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 81 375 500 рублей, местного бюджета в сумме 8 048 150 и выделить:

- на строительство объекта «Сооружение, сети теплоснабжения в 2-х трубном исполнении, микрорайон 15 от ТК-1 и ТК-6 до ТК-4.Реестр № 529125 (участок от ТК 1-15 мкр. до МК 14-23 Неф)» за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 69 205 700 рублей, местного бюджета в сумме 6 844 540 рублей;



- департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города **Нефтеюганска** (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3566-4, № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3568-4) на мероприятие по освобождению земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства (снос непригодного жилья) за счёт средств бюджета автономного округа в сумме 12 169 800 рублей, местного бюджета в сумме 1 203 610 рублей.

### **2.3. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета на 2026 год**

Проектом решения Думы города предлагается произвести перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями: от департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города **Нефтеюганска** (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3566-4, № ИСХ.ДЖКХ-01-15-3568-4) снятие с мероприятий по освобождению земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства (снос непригодного жилья) и передача департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города **Нефтеюганска** (на основании писем от 23.05.2024 № ИСХ-01-01-46-5910-4, 24.05.2024 № ИСХ-01-01-46-5999-4) на строительство объекта «Тепловые сети 2 Ду 530 по ул. Набережная от МК 16А-5 до МК15-18 Нефтяников» (участок от МК16-5 Набережная до ТК 1-15мкр.) за счёт средств бюджета автономного округа, в сумме 86 285 900 рублей, местного бюджете в сумме 8 533 800 рублей.

Все предлагаемые изменения по расходам отражены в приложениях к проекту решения Думы города:

- 4 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на 2024 год»;

- 5 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на плановый период 2025 и 2026 годы»;

- 6 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на 2024 год»;

- 7 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на плановый период 2025 и 2026 годов»;



- 8 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганска на 2024 год»;

- 9 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганска на плановый период 2025 и 2026 годов»;

- 10 «Ведомственная структура расходов бюджета города Нефтеюганск на 2024 год»;

- 11 «Ведомственная структура расходов бюджета города Нефтеюганск на плановый период 2025 и 2026 годов».

### **III. Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета города**

#### **1. Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета города на 2024год**

Проектом решения Думы города предлагается утвердить дефицит бюджета города на 2024 год в сумме 1 992 382 020 рублей (приложение № 2 к заключению).

Планируемые источники финансирования дефицита бюджета по сравнению с источниками, утверждёнными решением Думы города от 20.12.2023 № 459-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», уменьшатся на 73 412 554 рубля, за счёт изменения остатков средств на счетах по учёту средств бюджета.

#### **2. Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета города на 2025 и 2026 годы**

Планируемый предельный размер дефицита бюджета на 2025 и 2026 годы по сравнению с предельным размером дефицита бюджета, утверждённого решением Думы города Нефтеюганска от 20.12.2023 № 459-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение № 3 к заключению) увеличится:

- в 2025 году на 3 552 544 рубля и составит 393 617 383 рубля;
- в 2026 году на 476 592 рубля и составит 387 542 287 рублей.

*Величина дефицита бюджета города на 2024, 2025, 2026 годы соответствует требованиям пункта 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.*

Предлагаемые изменения отражены в приложениях к проекту решения Думы города:

- 2 «Источники финансирования дефицита бюджета города Нефтеюганска на 2024 год»;

- 3 «Источники финансирования дефицита бюджета города Нефтеюганска на 2025 и 2026 годы».

#### **IV. Экспертиза текстовой части проекта решения Думы города Нефтеюганска «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

В соответствии с внесёнными изменениями в решение Думы города Нефтеюганска от 25.09.2013 № 633-V «Об утверждении Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске» предлагается пункт 24 дополнить подпунктом 6 следующего содержания:

«6) перераспределение бюджетных ассигнований между текущим финансовым годом и плановым периодом, между плановыми периодами в пределах общего объема бюджетных ассигнований на соответствующий финансовый год и плановый период по соответствующей бюджетной классификации на основании правового акта администрации города Нефтеюганска.».

Значения основных характеристик бюджета, указанные в текстовой части проекта решения о бюджете города, соответствуют значениям показателей, указанных в приложениях к проекту решения Думы.

Счётной палатой города Нефтеюганска проведена экспертиза изменений в муниципальные программы, за исключением находящихся на экспертизе, а также не поступивших для проведения экспертизы:

- «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске»;
- «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска»;
- «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске»;
- «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске»;
- «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске»;
- «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска»;
- «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска»;
- «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске»;
- «Доступная среда в городе Нефтеюганске».

*По результатам экспертизы проекта решения Думы города установлено:*

1. При рассмотрении представленных расчётов, выполненных для обоснования финансовых показателей, выявлено следующие:



1) по объектам «Частичный ремонт кровли в МБДОУ Детский сад № 1 Рябинка», «Ремонт кровли над спортзалом в МБОУ СОШ № 6» неверно применены нормативы накладных расходов к фонду оплаты труда рабочих, занятых в строительной отрасли.

В соответствии с приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 21.12.2020 № 812/пр «Об утверждении Методики по разработке и применению нормативов накладных расходов при определении сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства» (далее – Приказ № 812/пр), для местностей, приравненных к районам Крайнего Севера, перечень которых утверждён постановлением Правительства Российской Федерации от 16.11.2021 № 1946 «Об утверждении перечня районов Крайнего Севера и местностей, приравненных к районам Крайнего Севера, в целях предоставления государственных гарантий и компенсаций для лиц, работающих и проживающих в этих районах и местностях, признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации и признании не действующими на территории Российской Федерации некоторых актов Совета Министров СССР», норматив накладных расходов осуществляется с учётом распределения форм о затратах применительно к местностям, приравненным к районам Крайнего Севера;

2) по объектам «Ремонт кровли в МБОУ СОШ № 3 (9 мкр.) имени Ивасенко А.А.», «Выполнение работ по ремонту кровли в МБОУ СОШ № 3 (10 мкр.) имени Ивасенко А.А.», «Ремонт потолков в помещениях по тех. паспорту 23, 24, 25 4 этаж в МБОУ СОШ № 3 имени Ивасенко А.А.», «Ремонт кровли в МБОУ «Школа развития № 24», «Ремонт тамбуров в МБОУ СОШ № 6», «Ремонт кровли в МБОУ «СОШ № 9», «Частичный ремонт кровли в МБДОУ Детский сад № 18 Журавлик», «Ремонт кровли в МБДОУ Детский сад № 25 Ромашка», «Ремонт групп (помещения № 4, 9) в МБДОУ Детский сад № 18 Журавлик» не верно применена стоимость на единицу измерения в текущем уровне цен по отдельным позициям локальных сметных расчётов, что влечёт корректировку всей сметной стоимости в текущем уровне цен.

Кроме того, по ресурсу «Раствор готовый кладочный, цементный, М200/прим.» учтена сметная стоимость в ценах 1 квартала 2024 года, при этом, по остальным позициям расчёта применена сплит-форма индексов и сметных цен для ценовой зоны Ханты-Мансийского автономного округа - Югры (2 зона) на 2 квартал 2024 года;

3) по объектам «Замена покрытия пола каб. 212, 213 в МБОУ «Лицей № 1», «Замена покрытия пола каб. 220, 225 в МБОУ «Лицей № 1», «Замена покрытия пола каб. 101, 105 в МБОУ «Лицей № 1», «Ремонт кровли в мастерских, расположенных по адресу: 8а мкр., строение 17а г. Нефтеюганска», «Ремонт помещений 11, 12, 17, 21 по тех. паспорту (2 этаж) в здании МБДОУ Детский сад № 5 Ивушка», «Ремонт кровли БЛОК Б в МБДОУ Детский сад № 6 Лукоморье» сметная стоимость работ определена в текущих ценах на 1 квартал 2024 года.



При этом, индексы изменения сметной стоимости строительства по группам однородных строительных ресурсов на II квартал 2024 года утверждены письмом Минстроя России от 23.05.2024 № 29044-ИФ/09 «О расчёте индексов изменения сметной стоимости строительства по группам однородных строительных ресурсов на II квартал 2024 года, предназначенных для определения сметной стоимости строительства ресурсно-индексным методом»;

4) по объекту «Сантехнические работы в МБДОУ Детский сад № 2 Колосок» по отдельным позициям в локальном сметном расчёте не применены понижающие коэффициенты к накладным расходам и сметной прибыли, при наличии повышающих коэффициентов, учитывающих увеличение затрат на оплату труда, стоимости эксплуатации машин и механизмов, для соответствующих ГЭСН (ФЕР, ТЕР), аналогичным технологическим процессам в новом строительстве, в том числе по возведению новых конструктивных элементов.

В соответствии с пунктом 25 Приказа № 812/пр и пунктом 16 приказа Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 11.12.2020 № 774/пр «Об утверждении Методики по разработке и применению нормативов сметной прибыли при определении сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства» в случае отсутствия ГЭСНр при определении сметной стоимости работ по капитальному ремонту, аналогичных технологическим процессам, выполняемым при новом строительстве, с использованием ГЭСН, к которым в соответствии с подпунктом «б» пункта 58 Методики от 04.08.2020 № 421/пр, применяются повышающие коэффициенты, учитывающие увеличение затрат на оплату труда, к нормативам накладных расходов, сметной прибыли для соответствующих ГЭСН по отдельным позициям локального сметного расчёта применяется коэффициент 0,9 и 0,85 соответственно.

Рекомендуем устранить вышеуказанные замечания.

Кроме того, стоит обратить внимание, что одним из основных видов работ, планируемых к выполнению в учреждениях образования, является ремонт кровель. Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.11.2021 № 2120 «Об осуществлении замены и (или) восстановления отдельных элементов строительных конструкций зданий, сооружений, элементов систем инженерно-технического обеспечения и сетей инженерно-технического обеспечения при проведении текущего ремонта зданий, сооружений» установлено, что при проведении текущего ремонта зданий, сооружений может осуществляться замена и (или) восстановление отдельных элементов строительных конструкций таких зданий, сооружений (за исключением элементов несущих строительных конструкций), элементов систем инженерно-технического обеспечения и сетей инженерно-технического обеспечения таких зданий, сооружений в случае ухудшения или утраты технических характеристик, эстетических и (или) эксплуатационных свойств



таких элементов строительных конструкций зданий, сооружений, элементов систем инженерно-технического обеспечения и сетей инженерно-технического обеспечения, в том числе кровель и их частей, если это не влечет изменение характеристик здания, сооружения, предусмотренных утверждённой проектной документацией, и (или) не влияет на конструктивную надежность и безопасность здания, сооружения.

2. При рассмотрении представленных расчётов стоимости охранных услуг для организации 24-х часовой охраны МБОУ «Начальная школа № 24» на период с 01.09.2024 по 29.11.2024 установлено несоответствие стоимости одного часа одного охранника представленным коммерческим предложениям. Применена стоимость одного часа одного охранника в размере 320 рублей, что повлекло увеличение стоимости услуг на 110 400 рублей.

При расчете стоимости охранных услуг в данном учреждении на иной период, а именно с 30.11.2024 по 20.12.2024, применена стоимость часа охраны в сумме 280 рублей, что соответствует коммерческому предложению общества с ограниченной ответственностью частной охранной организации «Север-Безопасность».

При составлении аналогичных расчетов в отношении других образовательных организаций также применена стоимость одного часа охраны одного охранника в сумме 280 рублей.

Следует отметить, что объём дополнительных бюджетных ассигнований на оказание охранных услуг для организации 24-х часовой охраны образовательных организаций должен быть рассчитан по каждому учреждению в соответствии с требованиями приказа Федеральной службы войск национальной гвардии РФ от 15.02.2021 № 45 «Об утверждении Порядка определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги при осуществлении закупок охранных услуг».

На основании изложенного рекомендуем оценить реалистичность исполнения мероприятий программы.

3. По расчётам начальной (максимальной) цены контракта на выполнение работ по сносу непригодного жилья, расположенного по адресу: Россия, Ханты-Мансийского автономного округа - Югра, г. Нефтеюганск (11 мкр-84; 6 мкр – 17; 11а мкр, ул. Спортивная 5; 11а мкр, ул. Спортивная 65; 11 мкр-59; 11а мкр, ул. Кедровая 4; 11а мкр, ул. Кедровая 5; 11а мкр, ул. Магистральная 30; 11а мкр, ул. Кедровая 1; СУ-62 д.5; СУ-62 д.7; СУ-62 д.19; СУ-62 д.20; 11 мкр-17) неверно применено значение индекса-дефлятора Минэкономразвития России по строке «Инвестиции в основной капитал» на 2023 - 2024 года (2023 год – 107,0%, 2024 год – 105,3%).

В соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации, основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и прогнозируемыми изменениями цен (тарифов) на товары, услуги хозяйствующих субъектов,



осуществляющих регулируемые виды деятельности в инфраструктурном секторе, на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, опубликованными 26.04.2024 на официальном сайте Минэкономразвития России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет в разделе: «Деятельность / Макроэкономика / Прогнозы социально-экономического развития» в файле «6. Дефляторы\_базовый сайт» в строке «Инвестиции в основной капитал» индекс прогнозной инфляции на 2023 год составляет 109,1 %, на 2024 год – 108,4 %.

Рекомендуем расчёт начальной (максимальной) цены контракта (далее – НМЦК) осуществлять в соответствии Порядком определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги при осуществлении закупок в сфере градостроительной деятельности (за исключением территориального планирования), утверждённым приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ от 23.12.2019 № 841/пр «Об утверждении Порядка определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги при осуществлении закупок в сфере градостроительной деятельности (за исключением территориального планирования) и Методики составления сметы контракта, предметом которого являются строительство, реконструкция объектов капитального строительства», а также с учётом письма Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ от 18.03.2020 № 8323-ОГ/09.

При этом, на основании индексов цен Росстата рассчитываются индексы фактической инфляции, которые применяются для пересчёта сметной стоимости строительства из уровня цен на дату утверждения проектной документации в уровень цен на дату определения НМЦК, а при расчёте индекса прогнозной инфляции используются значения индексов-дефляторов Минэкономразвития России.

Учитывая вышеизложенное, рекомендуем устранить замечания.

*Счётная палата предлагает Думе города Нефтеюганска принять к рассмотрению данный проект решения Думы города с учётом замечаний.*

Председатель



С.А. Гичкина

Заместитель председателя



Э.Н. Хуснуллина