**Пояснительная записка**

к проекту решения Думы Нефтеюганского района «О внесении изменений в решение Думы Нефтеюганского района от 26.11.2024 № 1100 «О бюджете Нефтеюганского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2025 год** | | | |
| Утвержденный план  (решение Думы от 26.11.2024 года № 1100) | Уточнение  (+;-) | Уточненный план | |
| ДОХОДЫ | 8 024 851,09356 | (+) 134 673,74851 | 8 159 524,84207 | |
| РАСХОДЫ | 8 024 851,09356 | (+) 1 992 912,37303 | 10 017 763,46659 | |
| ДЕФИЦИТ (-) | 0,00 | (+) 1 858 238,62452 | 1 858 238,62452 | |
|  | **2026 год** | | | |
| Утвержденный план  (решение Думы от 26.11.2024 года № 1100) | Уточнение  (+;-) | | Уточненный план |
| ДОХОДЫ | 6 789 691,90622 | 0 | | 6 789 691,90622 |
| РАСХОДЫ | 6 789 691,90622 | 0 | | 6 789 691,90622 |
| ДЕФИЦИТ (-) | 0,0 | 0,00 | | 0,0 |
|  | **2027 год** | | | |
| Утвержденный план  (решение Думы от 26.11.2024 года № 1100) | Уточнение  (+;-) | | Уточненный план |
| ДОХОДЫ | 7 123 040,60351 | 0,00 | | 7 123 040,60351 |
| РАСХОДЫ | 7 123 040,60351 | 0,00 | | 7 123 040,60351 |
| ДЕФИЦИТ (-) | 0,0 | 0,00 | | 0,0 |

1. **Доходы**

Предлагаемым проектом решения вносятся изменения в решение Думы Нефтеюганского района от 26.11.2024 № 1100 «О бюджете Нефтеюганского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

1. Доходы бюджета Нефтеюганского района **на 2025 год** уточняются в сторону увеличения всумме **(+) 134 673,74851 тыс. рублей,** в том числе:

- по налоговым и неналоговым доходам на **(+) 2 153,50700** тыс. рублей;

- по безвозмездным поступлениям увеличиваются плановые назначения на (+) **132 520,24151** тыс. рублей.

1.1. План ***по неналоговым доходам*** увеличивается на **(+) 2 153,50700** тыс. рублей, в том числе:

- в соответствии с письмом Департамента образования Нефтеюганского района от 10.04.2025 № 11-Исх-1699 «О внесении изменений в планы по доходам» уменьшены плановые назначения прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов на *(-) 332,9* тыс. рублей;

- в соответствии с письмом Отдела планирования, анализа и отчетности от 15.04.2025 № 37-Исх-182 «О предоставлении информации» увеличены плановые назначения по инициативным платежам, зачисляемым в бюджеты муниципальных районов по трем инициативным проектам (Образовательное пространство «Первые на Луне», «Ледовая аренда будущего», Комплексная площадка «Ов хар» Югорский дворик) на сумму *(+) 2 486,40700* тыс. рублей.

1.2. По межбюджетным трансфертам, предоставляемым из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на 2025 год план увеличивается на **(+) 148 698,67650,** из них:

- *по субсидиям* план увеличивается на (+) **102 012,17650** тыс. рублей;

- *по субвенциям* план увеличивается на (+) **5 229,6** тыс. рублей;

- *по иным межбюджетным трансфертам* план увеличивается на (+) **41 456,9** тыс. рублей.

1.3. По межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями, план уменьшается на **(-) 20 093,13499** тыс. рублей.

1.4. По безвозмездным поступлениям от негосударственных организаций (благотворительность) план увеличивается на **(+) 3 914,7 тыс. рублей.**

С учетом изменений **уточненный план по доходам** бюджета муниципального района **на 2025 год** составит **8 159 524,84207 тыс. рублей**.

Изменение доходов бюджета Нефтеюганского района в разрезе видов доходов представлены в приложении к настоящей пояснительной записке.

**II. Расходы**

Расходная часть бюджета муниципального района на 2025 год увеличена на общую сумму **1 992 912,37303** тыс. рублей, в том числе:

1. Межбюджетные трансферты от Департамента финансов ХМАО-Югры на 2025 год увеличены на **(+) 148 698,67650** тыс. рублей, в т.ч.:

**Субсидии** в сумме (+) **102 012,17650** тыс. рублей, в т.ч.:

(+) 100 625,83069 тыс. рублей субсидии на реконструкцию, расширение, модернизацию, строительство коммунальных объектов;

(+) 1 386,34581 тыс. рублей субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов по благоустройству общественных пространств на сельских территориях);

**Субвенции** в сумме (+) **5 229,6** тыс. рублей, в т.ч.:

(+) 5 229,6 тыс. рублей субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

**Иные межбюджетные трансферты** в сумме (+) **41 456,9** тыс. рублей, в т.ч.:

(+) 360,0 тыс. рублей иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

(+) 3 500,0 тыс. рублей иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, в т.ч.:

|  |
| --- |
| - 1 500,00 тыс. рублей НР БУ дополнительного образования Спортивная школа "Нептун", пгт. Пойковский Нефтеюганского района для оказания финансовой помощи на приобретение сборно-разборной металлоконструкции (сцены), подготовку площадки для установки сцены;  - 2 000,0 тыс. рублей БУ НР "Центр спорта и культуры", п. Сингапай Нефтеюганского района для оказания финансовой помощи на приобретение хоккейного корта, спортивного инвентаря для спортивного комплекса в п. Усть-Юган;  (+) 37 596,9 тыс. рублей иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований 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 финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в целях оплаты задолженности организаций коммунального комплекса за потребленный газ, электрическую и тепловую энергию). |

**2.** Увеличены **остатки** денежных средств на **2025** год в сумме **1 709 006,04736** тыс. рублей, в том числе:

2.1. благотворительные средства, имеющие **целевое направление** на сумму **339 231,54434** тыс. рублей (исполнитель Департамент строительства и жилищно-коммунального комплекса);

2.2. дорожный фонд на сумму **4 796,85770** тыс. рублей (исполнитель Департамент строительства и жилищно-коммунального комплекса);

2.3 экологические платежи на сумму **1 364 977,64532** тыс. рублей.

**3.** Увеличена благотворительность, поступившая в 2025 году на сумму **3 914,700** тыс. рублей, в т.ч. :

- 500,0 тыс. рублей ООО «Славнефть-Нижневартовск» по соглашению № CHHB-24/34000/00002/Р от 01.01.2024 г. (денежные средства направлены на реализацию мероприятий муниципальной программы «Культурное пространство»);

- 2 000,0 тыс. рублей ПАО НК «Русснефть» по соглашению № 33960-50/17-13/72 от 10.03.2017 г. (денежные средства направлены на реализацию мероприятия "Организация, проведение мероприятий, направленных на развитие традиционной хозяйственной деятельности, традиционной культуры, фольклора, национального спорта коренных малочисленных народов Севера, и участие в них" муниципальной программы Нефтеюганского района "Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера" на транспортные услуги);

- 1 414,7 тыс. рублей ПАО «Сургутнефтегаз» по соглашению № 179 от 07.07.2009 г. (денежные средства направлены на реализацию мероприятия "Организация, проведение мероприятий, направленных на развитие традиционной хозяйственной деятельности, традиционной культуры, фольклора, национального спорта коренных малочисленных народов Севера, и участие в них" муниципальной программы Нефтеюганского района "Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера").

**4**. Увеличены бюджетные ассигнования на 2025 год на инициативные проекты в сумме 2 486,407 тыс. рублей, которые должны поступить от граждан, ИП, ТОС, юр. лиц (исполнители департамент культуры и спорта, департамент образования Нефтеюганского района).

**5.** Уменьшены расходы в сумме **(-) 332,9** тыс. рублей в соответствии с письмом Департамента образования Нефтеюганского района от 10.04.20025 № 11-Исх-1699 доплата родителя за предоставленную путевку, ввиду расторжения контрактов по организации отдыха и оздоровления на территории города Анапы и Анапского района на 2025 год.

**6.** Увеличены расходы на 148 899,67716 тыс. рублей за счет источников на получение кредитов от кредитных организаций, направлены на исполнение полномочий ГРБС. Внесены изменения в приложение к решению Думы Нефтеюганского района «Случаи предоставления субсидий из бюджета Нефтеюганского района юридическим лицам».

**7.** Вносятся изменения в источники финансирования дефицита бюджета Нефтеюганского района на 2025 год, в связи с увеличением остатков благотворительных средств, увеличением остатков дорожного фонда, экологических платежей, на 2026-2027 годы в связи с увеличением расходов на погашение кредита.

**8.** Перераспределение, увеличение (уменьшение), уточнение бюджетных ассигнований: уточнение кодов бюджетной классификации в рамках муниципальных программ, по письмам внутри главных распорядителей бюджетных средств, по письмам между главными распорядителями бюджетных средств, в рамках непрограммных мероприятий.

Расходная часть бюджета муниципального района на 2025 год составила **10 017 763,46659** тыс. рублей. Дефицит на 2025 год составил **1 858 238,62452** тыс. рублей.

**9.** Уменьшен план по межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями, на 2025 год в сумме **(-) 20 093,13499** тыс. рублей и составил всего **257 305,95857** тыс. рублей.

**10.** Размер резервного фонда уменьшился (на основании распоряжения от 17.01.2025 № 20-ра в сумме 300,0 тыс. рублей, от 28.01.2025 № 35-ра в сумме 150,0 тыс. рублей, от 04.02.2025 № 48-ра в сумме 470,0 тыс. рублей, от 17.03.2025 № 118-ра в сумме 300,0 тыс. рублей, от 01.04.2025 № 137-ра в сумме 600,0 тыс. рублей, от 21.04.2025 № 155-ра в сумме 1 050,0 тыс. рублей) и составил **12 130,0** тыс. рублей.

**11.** Объем расходов на обслуживание муниципального остался без изменения.

**12.** Расходы на исполнение публичных нормативных обязательств увеличились и составили 31 357,496 тыс. рублей.

**III. Межбюджетные трансферты поселениям**

Общий объем межбюджетных трансфертов в бюджете Нефтеюганского района, предусмотренный бюджетам муниципальных образований поселений, уточнен в 2025 году в сторону увеличения на сумму **(+) 525 796,25668** тыс. рублей и составляет всего **1 552 216,08955** тыс. рублей, в том числе:

Распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований поселений на 2024 год составляет **1 167 185,00488** тыс. рублей.

Нераспределенные межбюджетные трансферты, зарезервированные и предусмотренные в бюджете Нефтеюганского района, подлежащие распределению в соответствии с порядками, установленными муниципальными правовыми актами Нефтеюганского района на 2025 год составляют **385 031,08467** тыс. рублей.

Увеличено распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований поселений в сумме **(+) 528 390,40488** тыс. рублей, в том числе:

**(+) 437 383,4951** тыс. рублей в рамках Регионального проекта «Жилье» муниципальной программы Нефтеюганского района «Обеспечение доступным и комфортным жильем» на возмещение собственнику стоимости за изымаемое жилое помещение, в том числе средства бюджета автономного округа 389 271,31063 тыс. рублей, средства Нефтеюганского района (на условиях софинансирования) 48 112,18447 тыс. рублей (перераспределено из ДИО):

*(+) 324 150,415 тыс. рублей г.п. Пойковский (средства бюджета автономного округа 288 493,86935 тыс. рублей, средства Нефтеюганского района 35 656,54565 тыс. рублей);*

*(+) 2 319,2 тыс. рублей с.п. Усть-Юган (средства бюджета автономного округа 2 064,088 тыс. рублей, средства Нефтеюганского района 255,112 тыс. рублей);*

*(+) 11 897,0 тыс. рублей с.п. Каркатеевы (средства бюджета автономного округа 10 588,33 тыс. рублей, средства Нефтеюганского района 1 308,67 тыс. рублей);*

*(+) 99 016,8801 тыс. рублей с.п. Сингапай (средства бюджета автономного округа 88 125,02328 тыс. рублей, средства Нефтеюганского района 10 891,85682 тыс. рублей).*

**(+) 12 768,7** тыс. рублей на мероприятия по приобретению жилья и осуществлению выплат гражданам, в чьей собственности находятся жилые помещения, входящие в аварийный жилищный фонд в рамках муниципальной программы Нефтеюганского района «Обеспечение доступным и комфортным жильем» с.п. Усть-Юган (перераспределено из ДИО), в том числе:

*(+) 11 364,143 тыс. рублей средства бюджета автономного округа;*

*(+) 1 404,557 тыс. рублей средства Нефтеюганского района.*

**(+) 73 538,33677** тыс. рублей иные межбюджетные трансферты, за счет средств, поступающих от экологических платежей в рамках муниципальной программы Нефтеюганского района «Экологическая безопасность», в том числе:

(+) 50 638,33677 тыс. рублей на озеленение территорий городского и сельских поселений, из них:

*(+) 16 000,0 тыс. рублей с.п. Куть-Ях;*

*(+) 3 138,33677 тыс. рублей с.п. Сентябрьский;*

*(+) 31 500,0 тыс. рублей г.п. Пойковский.*

(+) 22 900,0 тыс. рублей на ликвидацию мест захламления, из них:

*(+) 9 000,0 тыс. рублей с.п. Куть-Ях;*

*(+) 15 000,0 тыс. рублей г.п. Пойковский;*

*(-) 1 100,0 тыс. рублей с.п. Сентябрьский.*

**(+) 460,0** тыс. рублей иные межбюджетные трансферты за счет средств из бюджета автономного округа на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан в рамках муниципальной программы Нефтеюганского района «Улучшение условий и охраны труда, содействие занятости населения» (перераспределено с ГРБС «Администрация района»), в том числе:

*(+) 330,0 тыс. рублей г.п. Пойковский;*

*(+) 80,0 тыс. рублей с.п. Лемпино;*

*(+) 50,0 тыс. рублей с.п. Каркатеевы.*

**(+) 1 980,49401** тыс. рублей субсидии бюджету с.п. Сингапай на реализацию проекта «Обустройство уличного освещения, расположенного по адресу п.Сингапай, ул. Рябиновая Нефтеюганского района» (1 002,80495 тыс. рублей – средства бюджета автономного округа, 383,54086 тыс. рублей – средства федерального бюджета в соответствии с уведомлениями департамента финансов ХМАО – Югры №№ 700/04/36; 700/04/37 от 07.04.2025, распоряжением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 31.03.2025 № 121-рп; 594,1482 тыс. рублей – бюджет Нефтеюганского района на условиях софинансирования).

**(+) 2 259,379** тыс. рублей иные межбюджетные трансферты в рамках реализации комплекса процессных мероприятий «Благоустройство территорий поселений Нефтеюганского района» муниципальной программы Нефтеюганского района «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» с.п. Усть-Юган.

Перераспределены в 2025 году межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований поселений:

**(+/-) 8 188,57505** тыс. рублей субсидии за счет средств федерального и окружного бюджетов, а также бюджета Нефтеюганского района в рамках муниципальной программы Нефтеюганского района «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» на реализацию Регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», на благоустройство рекреационно-досуговой зоны общественной территории «Берег озера Сырковый Сор» (перераспределено из бюджетов городского и сельских поселений в бюджет с.п. Салым).

Уменьшены в 2025 году бюджетные ассигнования, зарезервированные в бюджете Нефтеюганского района в сумме **(-) 2 594,1482** тыс. рублей.