**Пояснительная записка**

В доходной части бюджета уточнен объем межбюджетных трансфертов в соответствии с законом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» с увеличением на сумму 3 100 рублей ежегоднона осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния. Уточненный плановый объем доходов бюджета города составит на 2026 год в сумме **14 059 282 028** **рублей**, на 2027 год **13 973 546 521 рубль**, на 2028 год **13 700 200 658 рублей**.

С учетом внесенных изменений в бюджет текущего года по плановому периоду, заключения Счетной палаты города Нефтеюганска на проект решения Думы города «О бюджете города Нефтеюганска на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» вносятся следующие изменения:

В текстовой части проекта решения Думы города Нефтеюганска о бюджете города:

- приложения №11, №12 к проекту решения о бюджете по расходам на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки за счёт средств бюджета муниципального образования, бюджета автономного округа и федерального бюджета приведены в соответствие с подпунктом 4 пункта 17 текстовой части;

- в наименовании субсидии, предусмотренного подпунктом 4 пункта 17 исключены слова «(в 2026 году)»;

-пункт 15 дополнен подпунктом 13)на возмещение ресурсоснабжающим организациям, осуществляющим регулируемый вид деятельности в сфере тепло-, водоснабжения и водоотведения, экономически обоснованных расходов в целях соблюдения установленных предельных (максимальных) индексов;

-исключена ссылка на пункт 1 статьи 16.6 Федерального закона от 10.01.2022 №7-ФЗ «Об охране окружающей среды».

Внесены изменения по главным распорядителям бюджетных средств:

*По администрации города Нефтеюганска:*

-увеличены расходы на сумму 3 100 рублей ежегодно на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния;

-уменьшены расходы в сумме 9 171 рубль на реализацию инициативного проекта «Арт-кластер 312» в результате перерасчета сметного расчета;

-увеличена сумма 686 400 рублей в 2026 году на приобретение неисключительной лицензии на право использования аудиовизуальных произведений в эфирном, кабельном вещании в сети интернет телеканала «Юганск» МУ АУ "Нефтеюганский информационный центр" в связи с уточнением в плановом периоде текущего года;

-включены расходы на выплату гражданам Российской Федерации, оказавшим содействие в привлечении граждан к заключению контракта в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре о прохождении военной службы в Вооруженных силах Российской Федерации на 2026 год в сумме 20 000 000 рублей в связи с принятием обязательств в конце года 2025 года, оплата производится в течение 5 рабочих дней;

-увеличены расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления на сумму 776 800 рублей по каждому году в связи с внесением изменений в штатное расписание администрации города;

-уточнено наименование кода целевой статьи расходов бюджета города Нефтеюганска 21 4 11 00000 с «Комплекс процессных мероприятий "Оказание финансовой и имущественной поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям"» на «Комплекс процессных мероприятий "Оказание финансовой и имущественной поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям, в том числе осуществляющим деятельность в области организации и поддержки благотворительности и добровольчества (волонтёрства)"».

*По департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска:*

-уточнена доля софинансирования местного бюджета с увеличением расходов на сумму 12 242 300 рублей в 2026 году, 12 635 500 рублей в 2027 году, 7 427 500 рублей в 2028 году по мероприятиям по обеспечению жильем граждан из числа коренных малочисленных народов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, обеспечению устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда, участникам специальной военной операции, членам их семей, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, на приобретение (строительство) жилых помещений в собственность;

-увеличены расходы на реализацию мероприятия по обеспечению жильем инвалидов, единственные жилые помещения которых признаны в установленном порядке непригодными для их проживания в сумме 9 130 026 рублей на 2026 год (включено в плановый период текущего бюджета).

*По департаменту образования администрации города Нефтеюганска*

 -увеличены расходы на социальные выплаты на 2026 год 4 118 800 рублей, 2027 год 4 775 100 рублей, 2028 год 5 267 300 рублей с учетом уточненных объемов средств субвенций для обеспечения государственных гарантий на получение образования;

-увеличены расходы на 2028 год в сумме 9 591 050 рублей в связи с перерасчетом расходов на уплату налога на имущества учреждений дошкольного образования;

-уменьшены расходы на 2026 год на 204 837 рублей в связи с пересчетом расходов на проведение текущих ремонтов по образовательным учреждениям с учетом актуализированных индексов изменения сметной стоимости строительства;

-уточнен код вида расходов бюджетной классификации на 2026 год в сумме 2 501 120 рублей на приобретение оборудования МБОУ СОШ №2 им. А.И.Исаевой с КВР 612 на КВР 611;

-исключены расходы на 2026 год в сумме 733 621 рубль по проектно-изыскательским работам объекта «Здание детского сада №18 (по благоустройству территории), для рассмотрения вопроса выполнения работ МКУ УКС;

-уточнена доля софинансирования местного бюджета с увеличением ежегодно в сумме 5 697 659 рублей на мероприятия летнего отдыха и оздоровления;

-увеличены расходы ежегодно на 534 602 рубля субсидии по мероприятиям летнего отдыха и оздоровления за счет средств окружного бюджета (перераспределение с КФКиС);

*По комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска.*

-по расчётам нормативных затрат по показателям, характеризующим содержание муниципальной услуги, комитетом до утверждения муниципального задания, будут внесены изменения в приказ по изменению базового норматива, объем бюджетных ассигнований останется без изменений;

-уточнены наименование кода целевой статьи бюджетной классификации по муниципальной программе «Развитие культуры и туризма» комплексу процессных мероприятий«Усиление социальной направленности культурной политики»05 4 13 61803 «На реализацию социально значимых проектов социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, осуществляющим деятельность в городе Нефтеюганске в сфере культуры»; 05 4 13 61806 «На оказание социально значимых услуг социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, осуществляющим деятельность в городе Нефтеюганске в сфере культуры».

*По комитету физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска.*

-в соответствии с постановлением администрации города от 17.11.2025 №1197-п срок выполнения работ по муниципальному контракту на выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Многофункциональный спортивный комплекс» установлен до 31.03.2026 года, срок действия контракта до 30.04.2026 года, в части обязательств, неисполненных в установленный срок, контракт действует до момента их надлежащего исполнения. Средства на средства на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда МАУ «СШ «Сибиряк» и муниципальному бюджетному учреждению «Спортивная школа олимпийского резерва «Спартак» предусмотрены исходя из сроков действия контракта;

-уточнена доля софинансирования местного бюджета ежегодно на 534 601 рубль на мероприятия летнего отдыха и оздоровления;

-уменьшены расходы на 2026 год в сумме 2 691 600 рублей, в связи с пересчетом сметы на ремонт помещения в спортивном комплексе «Олимп» по индексам сметной стоимости IV квартала 2025 года;

-увеличены расходы на 5 200 рублей, в связи с ошибкой в расчетах по заработной плате и налогам (по МАУ «СШ «Сибиряк»);

-увеличение расходы ежегодно на 33 460 рублей на медицинские услуги по летнему отдыху (МБУ ДО СШОР ЗВС);

-уменьшение ежегодно на 534 602 рубля субсидии по мероприятиям летнего отдыха и оздоровления за счет средств окружного бюджета (перераспределены на ДО);

-перераспределены расходы в 2026 году на сумму 55 600 рублей между муниципальными программами с программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» на «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске»;

-уточнено наименование кода целевой статьи бюджетной классификации по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» комплексу процессных мероприятий «Усиление социальной направленности муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта"» 06 4 15 61805 «На оказание социально значимых услуг социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимися государственными (муниципальными) учреждениями, осуществляющими деятельность в городе Нефтеюганске в сфере физической культуры и спорта».

*По департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска.*

-уточнена доля софинансирования мероприятий по осуществлению полномочий в области градостроительной деятельности с увеличением на 139 654 рубля ежегодно;

-уточнен код целевой статьи Регионального проекта «Создание (реконструкция) коммунальных объектов» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» с целевой статьи 11 5 02 S2190 на целевую статью 11 5 02 82190 «Реконструкция, расширение, модернизация, строительство коммунальных объектов»;

-уточнен код целевой статьи Регионального проекта «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» с целевой статьи 05 3 01 S2100 на целевую статью 05 3 01 82100 «Строительство и реконструкция объектов, предназначенных для размещения муниципальных учреждений культуры»;

-уточнен код целевой статьи Комплекса процессных мероприятий «Осуществление полномочий в области градостроительной деятельности» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» с целевой статьи 11 4 11 S2910 на целевую статью 11 4 11 82910 «Реализация полномочий в области градостроительной деятельности»;

-уточнен код целевой статьи Регионального проекта «Семейные ценности и инфраструктура культуры» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» с целевой статьи 05 1 Я5 53480 на целевую статью 05 1 Я5 55130 «Модернизация муниципальных учреждений культуры»;

-уточнена доля софинансирования местного бюджета на 2026 год с уменьшением на 8 798 300 рублей по объектам на капитальный ремонт «Нежилое помещение» МБУК «Городская библиотека», МБУК «Центр национальных культур»;

-включены расходы на 2026 год по 6-ти объектам уличного освещения на сумму 5 816 435 рублей ("ЛЭП-0,4кВ уличное освещение» от ВЛ-0,4кВ ТП 1-1 в районе жилого дома № 5" 908 862 рублей, "ЛЭП-0,4кВ уличное освещение» от ВЛ-0,4кВ ТП 1-3 в районе жилого дома № 20, 24, 27, 29 (внутриквартальный проезд)" 1 168 722 рублей, "ЛЭП-0,4кВ уличное освещение" от ВЛ-0,4кВ ТП 1-1 в районе ДБ "Силуэт" 979 453 рублей, "Уличное освещение в 12 микрорайоне (от дома №15 до улицы Аржанова)" 1 082 705 рублей, "Уличное освещение в 11А микрорайоне (переулок Северный, вдоль строений №№ 22,23,25,16 до улицы Транспортников)" 895 764 рубля, "Уличное освещение территории Театрального сквера в городе Нефтеюганске" сумма 780 929 рублей) в связи с уточнением планового периода текущего года;

-включены расходы на 2026 год по объекту "Лыжероллерная трасса на территории города Нефтеюганска" ПИР на сумму 7 700 000 рублей в связи с уточнением планового периода текущего года;

-уточнен код целевой статьи расходов бюджетной классификации на 2026 год по мероприятию по подготовке проектной документации инженерных сетей до границы земельного участка по объекту «Спортивного комплекса с ледовой ареной» на сумму 9 842 381 рубль в рамках концессионного соглашения по объекту «Спортивный комплекса с ледовой ареной» с учетом доведенных межбюджетных трансфертов;

-включены расходы на осуществление технологического присоединения к сетям электроснабжения до границ земельного участка предоставленного под строительство объекта «Спортивный комплекс с ледовой ареной в г. Нефтеюганске» на 2026 год 16 640 067 рублей в связи с уточнением в плановом периоде текущего года;

-включены расходы на 2026 год на ПИР "Здание средней школы №4" (устройство теплового перехода)" 11 524 500 рублей в связи с уточнением в плановом периоде текущего года.

*По департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска.*

-уточнен код вида расходов бюджетной классификации на КВР 813 «Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению» на финансовое обеспечение затрат АО «Югансктранстеплосервис» в случае ввода режима чрезвычайной ситуации на приобретение дизельного топлива, необходимого для работы котельных в отопительный период, при условии перевода котлов на резервный вид топлива;

-уточнен код вида расходов бюджетной классификации на КВР 811 «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесённых затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг» в целях возмещения ресурсоснабжающим организациям, осуществляющим регулируемый вид деятельности в сфере тепло-, водоснабжения и водоотведения, экономически обоснованных расходов в целях соблюдения установленных предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги;

-уменьшены расходы на ремонт автомобильных дорог на 2026 год на сумму 30 239 845 рублей по причине перерасчета сметы по объекту «Ремонт автомобильной дороги на территории города Нефтеюганска: ул. Сургутская»;

-уменьшены расходы на 2026 год по устройству тротуаров на 550 070 рублей;

-увеличены расходы по организации транспортного обслуживания населения, в том числе отдельным категориям граждан по бесплатному проезду в автомобильном транспорте общего пользования по городским маршрутам, проходящим в пределах границ города Нефтеюганска ежегодно на 36 543 500 рубля;

-уменьшены расходы на 2026 год по обустройству улично-дорожной сети техническими средствами организации дорожного движения на сумму 43 400 рублей по причине перерасчета сметы;

-исключен инициативный проект "Общественное пространство "Культурный угол" на сумму 341 970 рублей по обращению инициатора проекта;

-уточнена доля софинансирования местного бюджета по мероприятиям приспособления жилых помещений и общего имущества в многоквартирных домах с учетом потребностей инвалидов ежегодно на сумму 646 700 рублей;

-уточнена доля софинансирования местного бюджета по мероприятиям на освобождение земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства с увеличением в 2026 году на 724 200 рублей, в 2027 году на 845 300 рублей, в 2028 году на 845 300 рублей;

-включены расходы на 2026 год с увеличением на сумму 8 050 303 рубля на обустройство детских игровых площадок в г. Нефтеюганске по адресу 10 микрорайон, 5 дом в связи с уточнением планового периода текущего года;

-увеличены расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Нефтеюганска» на сумму 2 333 200 рублей по каждому году в связи с изменением структуры администрации города;

-увеличены расходы на 2026 год на сумму 30 043 334 рубля на демонтаж остановочных комплексов и поставку с установкой остановочных павильонов в связи с уточнением планового периода текущего года.

По предоставленным данным Департаментом жилищно-коммунального хозяйства (прилагается) сообщаю следующую информацию:

-объём финансирования на 2027 год по устройству слоев износа улично-дорожной сети оставлен без изменений, в связи с необходимостью корректировки сметной стоимости с учётом прогнозируемого уровня цен на период, предшествующий началу работ;

-в части проведения работ по увеличению доли софинансирования из бюджета автономного округа на ремонт автомобильных дорог, Департаментом дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа- Югры при проведении видеоконференции 21.11.2025. до муниципальных образований доведена информация о проведении работ в части внесения изменений в Постановление Правительства Ханты-Мансийского автономного округа- Югры от 30.12.2021 №636-п «О мерах по реализации государственной программы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры «Современная транспортная система»;

-работа по актуализации норматива финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения с учётом необходимости приведения транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильных дорог местного значения в соответствии с требованиями технических регламентов запланировано к проведению в 2026 году, путем заключения муниципального контракта со специализированной организацией;

-протяженность по содержанию автомобильных дорог составляет 58,791 км, которая взята по техническим паспортам, кроме дорог: СНТ «Надежда» - 0,33км., ул.Мамонтовская – 3,921 км., ул.Мира – 2,961 км. протяженность которых взята по правоустанавливающим документам, в связи с тем, что данная протяженность фактическая, а не линейная;

-мероприятия на выполнение работ по приспособлению общего имущества и жилых помещений для инвалидов в многоквартирных домах, по освобождению земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального жилищного строительства, по приобретению жилья и осуществлению выплат гражданам, в чьей собственности находятся жилые помещения, входящие в аварийный жилищный фонд предусмотрены за счет единой субсидии с бюджета округа на реализацию полномочий в области строительства и жилищных отношений. Считаем целесообразным данные мероприятия за счет единой субсидии из бюджета округа предусматривать в рамках одной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска»;

-на оказание услуг по содержанию земель общего пользования потребность в увеличении средств отсутствует в связи с экономией по итогам проведенных конкурсных процедур;

-при подготовке конкурсной документации на содержание контейнерных площадок на территории города Нефтеюганска, будут учтены затраты на проведение работ по дезинсекции контейнерных площадок, контейнеров, бункеров в летний период 2026 года с июня по август месяц включительно, в рамках выделенных средств на 2026 год;

-озеленение территории многолетние насаждениями (растениями) требует дополнительных видов работ, кроме того северные климатические условия ограничивают период роста и развития растений цветов, существуют риски неприживаемости цветов, а также муниципалитетами округа не практикуется высаживание многолетних насаждений;

-организация работы операторов на ледовых горках необходимо, чтобы обеспечить безопасность посетителей и зрителей при эксплуатации этих конструкций. Требования к безопасности при эксплуатации зимних горок установлены ГОСТ Р 56987-2016 «Безопасность устройств для развлечений. Горки зимние. Требования безопасности при эксплуатации». Стандарт распространяется на горки, изготовленные из дерева, льда или их комбинации. За нарушение требований по организации работы операторов на ледовых горках предусмотрена административная ответственность. Например, если горка эксплуатируется без надзора со стороны эксплуатанта, при повреждении элементов конструкции горки. Работу операторов на горках регламентируют, в частности, следующие документы:ГОСТ Р 56987-2016 «Безопасность устройств для развлечений. Горки зимние. Требования безопасности при эксплуатации». Стандарт устанавливает требования к безопасности при эксплуатации горок, в том числе к обслуживающему персоналу. Технический регламент «О безопасности аттракционов» (ТР ЕАЭС 038/2016).

С учетом вышеуказанных изменений уточненный плановый объем расходов бюджета города составит на 2026 год в сумме **15 261 781 231** рубль, на 2027 год **14 430 688 278** рублей, на 2028 год **13 913 053 488** рублей.

Проект решения, приложения изложены в новой редакции.

Директор департамента финансов З.Ш.Шагиева