**Пояснительная записка**

 **к изменению основных характеристик внесенного в Думу города Радужный проекта бюджета города Радужный «О бюджете города Радужный на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – бюджет города, бюджет города Радужный)**

В связи с уточнением объемов межбюджетных трансфертов из федерального бюджета Департаментом финансов Ханты – Мансийского автономного округа – Югры (далее – Департамент финансов) внесены изменения в проект закона Ханты – Мансийского автономного округа – Югры «О бюджете Ханты – Мансийского автономного округа – Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (пакет документов размещен на официальном сайте Департамента финансов по ссылке: <https://depfin.admhmao.ru/otkrytyy-byudzhet/planirovanie-byudzheta/proekty-zakonov-o-byudzhete-avtonomnogo-okruga/na-2025-god-i-na-planovyy-period-2026-i-2027-godov/10858598/utochnennyy-proekt-zakona-khanty-mansiyskogo-avton/>

Письмом Департамента финансов от 21.11.2024 №20-Исх-3949 доведены уточненные проектируемые объемы межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Учитывая внесенные уточнения Департаментом финансов, сумма межбюджетных трансфертов, планируемых в бюджете города Радужный за счет средств федерального бюджета и бюджета автономного округа корректируются в сторону увеличения по доходам и расходам бюджета города:

- на 2025 год на (+) 81 339,30 тыс. рублей,

- на 2026 год на (+) 113 269,50 тыс. рублей,

- на 2027 год на (+) 93 055,60 тыс. рублей.

В результате объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы РФ бюджету города Радужный составит:

- на 2025 год – 3 248 311,80 тыс. рублей,

- на 2026 год – 2 692 097,90 тыс. рублей,

- на 2027 год – 2 715 360,60 тыс. рублей.

Уточненный план по доходам города Радужный составит:

- на 2025 год – 4 344 350,60 тыс. рублей,

- на 2026 год – 3 766 873,60 тыс. рублей,

- на 2027 год – 3 836 017,60 тыс. рублей.

Уточненный план по расходам города Радужный составит:

- на 2025 год – 4 430 350,60 тыс. рублей,

- на 2026 год – 3 853 873,60 тыс. рублей,

- на 2027 год – 3 923 017,60 тыс. рублей.

В результате корректировки доходов и расходов объем дефицита бюджета города Радужный на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов не изменился и составит на 2025 год – 86 000,00 тыс. рублей, на 2026 год– 87 000,00 тыс. рублей, на 2027 год – 87 000,00 тыс. рублей.

В соответствии с проведенными уточнениями межбюджетных трансфертов внесены следующие изменения в проект решения Думы города Радужный «О бюджете города Радужный на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»:

- в подпункте 1,2 пункта 1 уточнены общий объем прогнозируемых доходов и объем расходов бюджета города на 2025 год;

- в подпункте 1,2 пункта 2 уточнены общий объем прогнозируемых доходов и объем расходов бюджета города на плановый период 2026 и 2027 годов.

В расходной части бюджета на реализацию мероприятий муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности города Радужный на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов уточнены бюджетные ассигнования в следующих объемах:

(тыс. рублей)

| Наименование | 2025 год (проект, внесенный в Думу города) | Уточнения | Уточненный проект 2025 год | 2026 год (проект, внесенный в Думу города) | Уточнения | Уточненный проект 2026 год | 2027 год (проект, внесенный в Думу города) | Уточнения | Уточненный проект 2027 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4= (2+3) | 5 | 6 | 7= (5+6) | 8 | 9 | 10= (8+9) |
| **Расходы на реализацию муниципальных программ, всего** | **4 349 011,30** | **+81 339,30** | **4 430 350,60** | **3 740 604,10** | **+113 269,50** | **3 853 873,60** | **3 829 962,00** | **+ 93 055,60** | **3 923 017,60** |
| в том числе по направлениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***I. Направление социально-культурного развития (4 программ)*** | **3 001 923,30** | **+ 85 691,70** | **3 087 615,00** | **2 670 727,30** | **+ 84 373,90** | **2 755 101,20** | **2 695 984,30** | **+ 81 480,00** | **2 777 464,30** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.Муниципальная программа «Развитие образования в городе Радужный» | 2 090 824,50 | +85 621,10 | 2 176 445,60 | 2 043 688,30 | +84 309,80 | 2 127 998,10 | 2 258 438,00 | + 81 439,90 | 2 139 877,90 |
| 2.Муниципальная программа «Развитие культуры, спорта и молодежной политики в городе Радужный» | 905 314,80 | +70,60 | 905 385,40 | 624 758,00 | +64,10 | 624 822,10 | 632 032,30 | +40,10 | 632 072,40 |
| 3.Муниципальная программа «Доступная среда в городе Радужный» | 5 784,00 | 0,00 | 5 784,00 | 2 281,00 | 0,00 | 2 281,00 | 5 514,00 | 0,00 | 5 514,00 |
| 4.Муниципальная программа «Укрепление общественного здоровья жителей города Радужный» | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***II. Жилищно-коммунальная сфера, городская среда, транспорт и дорожное хозяйство (3 программы)*** | ***749 524,60*** | ***- 9 110,00*** | ***740 414,60*** | ***485 132,60*** | ***+12 283,20*** | ***479 415,80*** | ***491 756,90*** | ***+11 402,90*** | ***503 159,80*** |
|  в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Радужный» | 35 487,30 | +291,90 | 35 779,20 | 35 306,30 | +255,10 | 35 561,40 | 35 306,30 | +231,40 | 35 537,70 |
| 2.Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Радужный» | 350 914,10 | -14 425,20 | 336 488,90 | 317 040,30 | -372,00 | 316 668,30 | 317 974,60 | - 734,30 | 317 240,30 |
| 3. Муниципальная программа «Городская среда и транспортная система города Радужный» | 363 123,20 | + 5 023,30 | 368 146,50 | 132 786,00 | +12 400,10 | 145 186,10 | 138 476,00 | + 11 905,80 | 150 381,80 |
| ***III. Иные направления (10 программ)*** | ***539 927,40*** | ***+ 4 757,60*** | ***544 685,00*** | ***496 982,20*** | ***+ 16 612,400*** | ***513 594,60*** | ***506 291,40*** | ***+ 172,70*** | ***506 464,10*** |
|  в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом города Радужный» | 62 983,00 | 0,00 | 62 983,00 | 60 467,80 | + 11 863,90 | 72 331,70 | 59 653,40 | -4 575,80 | 55 077,60 |
| 2.Муниципальная программа «Содействие занятости населения города Радужный» | 7 191,40 | 0,00 | 7 191,40 | 7 191,40 | 0,00 | 7 191,40 | 7 191,40 | 0,00 | 7 191,40 |
| 3.Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Радужный» | 4 129,60 | 0,00 | 4 129,60 | 4 129,60 | 0,00 | 4 129,60 | 4 129,60 | 0,00 | 4 129,60 |
| 4.Муниципальная программа «Охрана, защита, воспроизводство городских лесов и обеспечение экологической безопасности города Радужный» | 1 540,00 | 0,00 | 1 540,00 | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 |
| 5.Муниципальная программа города Радужный «Создание условий для эффективного решения вопросов местного значения и осуществления переданных в установленном порядке государственных полномочий в городе Радужный» | 377 310,90 | + 4 757,60 | 382 068,50 | 356 411,90 | + 4 748,50 | 361 160,40 | 363 559,20 | + 4 748,50 | 368 307,70 |
| 6.Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения города Радужный» | 10 669,60 | 0,00 | 10 669,60 | 7 383,00 | 0,00 | 7 383,00 | 7 577,60 | 0,00 | 7 577,60 |
| 7.Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Радужный» | 53 071,30 | 0,00 | 53 071,30 | 54 101,30 | 0,00 | 54 101,30 | 51 717,00 | 0,00 | 51 717,00 |
| 8.Муниципальная программа «Развитие гражданского общества города Радужный» | 19 355,00 | 0,00 | 19 355,00 | 4 500,00 | 0,00 | 4 500,00 | 9 666,00 | 0,00 | 9 666,00 |
| 9.Муниципальная программа «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Радужный» | 1 812,60 | 0,00 | 1 812,60 | 1 363,20 | 0,00 | 1 363,20 | 1 363,20 | 0,00 | 1 363,20 |
| 10.Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в администрации города Радужный» | 1 864,00 | 0,00 | 1 864,00 | 404,00 |  | 404,00 | 404,00 |  | 404,00 |
| **Непрограммные направления деятельности** | **57 636,00** | **0,00** | **57 636,00** | **87 762,00** | **0,00** | **87 762,00** | **135 929,40** | **0,00** | **135 929,40** |
| **Итого бюджет города Радужный** | **4 349 011,30** | **+81 339,30** | **4 430 350,60**  | **3 740 604,10** | **+113 269,50** | **3 853 873,60** | **3 829 962,00** | **+ 93 055,60** | **3 923 017,60** |

В муниципальные программы города Радужный внесены изменения за счет уточненных межбюджетных трансфертов с соблюдением условий софинансирования по следующим направлениям расходов:

1. **Муниципальная программа «Развитие образования в городе Радужный»:** увеличение межбюджетных трансфертов в 2025 году + 85 621,10 тыс. рублей, в 2026 году + 84 309,80 тыс. рублей, в 2027 году + 81 439,90 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию регионального проекта «Педагоги и наставники» в рамках национального проекта «Молодежь и дети» в 2025 году + 71 683,60 тыс. рублей, в 2026 году + 71 037,20 тыс. рублей, в 2027 году + 71 101,70 тыс. рублей, из них:

*доведены иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования на 2025 год в сумме +69 370,50 тыс. рублей, на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме + 69 370,60 тыс. рублей ежегодно;*

 *доведены иные межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме + 937,40 тыс. рублей ежегодно;*

*уточнены бюджетные ассигнования по межбюджетным трансфертам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на 2025 год в сумме 1 375,70 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 729,20 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 793,70 тыс. рублей;*

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в 2025 году + 13 937,50 тыс. рублей, в 2026 году + 13 272,60 тыс. рублей, в 2027 году + 10 338,20 тыс. рублей.

**2. Муниципальная программа «Развитие культуры, спорта и молодежной политики в городе Радужный»** увеличение межбюджетных трансфертов в 2025 году + 70,60 тыс. рублей, в 2026 году + 64,10 тыс. рублей, в 2027 году + 40,10 тыс. рублей.

 Уточнены бюджетные ассигнования на реализацию регионального проекта «Сохранение культурного и исторического наследия» (не входящего в состав национальных проектов) в 2025 году + 70,60 тыс. рублей, в 2026 году + 64,10 тыс. рублей, в 2027 году + 40,10 тыс. рублей: *на государственную поддержку отрасли культуры (Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований автономного округа).*

**3. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Радужный»** увеличение межбюджетных трансфертов в 2025 году + 291,90 тыс. рублей, в 2026 году + 255,10 тыс. рублей, в 2027 году + 231,40 тыс. рублей, в том числе:

Уточнены бюджетные ассигнования на реализацию регионального проекта «Содействие субъектам Российской Федерации в реализации полномочий по оказанию государственной поддержки гражданам в обеспечении жильем и оплате жилищно-коммунальных услуг» (не входящего в состав национальных проектов) в 2025 году + 291,90 тыс. рублей, в 2026 году + 255,10 тыс. рублей, в 2027 году + 231,40 тыс. рублей: на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей.

**4. Муниципальная программа** **«Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Радужный»:** уменьшение межбюджетных трансфертов в 2025 году – 14 425,20 тыс. рублей, в 2026 году – 372,00 тыс. рублей, в 2027 году – 734,30 тыс. рублей, в том числе:

Первоначально Департаментом финансов доведены межбюджетные трансферты в виде субсидии на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры на 2025 год в сумме 58 070,10 тыс. рублей, на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 31 738,80 тыс. рублей ежегодно.

Уточнены межбюджетные трансферты в сторону уменьшения и доведены в следующих объемах на реализацию регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» в рамках реализации национального проекта «Инфраструктура для жизни» на 2025 год в сумме 43 644,90 т. рублей (- 14 425,20 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 31 366,80 тыс. рублей (- 372,00 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 31 004,50 тыс. рублей (- 734,30 тыс. рублей).

**5. Муниципальная программа «Городская среда и транспортная система города Радужный»** увеличение межбюджетных трансфертов в 2025 году + 5 023,30 тыс. рублей, в 2026 году + 12 400,10 тыс. рублей, в 2027 году + 11 905,80 тыс. рублей на реализацию регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» в рамках национального проекта «Инфраструктура для жизни». Первоначально Департаментом финансов доведены межбюджетные трансферты на 2025 год в сумме 7 900,00 тыс. рублей, на плановый период 2026 и 2027 годов бюджетные ассигнования не были доведены. Средства будут направлены на благоустройство мест общего пользования («Благоустройство территории набережной «Отдыха», расположенной по адресу: Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Радужный, набережная реки «Аган»).

**6. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом города Радужный»** изменение межбюджетных трансфертов в 2026 году + 11 863,90 тыс. рублей, в 2027 году – 4 575,80 тыс. рублей. Уточнены бюджетные ассигнования на реализацию регионального проекта «Национальная система пространственных данных» (не входящего в состав национальных проектов), средства будут направлены на выполнение комплексных кадастровых работ.

**7. Муниципальная программа «Создание условий для эффективного решения вопросов местного значения и осуществления переданных в установленном порядке государственных полномочий в городе Радужный»** увеличение межбюджетных трансфертов в 2025 году + 4 757,60 тыс. рублей, в 2026 году + 4 748,50 тыс. рублей, в 2027 году + 4 748,50 тыс. рублей. Доведены межбюджетные трансферты за счет средств федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния и уменьшены бюджетные ассигнования за счет средств бюджета автономного округа на те же цели.

Уточнены объемы расходов бюджета города Радужный по разделам классификации расходов бюджетов и характеризуется следующими данными:

(тыс. рублей)

| Наименование | Рз | 2025 год (проект, внесенный в Думу города)  | Уточнения | Уточненный проект на 2025 год  | 2026 год (проект, внесенный в Думу города) | Уточнения | Уточненный проект на 2026 год  | 2027 год (проект, внесенный в Думу города) | Уточнения | Уточненный проект на 2027 год  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5= (3+4) | 6 | 7 | 8= (6+7) | 9 | 10 | 11= (9+10) |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 520 610,10 | 0,00 | 520 610,10 | 530 536,60 | - 1 173,30 | 529 363,30 | 579 199,10 | + 452,60 | 579 651,70 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 12 063,50 | +4 757,60 | 16 821,10 | 8 988,90 | +4 748,50 | 13 737,40 | 9 183,50 | +4 748,50 | 13 932,00 |
| Национальная экономика | 04 | 270 972,60 | + 1,30 | 270 973,90 | 126 829,90 | + 11 659,40 | 138 489,30 | 124 021,20 | - 6351,30 | 117 669,90 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 472 070,70 | - 9 397,80 | 462 672,90 | 353 167,60 | + 13 405,90 | 366 573,50 | 363 401,90 | + 12 494,40 | 375 896,30 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 660,00 | 0,00 | 1 660,00 | 1 153,60 | 0,00 | 1 153,60 | 1 153,60 | 0,00 | 1 153,60 |
| Образование | 07 | 2 202 703,20 | +85 621,10 | 2 288 324,30 | 2 149 892,60 | + 84 309,80 | 2 234 202,40 | 2 166 720,40 | + 81 439,90 | 2 248 160,30 |
| Культура, кинематография | 08 | 208 714,00 | + 70,60 | 208 784,60 | 199 567,30 | + 64,10 | 199 631,40 | 201 930,10 | + 40,10 | 201 970,20 |
| Здравоохранение | 09 | 336,50 | 0,00 | 336,50 | 336,50 | 0,00 | 336,50 | 336,50 | 0,00 | 336,50 |
| Социальная политика | 10 | 82 297,30 | +286,50 | 82 583,80 | 65 950,00 | +255,10 | 66 205,10 | 72 032,00 | +231,40 | 72 263,40 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 561 236,40 | 0,00 | 561 236,40 | 292 434,10 | 0,00 | 292 434,10 | 295 636,70 | 0,00 | 295 636,70 |
| Средства массовой информации | 12 | 7 600,00 | 0,00 | 7 600,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 7 600,00 | 0,00 | 7 600,00 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 8 747,00 | 0,00 | 8 747,00 | 8 747,00 | 0,00 | 8 747,00 | 8 747,00 | 0,00 | 8 747,00 |
| **Всего** |  | **4 349 011,30** | **+ 81 339,30** | **4 430 350,60** | **3 740 604,10** | **+ 113 269,50** | **3 853 873,60** | **3 829 962,00** | **+93 055,60** | **3 923 017,60** |

Внесенные уточнения, связанные с увеличением межбюджетных трансфертов в бюджете города Радужный за счет средств бюджета автономного округа отражены в приложениях к пояснительной записке.