**ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ
ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА – ЮГРЫ**

ул. Мира, дом 5, г. Ханты-Мансийск,
Ханты-Мансийский автономный округ – Югра
(Тюменская область), 628006

телефон: (3467) 360-300 доб. 4102,
392-034, 360-300 доб. 4263
E-mail: depfin@admhmao.ru

15.09.2025 № 20-Исх-2974

штамп регистрации

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «О внесении изменений в Закон Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – законопроект)

Предлагаемым законопроектом вносятся изменения в Закон Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 28 ноября 2024 года № 80-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции от 31.07.2025 №56-оз) (далее – Закон о бюджете, автономный округ), затрагивающие параметры бюджета автономного округа на 2025-2027 годы (таблица 1).

Таблица 1
тыс. рублей

	Утвержденный план (Закон о бюджете)	**Уточнение (+; -)**	**Уточненный план**
	2025 год		
ДОХОДЫ	416 176 607,9	(-)518 818,9	415 657 789,0
РАСХОДЫ	494 467 754,8	(-)13 777 128,3	480 690 626,5
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	(-)78 291 146,9	(+)13 258 309,4	(-)65 032 837,5
	2026 год		
ДОХОДЫ	416 287 916,9	(+)1 890 688,2	418 178 605,1
РАСХОДЫ	453 759 314,9	(+)12 588 868,1	466 348 183,0
ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ (+)	(-)37 471 398,0	(-)10 698 179,9	(-)48 169 577,9
	2027 год		
ДОХОДЫ	423 766 274,5	(+)1 874 172,3	425 640 446,8
РАСХОДЫ	458 214 935,8	(+)5 338 423,3	463 553 359,1
ДЕФИЦИТ (-)	(-)34 448 661,3	(-)3 464 251,0	(-)37 912 912,3

ПРОФИЦИТ (+)			

Законопроектом предлагается уточнить **доходы** бюджета автономного округа *на 2025 год на (-) 518 818,9 тыс. рублей, на 2026 год на (+) 1 890 688,2 тыс. рублей и на 2027 год на (+) 1 874 172,3 тыс. рублей.*

Налоговые доходы на 2025 год предлагается увеличить сальдировано на (+) 496 744,9 тыс. рублей.

Налог на прибыль организаций корректируется в сторону уменьшения на (-) 24 337 805,0 тыс. рублей. По информации главного администратора, уменьшение поступлений обусловлено снижением налоговой базы нефтедобывающих организаций Югры, сокращением распределяемых между бюджетами субъектов Российской Федерации доходов от уплаты налога на прибыль, уплаченного бывшими участниками КГН, а также снижением внереализационных доходов, полученных налогоплательщиками за счет курсовых разниц.

Изменение в 2025 году прогноза цены на нефть и курса доллара США к рублю относительно прогноза социально-экономического развития, положенного в основу доходов бюджета при формировании Закона о бюджете, также повлияло на корректировку утвержденного плана по налогу на прибыль (снижение цены на нефть с 69,7 до 56,0 долл. США/барр; курса доллара с 96,5 до 94,3 рублей за доллар США).

По другим видам налоговых доходов план корректируется в следующих объемах:

- по налогу на доходы физических лиц – на (+) 11 196 192,9 тыс. рублей;
- по налогу на имущество – на (+) 12 715 144,4 тыс. рублей;
- по доходам от уплаты акцизов – на (+) 920 056,4 тыс. рублей;
- по остальным налоговым доходам – на (+) 3 156,2 тыс. рублей.

Ожидаемая оценка поступлений по указанным видам налоговых доходов сформирована на основании данных, представленных главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по

Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре исходя из ожидаемого объема начислений.

Неналоговые доходы предлагается увеличить на (+) 4 344 387,7 тыс. рублей, в основном за счет положительной динамики поступлений по доходам от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете – (+) 4 139 805,1 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления корректируются в сторону уменьшения на (-) 5 359 951,5 тыс. рублей, в основном за счет уменьшения иных межбюджетных трансфертов из бюджета Тюменской области по государственной программе «Сотрудничество» в сумме (-) 6 383 502,0 тыс. рублей.

Параметры доходов бюджета автономного округа *на 2026 и 2027 годы* уточняются в результате увеличения *безвозмездных поступлений* от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства: на 2026 год на (+) 1 890 688,2 тыс. рублей, на 2027 год на (+) 1 874 172,3 млн. рублей.

Кроме того, осуществлено перераспределение доходов по налогу на доходы физических лиц по кодам классификации доходов. Доходы по налогу в сумме 716 000,0 тыс. рублей, отраженные по коду классификации доходов 000 1 01 02200 01 0000 110 «Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6.1 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, не превышающей 5 миллионов рублей, за налоговые периоды после 1 января 2025 года» перенесены на код классификации доходов 000 1 01 02230 01 0000 110 «Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 6.2 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 5 миллионов рублей» в той же сумме.

С учетом предложенных изменений **уточненный план по доходам** бюджета автономного округа на 2025 год составит 415 657 789,0 тыс. рублей, на 2026-2027 годы в сумме 418 178 605,1 тыс. рублей и 425 640 446,8 тыс. рублей соответственно.

Расходы бюджета автономного округа на 2025-2027 годы сальдировано **уточнены**:

на 2025 год на сумму (-) 13 777 128,3 тыс. рублей;

на 2026 год на сумму (+) 12 588 868,1 тыс. рублей;

на 2027 год на сумму (+) 5 338 423,3 тыс. рублей.

По ***государственным программам автономного округа*** на 2025-2027 годы уточнение осуществлено:

ГП «Современное здравоохранение» на 2025 год на сумму (+) 534 093,6 тыс. рублей в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 29 841,9 тыс. рублей ежегодно;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 60 975,6 тыс. рублей;

- на досчёт индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 46 966,1 тыс. рублей;

- на обеспечение расходов на санитарно-авиационную эвакуацию в связи с ростом стоимости лётного часа и количества лётных часов на 2025 год в сумме (+) 217 238,1 тыс. рублей;

- на обеспечение санаторно-курортным лечением граждан, имеющих хронические заболевания и состоящих на диспансерном учете, в связи с увеличением стоимости путевок и количество получателей на 2025 год в сумме (+) 107 500,0 тыс. рублей;

- на обеспечение ввода в эксплуатацию ангиографа в БУ АО «Окружной кардиологический диспансер «Центр диагностики и сердечно-сосудистой хирургии» на 2025 год в сумме (+) 68 486,0 тыс. рублей;

- на приобретение тонометров и глюкометров для проведения дистанционного мониторинга за состоянием здоровья граждан с болезнями системы кровообращения, сахарным диабетом в целях достижения значений результата ФП «Модернизация первичного звена здравоохранения» на 2025 год в сумме (+) 11 850,0 тыс. рублей;

- на обеспечение паллиативных пациентов медицинскими изделиями и медицинским оборудованием на 2025 год в сумме (+)10 400,0 тыс. рублей;

- на обеспечение лекарственными препаратами пациентов с редкими (орфанными) заболеваниями на 2025 год в сумме (+)10 379,5 тыс. рублей;

- на устранение последствий аварии и проведение ремонтных работ в здании «Отделение восстановительного лечения БУ АО «Лангепасская городская больница» на 2025 год в сумме (+) 298,3 тыс. рублей.

ГП «Развитие образования» на 2025 год на сумму (-) 269 130,8 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 132 498,4 тыс. рублей, на 2027 год на сумму (-)17 247,1 тыс. рублей в том числе:

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 151,4 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 в сумме (+) 239 605,8 тыс. рублей;

- по субвенции на предоставление компенсации части родительской платы, компенсации расходов в связи с освобождением от взимания родительской платы за присмотр и уход за детьми в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательной программы

дошкольного образования, в связи с ростом размера родительской платы, выплатой компенсации за детей, являющихся членами семей участников специальной военной операции, граждан, призванных по мобилизации, на 2025 год в сумме (+) 93 176,5 тыс. рублей;

- на увеличение фонда оплаты труда и отчисления во внебюджетные фонды по государственным учреждениям, подведомственным Депобразования и науки Югры, в связи с увеличением обучающихся на 2025 год (+) 31 207,1 тыс. рублей;

- на выплату компенсации стоимости платного обучения детей по образовательным программам среднего профессионального образования в связи с увеличением количества обучающихся из числа многодетных семей на 2025 год на сумму (+) 5 186,5 тыс. рублей;

- на уплату налога на имущество АУ «Ханты-Мансийский технолого-педагогический колледж» на 2025 год в сумме (+) 4 340,3 тыс. рублей;

- на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда работников государственных органов автономного округа, на 2025 год в сумме (+) 2 721,2 тыс. рублей;

- на содержание общежития, неиспользуемого в период строительства нового корпуса БОУ «Югорский физико-математический лицей-интернат», на 2025 год в сумме (+) 2 053,7 тыс. рублей;

- уменьшение расходов по субвенции для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления отдельных государственных полномочий в области образования на 2025 год (-) 336 943,2 тыс. рублей, том числе (-) 413 202,4 тыс. рублей в связи с уточнением среднегодового количества обучающихся и перераспределением расходов между муниципальными образованиями, (+) 76 259,2 тыс. рублей в связи с изменением норматива обеспечения государственных гарантий;

- уменьшение расходов по субвенции на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, в том числе в этнической среде в связи со снижением количества заявителей на 2025 год в сумме (-) 131 967,3 тыс. рублей;

- уменьшение расходов по субсидии на создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в частных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, в связи с уменьшением численности воспитанников, посещающих частные организации и имеющих сертификаты, на 2025 год в сумме (-) 40 687,6 тыс. рублей;

- уменьшение расходов по субсидии на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно) – в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей в связи с уменьшением количества дето-дней в период весенних, летних каникул, ожидаемой численности детей в период осенних каникул 2025 года на 2025 год в сумме (-) 30 869,9 тыс. рублей;

- уменьшение расходов по субвенции на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в связи с экономией, сложившейся в результате торгов, перераспределением расходов между муниципальными образованиями в связи с увеличением обучающихся, относящихся к льготной категории, на 2025 год в сумме (-) 2 445,4 тыс. рублей;

- уменьшение расходов по субсидии на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся начальных классов с 1 по 4 классы частных общеобразовательных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, в связи с

уменьшением среднегодового контингента на 2025 год в сумме (-) 464,4 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям автономного округа на софинансирование муниципальных программ (подпрограмм) по благоустройству территорий муниципальных общеобразовательных организаций, включая обустройство и (или) ремонт, оснащение плоскостных спортивных сооружений, развивающих площадок на 2025 год в сумме (-) 93 788,6 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 116 483,0 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (-) 17 247,1 тыс. рублей;

- на предоставление субсидии на оснащение объектов капитального строительства, реконструкции, объектов недвижимого имущества для размещения образовательных организаций средствами обучения и воспитания, необходимыми для реализации образовательных программ, соответствующими современным условиям обучения, в связи с переносом срока ввода в эксплуатацию и дооснащением объекта «Средняя общеобразовательная школа в г. Когалыме» на 2025 год в сумме (-) 10 406,9 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 16 015,4 тыс. рублей.

ГП «Социальное и демографическое развитие» на 2025 год на сумму (+) 1 318 876,5 тыс. рублей, в том числе:

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 4 161,7 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на 2025 год в сумме (+) 24 622,1 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств бюджета Тюменской области по государственной программе «Сотрудничество» на 2025 год в сумме (-) 6 215 643,9 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим

под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 76 918,5 тыс. рублей;

- на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан на 2025 год в сумме (+) 6 215 643,9 тыс. рублей (замещение средств бюджета Тюменской области по государственной программе «Сотрудничество»);

- на предоставление мер социальной поддержки участникам специальной военной операции и членам их семей на 2025 год в сумме (+) 3 650 396,5 тыс. рублей;

- на выплату единовременной материальной помощи неработающим пенсионерам к памятным и праздничным датам в связи с увеличением прогнозной численности неработающих пенсионеров на 2025 год в сумме (+) 139 742,6 тыс. рублей;

- на пенсионное обеспечение государственных гражданских служащих в связи с индексацией пенсии за выслугу лет с 1 октября 2025 года на 2025 год в сумме (+) 1 478,5 тыс. рублей;

- на приобретение новогодних подарков для детей из семей участников специальной военной операции на 2025 год в сумме (+) 22 440,0 тыс. рублей;

- на проведение ремонта в бюджетном учреждении «Советский районный центр для несовершеннолетних» на 2025 год в сумме (+) 2 900,5 тыс. рублей;

- на выплаты по исполнительным листам, единовременную выплату при назначении пенсии за выслугу лет на 2025 год в сумме (+) 4 416,1 тыс. рублей;

- уменьшение расходов на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в связи с изменением условий назначения и предоставления выплат, а также уточнением фактической численности получателей на 2025 год в сумме (-) 2 608 200,0 тыс. рублей.

ГП «Культурное пространство» на 2025 год на сумму (+) 102 604,8 тыс. рублей, в том числе:

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 97,7 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, и работников государственных органов автономного округа на 2025 в сумме (+) 5 079,8 тыс. рублей;

- на модернизацию инженерных систем залов для монтажа экспозиции «Энергия недр» БУ «Музей геологии, нефти и газа» на 2025 год в сумме (+)10 525,5 тыс. рублей;

- на поставку и монтаж светодиодного экрана и сопутствующего мультимедийного оборудования для оснащения большого зала АУ «Концертно-театральный центр «Югра-Классик» в сумме (+) 88 032,7 тыс. рублей на 2025 год;

- уменьшение расходов на выплаты мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, БУ «Сургутский музыкальный колледж» на 2025 год в сумме (-) 1 130,9 тыс. рублей в связи с уменьшением количества получателей.

ГП «Развитие физической культуры и спорта» на 2025 год на сумму (+) 85 880,8 тыс. рублей в том числе:

- на досчёт индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 18 398,9 тыс. рублей;

- на содержание и эксплуатацию здания «Региональный центр спортивной подготовки в г. Когалыме» на 2025 год в сумме (+) 27 360,6 тыс. рублей;

- на проведение обслуживающих работ на объекте «Горнолыжный комплекс «Хвойный Урман» в целях безопасной эксплуатации канатной дороги на 2025 год в сумме (+) 10 934,3 тыс. рублей;

- на оплату услуг проживания участников спортивных мероприятий в г. Ханты-Мансийске на 2025 год в сумме (+) 9 680,6 тыс. рублей;

- на взносы во внебюджетные фонды по выплатам за услуги спортивных судей на физкультурных и спортивных мероприятиях на 2025 год в сумме (+) 8 507,4 тыс. рублей;

- на организацию и проведение спортивных мероприятий на 2025 год в сумме (+) 8 826,9 тыс. рублей;

- на оснащение объектов спорта АУ АО «ЮграМегаСпорт» мобильными локализаторами взрывоопасных предметов на 2025 год в сумме (+) 2 172,1 тыс. рублей.

ГП «Поддержка занятости населения» на 2025 год в сумме (-) 6 629,5 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 17 714,0 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов с субвенции бюджету Социального фонда в связи с уменьшением численности получателей пенсий, назначенных досрочно, на социальные выплаты безработным гражданам (за счет средств субвенции из федерального бюджета) на 2025 год в сумме (+;-) 4 000,0 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 7 237,4 тыс. рублей;

- на оказание услуг по профессиональному обучению граждан в рамках регионального проекта «Профессиональное долголетие» в связи с экономией

средств по итогам размещения государственного заказа на 2025 год в сумме (-) 525,1 тыс. рублей;

- на субвенцию на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда, в связи с экономией по закупкам и наличием вакантной должности, на 2025 год в сумме (-) 559,6 тыс. рублей;

- на компенсацию затрат работодателей по оплате труда граждан, направленных на временные работы, в связи с сокращением периода участия в мероприятии на 2025 год в сумме (-) 9 413,6 тыс. рублей;

- на иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию временному трудоустройству граждан в связи с уточнением численности участников, а также сокращением периода участия граждан во временных работах, на 2025 год в сумме (-) 3 368,6 тыс. рублей.

ГП «Развитие агропромышленного комплекса» на 2025 год на сумму (-) 113 338,9 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (-) 82 280,6 тыс. рублей, на 2027 год на сумму (+) 151 912,0 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределение расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 1 846,8 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 1 451,0 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 18,7 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов по программе, в связи переносом сроков реализации инвестиционного проекта «Племенной репродуктор II порядка в Нефтеюганском районе Ханты-Мансийского автономного округа –

Югры» на 2025 год в сумме (-) 90 153,2 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (-) 106 936,0 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+) 151 912,0 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов по программе с 2025 года на 2026 год субсидии сельскохозяйственным товаропроизводителям на возмещение затрат на энергоносители промышленным теплицам в сумме (+;-) 24 655,4 тыс. рублей.

ГП «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера» на 2025 год на сумму (+) 7,9 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 7 036,3 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 7,9 тыс. рублей.

ГП «Экологическая безопасность» на 2025 год на сумму (-) 1 074 319,6 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 1 921 966,2 тыс. рублей, на 2027 год на сумму (+) 329 801,1 тыс. рублей в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 465,0 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (-) 6 504,8 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год (+) 3 753,8 тыс. рублей;

- на реализацию регионального проекта «Экономика замкнутого цикла» в связи с расторжением концессионных соглашений на создание полигонов ТКО и

отсутствием решения о создании экотехнопарка на 2025 год в сумме (-) 1 326 952,0 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (-) 300 000,0 тыс. рублей;

- на подготовку территории и строительство подъездной дороги к объекту «Комплексный межмуниципальный полигон твердых коммунальных отходов для городов Нижневартовска и Мегиона, поселений Нижневартовского района автономного округа» на 2025 год в сумме (+) 1 187,3 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 2 221 966,2 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+) 329 801,1 тыс. рублей;

- на возмещение региональному оператору недополученных доходов, связанных с предоставлением населению коммунальных услуг по обращению с отходами в связи с увеличением тарифа с 01.07.2025 года и объемов вывоза ТКО на 2025 год в сумме (+) 254 196,1 тыс. рублей.

ГП «Развитие экономического потенциала» на 2025 год на сумму (-) 44 230,8 тыс. рублей, на 2026-2027 годы (-) 54 545,9 тыс. рублей ежегодно, в том числе:

- за счет перераспределения расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 163 318,1 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 7 458,0 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 24 461,1 тыс. рублей;

- увеличение расходов на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда, и начисления на выплаты по оплате труда на 2025 год в сумме (+) 5 022,7 тыс. рублей;

- уменьшение расходов на финансовую поддержку малого и среднего предпринимательства, в связи с заявительным характером мер поддержки, на 2025 год в сумме (-) 81 172,6 тыс. рублей;

- уменьшение расходов на предоставление субсидии организациям, реализующим проекты на основании заключенного соглашения о защите и поощрении капиталовложений, в связи с невостребованностью данных средств,

на 2026-2027 годы ежегодно в сумме (-) 54 545,9 тыс. рублей.

ГП «Цифровое развитие Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» на 2025 год на сумму (+) 8 207,2 тыс. рублей, в том числе:

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 6 937,2 тыс. рублей;

- на внедрение информационно-аналитической панели «Дашборд Губернатора» на 2025 год в сумме (+) 1 270,0 тыс. рублей.

ГП «Современная транспортная система» на 2025 год на сумму (-) 1 631 678,7 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 37 773,0 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 398 398,0 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+;-) 436 757,9 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+;-) 1 628 697,3 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (-) 528 212,5 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 37 773,0 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и

работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 3 973,7 тыс. рублей;

- увеличение расходов по программе на 2025 год в сумме (+) 21 787,5 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 37 773,0 тыс. рублей в связи с исключением объекта «Канализационные очистные сооружения в с. Полноват Белоярского района» из РП «Государственная поддержка реализации на территории Арктической зоны Российской Федерации инвестиционных проектов», в соответствии с протоколом заочного голосования президиума Государственной комиссии по вопросам развития Арктики от 7 июля 2025 года;

- уменьшение расходов на выполнение пассажирских перевозок автомобильным транспортом в пригородном межмуниципальном сообщении на территории автономного округа по регулируемым тарифам на 2025 год в сумме (-) 4 000,0 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией;

- уменьшение расходов на реализацию инвестиционного проекта в сфере железнодорожного транспорта по строительству (реконструкции) железнодорожных вокзалов на 2025 год в сумме (-) 1 103 439,9 тыс. рублей в связи с решением изменения механизма связи с невозможностью реализации проекта РЖД.

ГП «Развитие гражданского общества» на 2025 год на сумму (+) 582 929,4 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 25 000,0 тыс. рублей ежегодно;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 400 000,0 тыс. рублей;

на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6 % с 01.10.2025 по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 9 095,4 тыс.рублей;

на предоставление субсидии АНО «Молодёжный центр Югры» на осуществление деятельности на 2025 год в сумме (+) 27 392,7 тыс. рублей;

на функционирование АНО «Центр патриотических проектов «Моя Югра» на 2025 год в сумме (+) 11 522,9 тыс. рублей;

на предоставление субсидии АУ «ОТРК «Югра» на оплату труда работников, информационное обеспечение, на расходы по доставке газет на 2025 год в сумме (+) 132 566,7 тыс. рублей;

на оплату труда работников БУ «Объединенная редакция национальных газет «Ханты ясанг» и «Луима сэрипос» на 2025 год в сумме (+) 2 351,7 тыс. рублей.

ГП «Управление государственным имуществом» на 2025 год на сумму (-) 525 243,8 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 393 520,0 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 10 575,1 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств бюджета Тюменской области по государственной программе «Сотрудничество» на 2025 год в сумме (-) 167 858,1 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 15 295,4 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов по программе с 2025 на 2026 год на реализацию регионального проекта «Создание межрегионального центра профессиональной патологии на базе комплекса «Югорская долина», в связи с увеличением сроков проведения капитального ремонта, в сумме (+;-) 393 520,0 тыс. рублей;

- увеличение расходов на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) БУ «Дирекция по эксплуатации служебных зданий» на командировочные расходы и приобретение ГСМ, на аренду и размещение транспортных средств на 2025 год в сумме (+) 20 838,9 тыс. рублей.

ГП «Развитие государственной гражданской и муниципальной службы» на 2025 год на сумму (+) 221 624,8 тыс. рублей, в том числе:

- на увеличение фонда оплаты труда в связи с изменением размера индексации с 01.10.2025 года с 4% до 7,6 % по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, работников государственных органов автономного округа, работников органов местного самоуправления муниципальных образований автономного округа, осуществляющих отдельные государственные полномочия, в сумме (+) 28 159,3 тыс. рублей;

- на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда, работникам государственных органов автономного округа и начисления на выплаты по оплате труда в сумме (+) 83 947,3 тыс. рублей;

- на возмещение командировочных расходов, предоставление гарантий и компенсаций в сумме (+) 7 213,2 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности Уполномоченного по правам коренных малочисленных народов в автономном округе в сумме (+) 17 649,3 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий, выполнение полиграфических работ, оказание транспортных услуг (+) 84 000,0 тыс. рублей;

- на осуществление органами местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий Российской Федерации в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния в связи с произведёнными гарантированными

выплатами при сокращении и выходе на пенсию сотрудников отдела ЗАГС Белоярского района автономного округа в сумме (+) 655,7 тыс. рублей.

ГП «Воспроизводство и использование природных ресурсов» на 2025 год на сумму (+) 63 986,2 тыс. рублей, в том числе:

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (+) 1 244,3 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления от негосударственных организаций на 2025 год в сумме (+) 34 974,6 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 28 192,8 тыс. рублей;

- на реализацию комплекса процессных мероприятий «Развитие лесного хозяйства и повышение использования лесов» в связи с экономией по итогам закупочных процедур на 2025 год в сумме (-) 425,5 тыс. рублей.

ГП «Развитие промышленности и туризма» на 2025 год на сумму (-) 5 983 568,9 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 2 859 978,1 тыс. рублей, на 2027 год на сумму (+) 3 198 804,1 тыс. рублей, в том числе:

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год (+) 745,6 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов по программе с 2025 года на 2026 год на реконструкцию гостиничного комплекса «На семи холмах» в связи с отсутствием концессионера в сумме (+;-) 223 685,0 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов по программе на реализацию инвестиционного проекта «Промышленная площадка г. Нягань» на 2025 год в

сумме (-) 5 835 097,2 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 2 636 293,1 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+) 3 198 804,1 тыс. рублей;

- на уставную деятельность Фонда развития Югры на 2025 год в сумме (+) 74 467,7 тыс. рублей.

ГП «Государственная национальная политика и профилактики экстремизма» на 2025 год на сумму (+) 13 186,9 тыс. рублей, в том числе:

– за счет перераспределения расходов по программе на 2025 год в сумме (+;-) 728,8 тыс. рублей;

– на увеличение фонда оплаты труда в связи с изменением размера индексации с 01.10.2025 года с 4% до 7,6 % по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, работников государственных органов автономного округа в сумме (+) 1 517,8 тыс. рублей;

– на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда, работникам исполнительного органа автономного округа (+) 4 824,1 тыс. рублей;

– на предоставление субсидии некоммерческой организации Фонд «Центр гражданских и социальных инициатив Югры» на проведение мероприятий (+) 6 845,0 тыс. рублей.

ГП «Управление государственными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» на 2025 год на сумму (-) 1 905 826,2 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе в сумме (+;-) 205 207,7 тыс. рублей;

- на увеличение объема дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов автономного округа в сумме (+) 234 349,6 тыс. рублей и субвенции муниципальным районам на исполнение полномочий по расчету и

предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципальных районов (расходы на администрирование) в сумме (+) 70,8 тыс. рублей в связи с изменением размера индексации фонда оплаты труда с 1.10.2025 года с 4% до 7,6% по иным категориям работников бюджетной сферы, не подпадающим под действие Указов Президента Российской Федерации от 2012 года;

- на увеличение фонда оплаты труда в связи с изменением размера индексации с 01.10.2025 года с 4% до 7,6% работников исполнительных органов автономного округа и казенного учреждения в общей сумме (+) 10 767,4 тыс. рублей;

- на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда, работникам исполнительных органов автономного округа (+) 4 116,0 тыс. рублей;

- уменьшение объемов дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) в сумме (-) 4 358,9 тыс. рублей и дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов в сумме (-) 20 678,8 тыс. рублей в связи с применением мер ответственности к отдельным муниципальным образованиям автономного округа за невыполнение предусмотренных соглашениями о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов обязательств за 2024 год, а также бюджетных мер принуждения к муниципальному образованию Октябрьский муниципальный район на основании уведомления Счетной палаты автономного округа;

- уменьшение расходов на обслуживание государственного долга в сумме (-) 2 130 092,3 тыс. рублей.

ГП «Научно-технологическое развитие» на 2025 год на сумму (+)11 225,4 тыс. рублей, в том числе:

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года на 2025 в сумме (+)11 225,4 тыс. рублей.

ГП «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» на 2025 год на сумму (+) 40 228,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения расходов по программе в сумме (+;-) 14 486,5 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года работников государственных органов автономного округа в сумме (+) 2 396,8 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям автономного округа на выполнение комплексных кадастровых работ в сумме (-) 2 168,2 тыс. рублей;

- на предоставление субсидии АНО «Институт стратегического развития «Север» на обеспечение уставной деятельности на 2025 год в сумме (+) 40 000,0 тыс. рублей.

ГП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на 2025 год на сумму (+) 6 051,6 тыс. рублей на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа.

ГП «Безопасность жизнедеятельности и профилактика правонарушений» на 2025 год на сумму (+) 310 937,1 тыс. рублей, в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 400,0 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления

поселений, муниципальных и городских округов за счет средств федерального бюджета (+) 602,3 тыс. рублей;

- на увеличение фонда оплаты труда в связи с изменением размера индексации с 01.10.2025 года с 4% до 7,6 % по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, работников государственных органов автономного округа, работников органов местного самоуправления муниципальных образований автономного округа, осуществляющих отдельные государственные полномочия, (+) 39 833,6 тыс. рублей;

- на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда, работникам исполнительного органа автономного округа (+) 6 820,8 тыс. рублей;

- на проведение организационно-методического семинара и организацию окружного конкурса лучших практик в сфере противодействия идеологии терроризма (+) 320,0 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности казенных учреждений автономного округа, подведомственных Депбезопасности Югры, (+) 20 404,7 тыс. рублей;

- на оплату труда работникам КУ «Центроспас-Югория» (+) 245 805,7 тыс. рублей;

- на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных пунктом 2 статьи 48 Закона автономного округа от 11 июня 2010 года № 102-оз «Об административных правонарушениях», в связи с наличием вакантных должностей (-) 2 850,0 тыс. рублей.

ГП «Строительство» на 2025 год на сумму (-) 6 083 786,4 тыс. рублей, на 2026 год на сумму (+) 7 379 958,9 тыс. рублей, на 2027 год на сумму (+)1 729 699,1 тыс. рублей в том числе:

- за счет перераспределения бюджетных ассигнований по программе на 2025 год в сумме (+;-) 940 501,5 тыс. рублей, на 2026 год (+,-) 1 042 264,0 тыс. рублей, на 2027 год (+,-) 695 006,0 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств федерального бюджета на 2025 год в сумме (-) 21 641,6 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (-) 37 773,0 тыс. рублей;

- на безвозмездные поступления за счет средств Публично-правовой компании «Фонд развития территорий» на 2025 год в сумме (+) 1 037 176,9 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 1 890 688,2 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+)1 874 172,3 тыс. рублей;

- на досчет индексации фонда оплаты труда до 7,6% с 01.10.2025 года по иным категориям работников государственных учреждений, не подпадающим под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников государственных органов автономного округа на 2025 год в сумме (+) 12 167,6 тыс. рублей;

- увеличение фонда оплаты труда на осуществление компенсационных выплат, обусловленных трудовым законодательством, не предусмотренных при формировании фонда оплаты труда на 2025 год в сумме (+)7 766,5 тыс. рублей;

- за счет перераспределения расходов из ГП «Экологическая безопасность» в 2025 год в сумме (+) 177 437,4 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на реализацию полномочий в области строительства и жилищных отношений на 2025 год в сумме (+) 623 975,6 тыс. рублей на первоочередное переселение из аварийного жилого фонда и предоставление субсидий на приобретение жилья участникам специальной военной операции и членам их семей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда на 2026 год в сумме (+) 1 423 761,0 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+) 808 350,2 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса на 2025 год в сумме (-) 15 676,1 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на возмещение ресурсоснабжающим организациям недополученных доходов в связи с применением понижающих коэффициентов к нормативам потребления коммунальных услуг на 2025 год в сумме (-) 284 378,3 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (-) 282 195,6 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (-) 308 075,3 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на строительство, реконструкцию и модернизацию объектов тепло-, водоснабжения и (или) водоотведения в соответствии с концессионными соглашениями на 2025 год в сумме (-) 222 065,6 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (-) 1 461 491,8 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (-) 1 151 266,7 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования на 2025 год в сумме (+) 106 052,0 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий муниципальным образованиям на капитальный ремонт муниципальных учреждений культуры, образования, спорта и иных социальных учреждений на 2025 год в сумме (-) 1 652,1 тыс. рублей;

- увеличение расходов на предоставление бюджетных инвестиций АО «Ипотечному агентству Югры» на создание фонда наемных домов на 2025 год в сумме (+) 615 760,2 тыс. рублей;

- на создание государственных и муниципальных объектов здравоохранения, образования, культуры, физической культуры и спорта,

коммунального комплекса, пожарной безопасности, охраны окружающей среды на 2025 год в сумме (-) 8 118 708,9 тыс. рублей, на 2026 год в сумме (+) 5 846 970,1 тыс. рублей, на 2027 год в сумме (+) 506 518,6 тыс. рублей.

Информация по уточнению объема бюджетных ассигнований, выделенных из бюджета автономного округа на капитальные вложения объектов муниципальной и государственной собственности представлена в приложениях 19 и 20 к настоящей пояснительной записке.

По непрограммным направлениям деятельности на 2025 год на сумму (+) 560 784,3тыс. рублей,

– на увеличение фонда оплаты труда работников государственных органов автономного округа в связи с изменением размера индексации с 01.10.2025 года с 4% до 7,6 % в сумме (+) 15 860,5 тыс. рублей;

– на выполнение полномочий Думы автономного округа в сфере наград и почетных званий (+) 22 820,0 тыс. рублей;

– на возмещение командировочных расходов, предоставление гарантий и компенсаций работникам Думы автономного округа, на материально-техническое содержание, на оплату работ и услуг, связанных с организацией мероприятий, приемом и обслуживанием делегаций, на техническое обслуживание автотранспорта (+) 22 103,8 тыс. рублей;

– увеличение резервного фонда Правительства автономного округа на сумму (+) 500 000,0 тыс. рублей.

Уточнение по межбюджетным трансфертам муниципальным образованиям автономного округа по видам межбюджетных трансфертов и муниципальным образованиям приведено в приложениях 6-14 к настоящей пояснительной записке.

Изменения перечня реализуемых объектов государственной и муниципальной собственности на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, включая приобретение объектов недвижимого имущества, объектов, создаваемых в соответствии с соглашениями о государственно-частном

партнерстве, муниципально-частном партнерстве и концессионными соглашениями приведены в приложениях 15 и 16 к настоящей пояснительной записке.

С учетом выше обозначенных изменений **уточненный план по расходам** бюджета автономного округа составил:

на 2025 год – 480 690 626,5 тыс. рублей,

на 2026 год – 466 348 183,0 тыс. рублей,

на 2027 год – 463 553 359,1 тыс. рублей.

Уточненный план по расходам на реализацию *государственных программ автономного округа* сложился на 2025 год в сумме 471 640 677,2 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 448 098 755,1 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 435 247 213,8 тыс. рублей, по *непрограммным направлениям деятельности* на 2025 год в сумме 9 049 949,3 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 18 249 427,9 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 28 306 145,3 тыс. рублей.

В результате корректировки доходов и расходов **дефицит** бюджета автономного округа уточнился и составил:

на 2025 год (-) 65 032 837,5 тыс. рублей,

на 2026 год (-) 48 169 577,9 тыс. рублей,

на 2027 год (-) 37 912 912,3 тыс. рублей.

Приложение 30 «Программа государственных внутренних заимствований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» излагается в новой редакции в связи с корректировкой объема заимствований в виде кредитов кредитных организаций в 2025-2027 годах и объемов погашения государственного облигационного займа автономного округа в 2026-2027 годах.

В связи с внесением изменений, касающихся объема доходов, расходов, дефицита бюджета автономного округа, изменены: **статьи 1, 3, 5, 9**, а также **приложения 1, 2, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15** к Закону о бюджете.

В связи с уточнением расходов на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов и городских округов внесены поправки **в статью 5**, а также **приложения 16, 17, 18, 19, 20, 24, 26, 27, 28** к Закону о бюджете.

Заместитель Губернатора, директор Департамента финансов — В.А. Дюдина

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00BCD90A38B7EC41F62315CF34EEB08BC9
Владелец **Дюдина Вера Аркадьевна**
Действителен с 13.09.2024 по 07.12.2025