



ГОРОДСКОЙ ОКРУГ УРАЙ
ХАНТЫ-МАНСКИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА - ЮГРЫ

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА УРАЙ

628285, Российская Федерация, Тюменская область,
Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Урай,
микрорайон 2, дом 60

Тел. 23264/ факс 23264
E-mail: ksp@uray.ru

08.11.2024

№122

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам экспертизы отчета «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года»

Контрольно-счетной палатой города Урай в соответствии с пунктом 1.9. Плана деятельности Контрольно-счетной палаты города Урай на 2024 год проведена экспертиза отчета «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года».

Цель проведения экспертизы отчета: анализ достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления квартального отчета об исполнении бюджета.

Объект экспертизы: администрация города Урай.

Предмет экспертизы: отчет «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа - Югры».

Исследуемый период: 9 месяцев 2024 года.

Срок проведения мероприятия: с 25.10.2024 по 08.11.2024.

В результате проведенного обследования установлено следующее:

1. Соблюдение требований к составу представленных к квартальному отчету об исполнении бюджета документов и материалов

Отчет «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года» утвержден постановлением администрации города Урай от 25.10.2024 №2127 (далее – Отчет) и направлен для проведения экспертизы в Контрольно-счетную палату города Урай.

Дополнительно для проведения экспертизы представлены:

- Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317);
- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503125);
- Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года в составе текстовой части и приложений в виде таблиц.

Отчет представлен в Контрольно-счетную палату города Урай в соответствии с требованиями статьи 264.2 БК РФ¹, состав форм бюджетной отчетности об исполнении бюджета городского округа Урай за 9 месяцев 2024 года, соответствует перечню, установленному пунктом 178 Инструкции №191н.²

¹ Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 №145-ФЗ;

² Приказ Минфина России от 28.12.2010 №191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»

2. Оценка основных характеристик местного бюджета

Решением Думы города Урай от 29.11.2023 №88 «О бюджете городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – решение о бюджете города) бюджет городского округа Урай на 2024 год утвержден со следующими параметрами:

- доходы – 5 048 155,8 тыс. рублей;
- расходы – 5 149 860,4 тыс. рублей;
- дефицит – 101 704,6 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2024 года в решение о бюджете города вносились изменения три раза (решение Думы города Урай «О внесении изменений в бюджет городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» от 22.02.2024 №6, от 27.06.2024 №42 и от 23.07.2024 №47), в результате чего доходы увеличены на 797 203,3 тыс. рублей, расходы увеличены на 1 055 229,2 тыс. рублей (Таблица 1).

Кроме этого, без внесения изменений в решение о бюджете города на 2024 год, в связи с дополнительными поступлениями из бюджета автономного округа целевых средств на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, доходы и расходы увеличены на 713 605,5 тыс. рублей.

Доходы и расходы бюджета за 9 месяцев 2024 года увеличены на сумму 713 605,5 тыс. рублей в результате внесенных изменений приказами Комитета по финансам администрации города Урай «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись» от 28.06.2024 №58-од, от 08.07.2024 №62-од, от 19.07.2024 №63-од, от 31.07.2024 №66-од, от 12.08.2024 №68-од и от 29.08.2024 №77-од (Таблица 1).

В результате внесенных изменений уточненный бюджет города на 01.10.2024 составил:

- доходы в сумме 6 558 964,6 тыс. рублей, что на 30% или на 1 510 808,8 тыс. рублей выше первоначально утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 6 918 695,1 тыс. рублей, что на 34% или на 1 768 834,7 тыс. рублей выше первоначального утвержденного плана по расходам;
- дефицит бюджета увеличился на 258 025,9 тыс. рублей и составил 359 730,5 тыс. рублей, что не превышает предельно допустимый уровень, установленный п. 3 статьи 92.1 БК РФ.

Анализ изменений утвержденных параметров бюджета

Таблица 1 (тыс. рублей)

Решения Думы	Доходы бюджета				Расходы бюджета		Дефицит
	Всего	Налоговые доходы	Неналоговые доходы	Безвозмездные поступления	Всего	Остатки на счетах на 01.01.2024	
1	2 (3+4+5)	3	4	5	6	7	8 (2-6)
Утверждено первоначально Решением Думы от 29.11.2023 №88	5 048 155,8	1 054 914,4	178 797,6	3 814 443,8	5 149 860,4	0,0	- 101 704,6
Внесены изменения Решениями Думы: от 22.02.2024 №6	+223 403,0	0,0	+ 2 367,8	+ 221 035,2	+ 481 428,9	+ 258 025,9	- 258 025,9
от 27.06.2024 №42	+573 800,3	0,0	-2 085,7	+575 886,0	+573 800,3	-	0,0
от 23.07.2024 №47	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Изменения, внесенные в сводную бюджетную роспись приказами Комитета по финансам №58-од от 28.06.2024, №62 от 08.07.2024, №63 от 19.07.2024, №66-од от 31.07.2024, №68-од от 12.08.2024 и №77-од от 29.08.2024	+713 605,5	0,0	0,0	713 605,5	+713 605,5	0,0	0,0
итого изменений:	+ 1 510 808,8	0,0	+ 282,1	+ 1 510 526,7	+ 1 768 834,7	+258 025,9	-258 025,9
ВСЕГО:	6 558 964,6	1 054 914,4	179 079,7	5 324 970,5	6 918 695,1	+ 258 025,9	-359 730,5

Увеличение доходной части бюджета на 1 510 808,8 тыс. рублей произошло за счет увеличения плановых показателей по следующим направлениям доходов:

- неналоговых доходов в сумме 282,1 тыс. рублей;

– безвозмездных поступлений в рамках Соглашения о сотрудничестве между Правительством Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2024-2028 годы в сумме 224 850,0 тыс. рублей и безвозмездной финансовой помощи ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» на финансирование именных премий для учащихся общеобразовательных учреждений города Урай в сумме 369,0 тыс. рублей;

– безвозмездных поступлений в сумме 1 290 532,5 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий – 1 147 209,6 тыс. рублей, субвенций – 109 283,9 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов – 34 039,0 тыс. рублей;

– доходов от возврата остатков субсидий прошлых лет – 12,8 тыс. рублей;

– возвратом иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в связи с отсутствием потребности в данных средствах в 2023 году в сумме 5 237,6 тыс. рублей.

Увеличение плановых показателей расходной части бюджета на 1 768 834,7 тыс. рублей произошло за счет:

– неналоговых доходов в сумме 282,1 тыс. рублей;

– безвозмездных поступлений в размере 1 510 526,7 тыс. рублей, в том числе поступления межбюджетных трансфертов – 28 814,2 тыс. рублей, субсидий – 1 147 209,6 тыс. рублей, субвенций – 109 283,9 тыс. рублей и средств ПАО НК «ЛУКОЙЛ» и ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 225 219,0 тыс. рублей;

– остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2024 в сумме 258 025,9 тыс. рублей.

Уточненные плановые показатели по доходам и расходам по данным представленного Отчета соответствуют показателям утвержденным решением о бюджете города с учетом приказов Комитета по финансам администрации города Урай «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись» от 28.06.2024 №58-од, от 08.07.2024 №62-од, от 19.07.2024 №63-од, от 31.07.2024 №66-од, от 12.08.2024 №68-од и от 29.08.2024 №77-од.

3. Анализ исполнения бюджета города по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 9 месяцев 2024 года составило 4 367 040,2 тыс. рублей или 67% к уточненному плану на 2024 год (6 558 964,6 тыс. рублей), что на 1 627 717,5 тыс. рублей больше аналогичного показателя 2023 года (2 739 322,7 тыс. рублей).

В структуре поступлений за 9 месяцев 2024 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 76% или 3 316 603,9 тыс. рублей. На долю налоговых и неналоговых поступлений приходится 24% доходов городского бюджета или 1 050 436,3 тыс. рублей (Таблица 2).

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2023 год			2024 год				Отклонения исполнения 2024 к 2023
	Уточненный план	Исполнение за 9 месяцев	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за 9 месяцев	Удельный вес %	% исполнения	
1	2	3	4	5	6	7	8(6/5*100)	9 (6-3)
Налоговые доходы	934 814,8	717 419,7	77	1 054 914,4	923 694,3	21	88	206 274,6
Неналоговые доходы	162 768,6	124 030,3	76	179 079,7	126 742,0	3	71	2 711,7
Безвозмездные поступления	3 886 776,4	1 897 872,7	49	5 324 970,5	3 316 603,9	76	62	1 418 731,2
Итого:	4 984 359,8	2 739 322,7	55	6 558 964,6	4 367 040,2	100	67	1 627 717,5

3.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за 9 месяцев 2024 года налоговые доходы составляют 21%.

Исполнение по налоговым доходам за 9 месяцев 2024 года составило 923 694,3 тыс. рублей или 88% к уточненному плану на 2024 год (1 054 914,48 тыс. рублей), что на 206 274,6 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2023 года (717 419,7 тыс. рублей).

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) – 677 295,5 тыс. рублей удельный вес, которого составил

73% от общего объема налоговых доходов и налоги на совокупный доход – 196 830,3 тыс. рублей, удельный вес которого составил 21% (Таблица 3).

Таблица 3 (тыс. рублей)

Налоговые доходы	2023 год			2024 год				Отклонени я исполнения 2024 к 2023
	Уточнен-ный план	Исполне- ние за 9 месяцев	% исполне- ния	Уточнен- ный план	Исполне- ние за 9 месяцев	Удель- ный вес %	% исполне- ния	
1	2	3	4	5	6	7	8(6/5*100)	9 (6-3)
НДФЛ	707 614,7	555 894,3	79	790 756,6	677 295,5	73	86	121 401,2
Акцизы по подакцизным товарам	17 157,9	12 505,7	73	18 364,8	14 274,5	2	78	1 768,8
Налоги на совокупный доход	151 174,6	132 072,4	87	181 844,1	196 830,3	21	108	64 757,9
Налоги на имущество физических лиц	18 398,5	2 375,3	13	22 937,3	10 144,2	1	44	7 768,9
Транспортный налог	13 482,0	4 974,6	37	12 885,0	6 867,0	1	53	1 892,4
Земельный налог	19 772,0	4 559,7	23	21 150,0	10 864,0	1	51	6 304,3
Госпошлина	7 215,1	5 037,7	70	6 976,6	7 418,8	1	106	2 381,1
Итого:	934 814,8	717 419,7	77	1 054 914,4	923 694,3	100	88	206 274,6

В целом, исполнение налоговых доходов по отношению к аналогичному периоду 2023 года составило 129%. Уменьшение объема налоговых поступлений произошло по доходам от уплаты акцизов, налогу на имущество физических лиц, транспортному налогу, земельному налогу и по оплате госпошлины по остальным видам доходов произошло увеличение объема поступлений.

3.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов городского бюджета за 9 месяцев 2024 года неналоговые доходы составляют 3%.

Поступление неналоговых доходов по отношению к уточненному плану на 2024 год составило 71% или 126 742,0 тыс. рублей, что на 2 711,7 тыс. рублей выше аналогичного периода 2023 года (124 030,3 тыс. рублей).

Таблица 4 (тыс. рублей)

Неналоговые доходы	2023 год			2024 год				Отклоне- ния исполнения 2024 к 2023
	Уточненный план	Исполне- ние за 9 месяцев	% исполнен ия	Уточнен- ный план	Исполне- ние за 9 месяцев	Удель- ный вес %	% исполнен ия	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9 (6-3)
Доходы от использования имущества	110 253,1	76 376,6	69	132 962,2	87 269,5	69	66	10 892,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 612,3	1 111,7	69	235,9	461,8	менее 1%	196	- 649,9
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	3 012,4	1 714,4	57	2 891,2	1 672,8	1	58	- 41,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	44 132,3	42 209,6	96	39 275,4	27 280,2	22	69	- 14 929,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 708,5	2 549,1	69	3 715,0	9 816,5	8	264	7 267,4
Прочие неналоговые доходы	50,0	68,9	138	0,0	241,2	менее 1%	х	172,3
Итого:	162 768,6	124 030,3	76	179 079,7	126 742,0	100	71	2 711,7

Основными доходными источниками в структуре неналоговых доходов за 9 месяцев 2024 года являются: доходы от использования имущества – 87 269,5 тыс. рублей удельный вес, которых составил 69% от общего объема неналоговых доходов и доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 27 280,2 тыс. рублей, удельный вес которых составил 22% (Таблица 4).

За 9 месяцев 2024 года по сравнению с аналогичным периодом 2023 года наблюдается увеличение по доходам от использования имущества, по штрафам, санкциям, возмещение ущерба и прочим неналоговым доходам. По остальным неналоговым доходам наблюдается снижение.

Так, снижение произошло по платежам при пользовании природными ресурсами, доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат и доходам от продажи материальных и нематериальных активов.

В целом, исполнение неналоговых доходов за 9 месяцев 2024 года по отношению к аналогичному периоду 2023 года составило 102%.

3.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

Значительную долю в доходной части городского бюджета (76%) составляют безвозмездные поступления, исполнение планового показателя в отчетном периоде составило 3 316 603,9 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2023 года объем данных поступлений выше на 1 418 731,2 тыс. рублей или 1,7 раза. Исполнение уточненного плана на 2024 год (5 324 970,5 тыс. рублей) составило 62% (таблица 5).

В структуре безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2024 года наибольший объем (43%) составляют поступления в виде субвенций, предоставляемых бюджету городского округа Урай из окружного бюджета. Поступления в виде дотаций, предоставляемых бюджету городского округа Урай из окружного бюджета, составили 16%, субсидии – 32%, иные межбюджетные трансферты – 2%, прочие безвозмездные поступления – 8%, остальные виды поступлений составили менее 1% от общего объема безвозмездных поступлений.

Таблица 5 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2023 год			2024 год				Отклонения исполнения 2024 к 2023
	Уточненный план	Исполнение за 9 месяцев	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за 9 месяцев	Удельный вес %	% исполнения	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9 (6-3)
Дотации	607 791,4	479 613,9	79	648 358,0	540 749,2	16	83	61 135,3
Субсидии	1 468 954,0	313 717,0	21	2 609 875,6	1 414 815,5	43	54	1 101 098,5
Субвенции	1 574 690,2	1 029 517,5	65	1 717 699,1	1 064 124,3	32	62	34 606,8
Иные межбюджетные трансферты	45 338,1	33 235,7	73	77 193,6	51 011,4	2	66	17 775,7
Прочие безвозмездные поступления	195 394,0	47 179,8	24	277 069,0	251 127,5	8	91	203 947,7
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет	452,9	452,9	-	12,8	86,5	менее 1%	676	-366,4
Возврат остатков субсидий, субвенций и межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-5 844,2	-5 844,1	100	-5 237,6	-5 310,5	менее 1%	101	533,6
Итого:	3 886 776,4	1 897 872,7	49	5 324 970,5	3 316 603,9	100	62	1 418 731,2

В целом исполнение безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2024 года по отношению к аналогичному периоду 2023 года составило 175%.

4. Анализ исполнения бюджета города по расходам

Первоначально расходы бюджета на 2024 год были утверждены в размере 5 149 860,4 тыс. рублей. В результате внесенных изменений в сравнении с первоначально утвержденным бюджетом, объем планового показателя по расходам увеличился на 1 768 834,7 тыс. рублей или на 34% от первоначальных назначений и составил 6 918 695,1 тыс. рублей.

Изменение планового показателя по расходам произошло практически по всем разделам классификации расходов, за исключением разделов: «Общегосударственные вопросы», «Средства массовой информации» и «Обслуживание государственного и муниципального долга». Наибольшее увеличение бюджетных назначений произошло по разделам:

– «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 90%, что обусловлено направлением средств в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на выполнение работ по комплексному благоустройству территории «Историко-мемориальный комплекс», на приобретение в муниципальную

собственность жилых помещений, на выплаты возмещения за жилые помещения, а также на реализацию мероприятий по «Предоставлению субсидии 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», на мероприятия по освобождению земельных участков, планируемых для жилищного строительства и комплекса мероприятий по формированию земельных участков для индивидуального строительства, приобретение и доставка автобусной остановки и малых архитектурных форм;

– «Образование» на 35% обусловлено в основном направлением средств в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», поступлением субсидии из окружного бюджета на строительство объекта «Средняя школа в мкр.1А», на организацию деятельности трудовых отрядов, подготовку образовательных организаций к новому учебному году, ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам, на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных дошкольных и общеобразовательных организаций, поступлением средств на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры;

– «Охрана окружающей среды» на 74%, что обусловлено направлением средств на реализацию мероприятий по санитарной очистке и ликвидации мест несанкционированного размещения отходов на территории города Урай;

– «Социальная политика» на 81%, что обусловлено направлением средств на мероприятия по предоставлению субсидий участникам специальной военной операции, членам их семей, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, на приобретение (строительство) жилых помещений в собственность, на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей, пенсионное обеспечение, обеспечение жильем отдельных категорий граждан;

– «Здравоохранение» на 63%, что обусловлено направлением средств в рамках непрограммных мероприятий на санитарно-эпидемиологическое благополучие.

Изменения бюджетных ассигнований расходной части городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2024 года приведены в таблице 6.

Таблица 6 (тыс. рублей)

Расходы бюджета по разделам классификации расходов бюджетов	2023 год						2024 год					
	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение за 9 месяцев 2024 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение за 9 месяцев 2024 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Общегосударственные вопросы	316 627,6	333 448,3	5	230 641,0	69,2	9	358 190,5	342 268,0	-4	249 061,8	73	6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	39 392,6	40 848,0	4	28 700,2	70,3	1	40 878,1	44 266,0	8	35 954,0	81	1
Национальная экономика	321 872,3	481 156,2	49	270 326,9	56,2	10	355 856,8	391 803,2	10	290 246,0	74	7
Жилищно-коммунальное хозяйство	379 571,4	1 008 721,2	166	434 882,9	43,1	16	568 550,4	1 078 466,1	90	773 009,5	72	19
Охрана окружающей среды	2 215,9	6 404,5	189	2 661,4	41,6	менее 1%	2 227,8	3 887,1	74	752,7	19	менее 1%
Образование	2 743 918,8	2 825 909,8	3	1 329 926,6	47,1	50	3 306 819,8	4 456 789,1	35	2 360 639,6	53	57
Культура, кинематография	191 652,1	205 390,5	7	138 263,3	67,3	5	199 555,4	217 488,5	9	153 714,3	71	4
Здравоохранение	828,5	1 078,5	30	0,0	0,0	менее 1%	828,5	1 353,5	63	250,0	18	менее 1%
Социальная политика	72 993,9	81 348,7	11	54 427,2	66,9	2	69 473,5	125 597,5	81	99 378,0	79	2
Физическая культура и спорт	188 902,0	194 572,3	3	139 757,9	71,8	5	231 222,6	240 519,1	4	173 932,1	72	4
Средства массовой информации	14 022,3	14 022,3	x	9 077,5	64,7	менее 1%	14 808,1	14 808,1	x	9 786,1	66	менее 1%
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 601,8	1 601,8	x	0,0	x	менее 1%	1 448,9	1 448,9	x	0,0	x	менее 1%
Всего расходов:	4 273 599,2	5 194 502,1	22	2 638 664,9	51	100	5 149 860,4	6 918 695,1	34	4 146 724,1	60	100

Расходы бюджета города за 9 месяцев 2024 года исполнены на сумму 4 146 724,1 тыс. рублей или 59,9% от уточненного годового объема бюджетных назначений, что на 1 508 059,2 тыс. рублей или 57% выше расходов бюджета города за аналогичный период 2023 года (2 638 664,9 тыс. рублей).

Наибольший удельный вес в отчетном периоде в структуре исполненных расходов бюджета города занимают расходы по разделам:

- «Образование» – 57% (за 9 месяцев 2023 года – 50%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 19% (за 9 месяцев 2023 года – 16%);

- «Национальная экономика» – 7% (за 9 месяцев 2023 года – 10%);
- «Общегосударственные вопросы» – 6% (за 9 месяцев 2023 года – 9%);
- «Физическая культура и спорт» - 4% (за 9 месяцев 2023 года – 5%);
- «Культура и кинематография» – 4% (за 9 месяцев 2023 года – 5%);
- «Социальная политика» – 2% (за 9 месяцев 2023 года – 2%).

По разделам: «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Средства массовой информации», «Здравоохранение», «Охрана окружающей среды», «Обслуживание государственного и муниципального долга» удельный вес в отчетном периоде составляет 1% и менее 1%.

4.1. Анализ исполнения расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ

Первоначальный объем финансирования на реализацию муниципальных программ был утвержден в сумме 5 112 909,0 тыс. рублей. С учетом внесенных изменений объем бюджетных ассигнований увеличился на 1 766 315,8 тыс. рублей и составил 6 879 224,8 тыс. рублей.

Уровень освоения средств, в рамках программных мероприятий за 9 месяцев 2024 года составил 98%, что выше на 20% в сравнении с освоением за 9 месяцев 2023 года (78%).

Из 17 программ за 9 месяцев 2024 года 6 программ исполнены с результатом 100%, по 11 программам исполнение составило от 89% до 99% (Таблица 7).

Таблица 7 (тыс. рублей)

№ п/п	Наименование программы	Первоначальный план на 2024 год	Уточненный план на 2024 год	План на 9 месяцев 2024 года	Исполнено за 9 месяцев 2024 года	% исполнения к 9 месяцам 2024 года	% исполнения к году
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	МП «Развитие образования и молодежной политики в городе Урай» на 2019-2030 годы	3 235 821,7	4 383 380,0	2 345 183,5	2 313 783,0	99	53
2.	МП «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Урай и укрепление здоровья граждан города Урай» на 2019-2030 годы	231 222,6	238 480,7	172 524,0	171 893,6	100	72
3.	МП «Культура города Урай»	300 834,5	304 747,6	205 380,9	205 207,2	100	67
4.	МП «Развитие гражданского общества на территории города Урай»	22 719,5	22 719,5	21 656,1	21 656,1	100	95
5.	МП «Улучшение жилищных условий жителей, проживающих на территории муниципального образования город Урай» на 2019-2030 годы	78 732,1	390 144,8	327 183,2	325 935,9	100	83
6.	МП «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, совершенствование гражданской обороны и обеспечение первичных мер пожарной безопасности» на 2019-2030 годы	31 759,0	32 987,2	26 823,2	26 414,8	98	80
7.	МП «Охрана окружающей среды в границах города Урай»	2 109,1	3 768,4	644,7	634,0	98	17
8.	МП «Развитие транспортной системы города Урай»	80 105,6	91 558,3	79 461,5	70 769,9	89	77
9.	МП «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма на территории города Урай»	235,2	235,2	85,2	85,1	100	36
10.	МП «Профилактика правонарушений на территории города Урай» на 2018-2030 годы	12 215,6	14 375,3	10 610,2	10 450,5	98	73
11.	МП «Развитие малого и среднего предпринимательства, потребительского рынка и сельскохозяйственных товаропроизводителей города Урай»	46 292,3	42 152,3	30 838,5	30 838,5	100	73
12.	МП «Информационное общество – Урай» на 2019-2030 годы	19 865,7	22 623,8	14 018,3	13 733,9	98	61
13.	МП «Формирование комфортной городской среды города Урай»	19 530,1	205 907,5	166 586,2	165 623,9	99	80
14.	МП «Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Урай» на 2018-2030 годы	81 569,1	82 094,7	43 649,5	41 545,0	95	51

№ п/п	Наименование программы	Первоначаль- ный план на 2024 год	Уточненный план на 2024 год	План на 9 месяцев 2024 года	Исполнено за 9 месяцев 2024 года	% исполнения к 9 месяцам 2024 года	% исполнения к году
1	2	3	4	5	6	7	8
15.	МП «Управление муниципальными финансами в городе Урай»	33 632,1	33 632,1	23 798,3	23 467,6	99	70
16.	МП «Совершенствование и развитие муниципального управления в городе Урай» на 2018-2030 годы	470 420,1	482 677,7	357 753,2	348 244,1	97	72
17.	МП «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Урай» на 2019-2030 годы	445 844,7	527 739,7	361 317,1	352 227,1	97	67
	Итого:	5 112 909,0	6 879 224,8	4 187 513,6	4 122 510,2	98	60

Причины неисполнения бюджетных ассигнований детально указаны в пояснительной записке к настоящему отчету «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года».

5. Выводы

Отчет «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2024 года» соответствует требованиям бюджетного законодательства, плановые показатели, отраженные в Отчете соответствуют показателям, утвержденным решением о городском бюджете с учетом приказов Комитета по финансам администрации города Урай «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись» от 28.06.2024 №58-од, от 08.07.2024 №62-од, от 19.07.2024 №63-од, от 31.07.2024 №66-од, от 12.08.2024 №68-од и от 29.08.2024 №77-од.

Председатель

И.А. Мядель

Исполнители:

Председатель – И.А. Мядель тел 3-05-46 (вн.094);

Инспектор – Е.А. Лесовский тел. 2-32-64 (вн.097)