



ГОРОДСКОЙ ОКРУГ УРАЙ
ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО 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

14.05.2025

№57

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам «Анализа исполнения бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 1 квартал 2025 года»

Контрольно-счетной палатой города Урай в соответствии с пунктом 1.7. Плана деятельности Контрольно-счетной палаты города Урай на 2025 год проведен «Анализ исполнения бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 1 квартал 2025 года».

Цель проведения экспертизы отчета: определение достоверности, полноты и соответствие 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: 1 квартал 2025 года.

Срок проведения мероприятия: с 12.05.2025 по 15.05.2025.

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 1 квартал 2025 года» утвержден постановлением администрации города Урай от 30.04.2025 №834 (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 I квартал 2025 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 1 квартал 2025 года, соответствует перечню, установленному пунктом 178 Инструкции №191н.²

2. Оценка основных характеристик местного бюджета

¹ Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 №145-ФЗ (далее – БК РФ);

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» (далее - Инструкция №191н);

Решением Думы города Урай от 29.11.2024 №81 «О бюджете городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – решение о бюджете города) бюджет городского округа Урай на 2025 год утвержден со следующими параметрами:

- доходы – 4 879 754,4 тыс. рублей;
- расходы – 5 004 687,1 тыс. рублей;
- дефицит – 124 932,7 тыс. рублей.

За 1 квартал 2025 года в решение о бюджете города вносилось изменение один раз (решение Думы города Урай «О внесении изменений в бюджет городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» от 18.03.2025 №12), в результате чего доходы увеличены на 136 521,7 тыс. рублей, расходы увеличены на 603 101,4 тыс. рублей (Таблица 1).

Кроме этого, без внесения изменений в решение о бюджете города на 2025 год, в связи с дополнительными поступлениями из бюджета автономного округа целевых средств, доходы и расходы увеличены на 325 479,1 тыс. рублей.

Доходы и расходы бюджета в 1 квартале 2025 года увеличены на сумму 325 479,1 тыс. рублей в результате внесенных изменений приказами Комитета по финансам администрации города Урай «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись»:

- от 25.03.2025 №35-од (+ 90,0 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры);
- от 19.03.2025 №31-од (+ 325 389,1 тыс. рублей – субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в муниципальных общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором) (Таблица 1).

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 01.01.2025	
1	2 (3+4+5)	3	4	5	6	7	8 (2-6)
Утверждено первоначально Решением Думы от 29.11.24 №81	4 879 754,4	1 815 538,6	175 557,7	2 888 658,1	5 004 687,1	0,0	- 124 932,7
Внесены изменения Решением Думы от 18.03.25 №12	136 521,7	0,0	461,8	136 059,9	603 101,4	462 793,4	- 466 579,7
Изменения, внесенные в сводную бюджетную роспись приказами Комитета по финансам №31-од от 19.03.2025 и №35-од от 25.03.2025	325 479,1	0,0	0,0	325 479,1	325 479,1	0,0	0,0
итого изменений:	462 000,8	0,0	461,8	461 539,0	928 580,5	462 793,4	- 466 579,7
ВСЕГО:	5 341 755,2	1 815 538,6	176 019,5	3 350 197,1	5 933 267,6	462 793,4	- 591 512,4

В результате внесенных изменений уточненный бюджет города на 01.04.2025 составил:

- доходы в сумме 5 341 755,2 тыс. рублей, что на 9,5% или на 462 000,8 тыс. рублей выше первоначально утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 5 933 267,6 тыс. рублей, что на 18,6% или на 928 580,5 тыс. рублей выше первоначально утвержденного плана по расходам;
- дефицит бюджета увеличился на 466 579,7 тыс. рублей и составил 591 512,4 тыс. рублей, что не превышает предельно допустимый уровень, установленный п. 3 статьи 92 Бюджетного кодекса РФ.

Увеличение доходной части бюджета на 462 000,8 тыс. рублей произошло за счет увеличения плановых показателей по следующим направлениям доходов:

- за счет 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 137 958,0 тыс. рублей;
- за счет безвозмездных поступлений в сумме 327 419,1 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий – 325 389,1 тыс. рублей и иных межбюджетных трансфертов в сумме 2 030,0 тыс. рублей;
- поступлений неналоговых доходов в сумме 461,8 тыс. рублей;
- возвратом остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов имеющих целевое назначение, прошлых лет в связи с отсутствием потребности в данных средствах в 2024 году в сумме 3 838,1 тыс. рублей.

Увеличение плановых показателей расходной части бюджета на 928 580,5 тыс. рублей произошло за счет:

- поступления неналоговых доходов в сумме 410,0 тыс. рублей;
- безвозмездных поступлений в размере 465 377,1 тыс. рублей, в том числе поступления межбюджетных трансфертов – 2 030,0 тыс. рублей, субсидий – 327 419,1 тыс. рублей и средств ПАО НК «ЛУКОЙЛ» - 137 958,0 тыс. рублей;
- остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2025 в сумме 462 793,4 тыс. рублей.

Изменения в первоначальные плановые показатели расходной части бюджета внесены в соответствии с частью 3 статьи 92.1 БК РФ.

3. Анализ исполнения бюджета города по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 1 квартал 2025 года составило 793 515,1 тыс. рублей или 15% к уточненному плану на 2025 год (5 341 755,2 тыс. рублей), что на 125 121,3 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2024 года (668 393,8 тыс. рублей).

В структуре поступлений за 1 квартал 2025 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 58% или 458 670,5 тыс. рублей. На долю налоговых и неналоговых поступлений приходится 42% доходов городского бюджета или 334 844,6 тыс. рублей (Таблица 2).

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2024 год			2025 год			% исполнения	Отклонения исполнения 2025 к 2024
	Уточненный план	Исполнение за I квартал	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за I квартал	Удельный вес %		
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9 (6-3)
Налоговые доходы	1 054 914,4	209 122,1	20%	1 815 538,6	314 044,9	40%	17%	104 922,8
Неналоговые доходы	181 165,4	34 584,2	19%	176 019,5	20 799,7	2%	12%	-13 784,5
Безвозмездные поступления	4 609 595,9	424 687,5	9 %	3 350 197,1	458 670,5	58%	14%	33 983,0
Итого:	5 845 675,7	668 393,8	11%	5 341 755,2	793 515,1	100%	15%	125 121,3

3.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за I квартал 2025 года налоговые доходы составляют 40%.

Исполнение по налоговым доходам за I квартал 2025 года составило 314 044,9 тыс. рублей или 17% к уточненному плану на 2025 год (1 815 538,6 тыс. рублей), что на 104 922,8 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2024 года (209 122,1 тыс. рублей).

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: налог на доходы физических лиц – 281 472,0 тыс. рублей удельный вес, которого составил 90% от общего объема налоговых доходов и налоги на совокупный доход – 12 681,7 тыс. рублей, удельный вес которого составил 4% (Таблица 3).

Таблица 3 (тыс. рублей)

Налоговые доходы	2024 год			2025 год				Отклоне- ния исполне- ния 2025 к 2024
	Уточнен- ный план	Исполни- е за I квартал	% исполне- ния	Уточнен- ный план	Исполни- е за I квартал	Удель- ный вес %	% исполне- ния	
1	2	3	4	5	6	7	8(6/5*100)	9(6-3)
НДФЛ	790 756,6	160 130,7	20%	1 499 503,2	281 472,0	90%	19%	121 341,3
Акцизы по подакцизным товарам	18 364,8	5 076,7	28%	21 179,3	5 344,8	2%	25%	268,1
Налоги на совокупный доход	181 844,1	36 304,5	20%	224 208,7	12 681,7	4%	6%	-23 622,8
Налоги на имущество физических лиц	22 937,3	1 449,5	6%	23 128,2	1 212,8	менее 1%	5%	-236,7
Транспортный налог	12 885,0	1 843,0	14%	12 425,0	1 674,7	менее 1%	13%	-168,3
Земельный налог	21 150,0	2 617,7	12%	19 794,2	3 421,6	1%	17%	803,9
Госпошлина	6 976,6	1 700,0	24%	15 300,0	8 237,3	3%	54%	6 537,3
Итого:	1 054 914,4	209 122,1	20%	1 815 538,6	314 044,9	100%	17%	104 922,8

В целом, исполнение налоговых доходов по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило 50%. Увеличение объема налоговых поступлений произошло по НДФЛ в размер 121 341,3 тыс. рублей или 1,8 раза, земельному налогу на 803,9 тыс. рублей или 1,3 раза, оплате госпошлины на 6 537,3 тыс. рублей или 4,8 раза и по акцизам по подакцизным товарам на 268,1 тыс. рублей или 5,2%.

Снижение объема налоговых поступлений произошло по налогам на совокупный доход на сумму 23 622,8 тыс. рублей или 2,9 раза, по налогу на имущество физических лиц на 236,7 тыс. рублей или 19,5% и транспортному налогу на сумму 168,3 тыс. рублей или 10%.

3.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов городского бюджета за I квартал 2025 года неналоговые доходы составляют 2%.

Поступление неналоговых доходов по отношению к уточненному плану на 2025 год составило 12% или 20 799,7 тыс. рублей, что на – 13 784,5 тыс. рублей ниже аналогичного периода 2023 года (34 584,2 тыс. рублей).

Таблица 4 (тыс. рублей)

Неналоговые доходы	2024 год			2025 год				Отклоне- ния исполне- ния 2025 к 2024
	Уточненный план	Исполнение за I квартал	% исполне- ния	Уточнен- ный план	Исполни- е за I квартал	Удель- ный вес %	% исполнения	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9(6-3)
Доходы от использования имущества	132 962,2	24 059,8	18%	138 758,4	9 063,7	44%	6%	-14 996,1
Платежи при пользовании природными ресурсами	235,9	247,7	105%	146,3	39,1	менее 1%	27%	-208,6
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	2 891,2	1 124,5	39%	2 753,5	1 735,2	8%	63%	610,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	39 275,4	7 721,5	20%	30 383,3	8 927,4	43%	29%	1 205,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 461,2	1 395,5	40%	3 567,4	1 034,3	5%	29%	-361,2
Прочие неналоговые доходы	2 339,5	35,2	1%	410,6	-	-	-	-35,2
Итого:	181 165,4	34 584,2	19%	176 019,5	20 799,7	100%	12%	-13 784,5

Основными доходными источниками в структуре неналоговых доходов являются: доходы от использования имущества – 9 063,7 тыс. рублей удельный вес, которого составил 44% от общего

объема неналоговых доходов и доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8 927,4 тыс. рублей, удельный вес которых составил 43%.

За I квартал 2025 года по сравнению с аналогичным периодом 2024 года наблюдается снижение по доходам от использования имущества на 14 996,1 тыс. рублей или 62%, по платежам при пользовании природными ресурсами на 208,6 тыс. рублей или 84%, штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 361,2 тыс. рублей или 26%, а также по прочим неналоговым доходам на 35,2 тыс. рублей.

Увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2024 года произошло по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат на 610,7 тыс. рублей или 54% и по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 1 205,9 тыс. рублей или 16%.

В целом, исполнение неналоговых доходов за I квартал 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило -40% (I квартал 2024 - 96%).

3.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

Значительную долю в доходной части городского бюджета (58%) составляют безвозмездные поступления, исполнение планового показателя в отчетном периоде составило 458 670,5 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2024 года объем данных поступлений выше на 33 983,0 тыс. рублей. Исполнение уточненного плана на 2025 год (3 350 197,1 тыс. рублей) составило 14% (Таблица 5).

Таблица 5 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2024 год			2025 год				Отклонения исполнения 2025 к 2024
	Уточненный план	Исполнение за I квартал	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за I квартал	Удельный вес %	% исполнения	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9(6-3)
Дотации	648 358,0	135 405,6	21%	182 125,3	44 036,7	10%	24%	-91 368,9
Субсидии	2 034 231,7	12 154,4	1%	1 257 691,6	86 453,6	18%	7%	74 299,2
Субвенции	1 608 215,2	272 963,8	17%	1 696 617,6	315 264,7	68%	19%	42 300,9
Иные межбюджетные трансферты	47 315,8	9 388,5	20%	79 642,7	16 753,6	4%	21%	7 365,1
Прочие безвозмездные поступления	276 700,0	-	-	137 958,0	-	-	-	-
Доходы от возврата остатков, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет	0,0	12,8	-	-	-	-	-	-12,8
Возврат остатков субсидий, субвенций и межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-5 224,8	-5 237,6	100%	-3 838,1	-3 838,1	менее 1%	100%	1 399,5
Итого:	4 609 595,9	424 687,5	9%	3 350 197,1	458 670,5	100%	14%	33 983,0

В структуре безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года наибольший объем (68%) 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 10%, субсидии – 18%, иные межбюджетные трансферты – 4% от общего объема безвозмездных поступлений.

В целом исполнение безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило 8%.

4. Анализ исполнения бюджета города по расходам

Первоначально расходы бюджета на 2025 год были утверждены в размере 5 004 687,1 тыс. рублей. В результате внесенных изменений в сравнении с первоначально утвержденным бюджетом, объем планового показателя по расходам увеличился на 928 580,5 тыс. рублей или на 19% от первоначальных назначений и составил 5 933 267,6 тыс. рублей.

Изменение планового показателя по расходам произошло практически по всем разделам классификации расходов, за исключением раздела «Обслуживание государственного и муниципального долга». Наибольшее увеличение бюджетных назначений произошло по разделам:

- «*Национальная экономика*» обусловлено в основном направлением средств в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на выполнение работ по ремонту дороги по ул. 40 лет Победы, субсидирование городских маршрутов №2,5,6,7,8,9,11;

- «*Образование*» на 17% обусловлено в основном направлением средств на благоустройство и ремонт инженерных сетей на объектах образования в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», подготовку образовательных организаций к новому учебному году, выполнение работ по охранно-пожарной сигнализации МБОУ «Гимназия», подготовка к праздничным мероприятиям посвященных 80-летию Победы в ВОВ, предоставление дополнительной меры семьям участников СВО, а также поступлением субсидии из окружного бюджета на строительство объекта «Средняя школа в мкр.1А»;

- «*Культура, кинематография*» на 27% обусловлено направлением средств на организацию и проведение общегородских праздничных мероприятий, посвященных 80-летию Победы в ВОВ, 60-летие со дня образования города Урай и 65-летие Шаимской нефти, выполнение проектных и инженерно изыскательских работ по объекту «Центр искусств», а также приобретение звукового, светотехнического оборудования, переносного экрана для проведения уличных и массовых мероприятий в рамках в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ»;

- «*Национальная безопасность и правоохранительная деятельность*» на 27% обусловлено направлением средств на приобретение аварийно-спасательного автомобиля и дополнительного оборудования к нему, развитие системы видеонаблюдения «Безопасный город», выкуп недвижимого имущества под опорный пункт полиции, приобретение системы нейросетевой аналитики камер видеонаблюдения;

- «*Жилищно-коммунальное хозяйство*» на 32%, что обусловлено направлением средств в рамках Соглашения о сотрудничестве, заключенного между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на выполнение работ по реставрации памятника «Первооткрывателю», выполнение работ по комплексному благоустройству «Историко-мемориальный комплекс» 2 этап «Аллея мира», на устройство проездов в мкр. Солнечный в щебеночном исполнении при выдаче земельных участков льготным категориям граждан, разработку ПСД на строительство МАК с инженерными сетями в мкр. Шаимский, на реновацию площадки «Гнездо», на выполнение работ по освобождению земельных участков, планируемых под МКД;

- «*Здравоохранение*» на 45%, что обусловлено направлением средств на санитарно-эпидемиологическое благополучие (осуществление закупки по оказанию услуг по дезинфекции и утилизации цинковых гробов, используемых для перевозки тел погибших военнослужащих);

- «*Социальная политика*» на 52%, что обусловлено направлением средств на обеспечение доли софинансирования местного бюджета на дополнительную потребность по приобретению жилья и осуществление выплат гражданам, на дополнительную мерц социальной поддержки гражданам Российской Федерации, заключившим контракт о прохождении военной службы в Вооруженных силах Российской Федерации и направленным для выполнения задач в ходе специальной военной операции на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской и Херсонской областей;

- «*Охрана окружающей среды*» в 4,6 раза, что обусловлено направлением средств на реализацию мероприятий по санитарной очистке и ликвидации мест несанкционированного размещения отходов на территории города Урай.

Изменения бюджетных ассигнований расходной части городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за I квартал 2025 года приведены в таблице 6.

Таблица 6 (тыс. рублей)

Расходы бюджета по разделам классификации расходов бюджетов	2024 год						2025 год					
	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение I кв.	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение I кв.	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Общегосударственные вопросы	358 190,5	342 744,0	-4%	76 684,1	22%	12%	393 894,7	401 772,5	2%	95 007,6	24%	11%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	40 878,1	44 267,8	8%	8 935,4	20%	1%	42 772,9	54 334,2	27%	10 062,8	18%	2%
Национальная экономика	355 856,8	391 239,4	10%	65 920,4	17%	9%	417 836,5	459 991,8	10%	92 345,4	20%	10%
Жилищно-коммунальное хозяйство	568 550,4	1 092 711,6	92%	76 643,0	7%	11%	817 627,6	1 083 084,3	32%	74 143,0	7%	8%
Охрана окружающей среды	2 227,8	3 766,5	69%	-	-	-	2 229,1	10 204,3	4,6 раза	-	-	-
Образование	3 306 819,8	3 743 476,3	13%	357 395,1	9%	51%	2 685 066,1	3 139 948,6	17%	505 796,4	16%	58%
Культура, кинематография	199 555,4	218 163,0	9%	43 026,3	20%	7%	232 147,1	294 754,9	27%	35 778,9	12%	4%
Здравоохранение	828,5	1 103,5	33%	150,0	14%	-	828,5	1 203,5	45%	-	-	-
Социальная политика	69 473,5	112 210,9	61%	12 557,5	11%	2%	124 528,0	188 724,4	52%	12 750,5	7%	1%
Физическая культура и спорт	231 222,6	239 466,2	4%	52 777,5	22%	7%	269 162,5	280 511,8	4%	53 045,1	19%	6%
Средства массовой информации	14 808,1	14 808,1	-	2 641,9	18%	менее 1%	16 312,8	16 456,0	менее 1%	3 051,0	18%	менее 1%
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 448,9	1 448,9	-	-	-	-	2 281,3	2 281,3	-	-	-	-
Всего расходов:	5 149 860,4	6 205 406,2	20%	696 731,2	11%	100%	5 004 687,1	5 933 267,6	19%	881 980,7	15%	100%

Расходы бюджета города за I квартал 2025 года исполнены на сумму 881 980,7 тыс. рублей или 15% от уточненного годового объема бюджетных назначений, что на 185 249,5 тыс. рублей или 26,6% выше расходов бюджета города за аналогичный период 2024 года (696 731,2 тыс. рублей).

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

- «Образование» – 58 % (за I квартал 2024 года – 51%);
- «Общегосударственные вопросы» – 12% (за I квартал 2024 года – 11%);
- «Национальная экономика» – 10% (за I квартал 2024 года – 9%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 8% (за I квартал 2024 года – 11%);
- «Физическая культура и спорт» - 6% (за I квартал 2024 года – 7%);
- «Культура и кинематография» – 4% (за I квартал 2023 года – 7%).

По разделам: «Социальная политика», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Средства массовой информации» удельный вес в отчетном периоде составляет 2% и менее 2%. По разделам: «Здравоохранение», «Охрана окружающей среды» и «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходование бюджетных средств в I квартале 2025 не осуществлялось.

4.1. Анализ исполнения расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ

Первоначальный объем финансирования на реализацию муниципальных программ был утвержден в сумме 4 965 894,9 тыс. рублей. С учетом внесенных изменений в решение о бюджете объем бюджетных ассигнований увеличился на 898 005,0 тыс. рублей или 18,1% и составил 5 863 899,9 тыс. рублей.

Уровень освоения средств, в рамках программных мероприятий за I квартал 2025 года составил 95,8%, что ниже на 0,4% в сравнении с аналогичным периодом 2024 года (96,2%).

Из 17 программ за 1 квартал 2025 года 4 программы исполнены с результатом 100%, 9 программ исполнены от 92% до 99,5%, 1 программа с результатом 83,0% и по 3 программам исполнение составило 0,0%. По МП «Охрана окружающей среды в границах города Урай» план на 1 квартал 2025 год составил 0,0 тыс. рублей (Таблица 7).

Таблица 7 (тыс. рублей)

№ п/п	Наименование программы	первоначальный план на 2025 год	Уточненный план на 2025 год	План на 1 квартал 2025 года	Исполнено за 1 квартал 2025 года	% исполнения к 1 кварталу	% исполнения к году
1	2	3	4	5	6	7	
1.	МП «Развитие образования и молодежной политики в городе Урай»	2 605 514,2	3 036 535,9	503 972,4	494 704,6	98,2	16,3
2.	МП «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Урай и укрепление здоровья граждан города Урай»	269 162,5	280 511,8	53 045,2	53 045,2	100,0	18,9
3.	МП «Культура города Урай»	354 203,5	441 476,1	54 756,7	54 499,0	99,5	12,3
4.	МП «Развитие гражданского общества на территории города Урай»	23 119,5	23 119,5	4 000,0	0,0	0,0	0,0
5.	МП «Улучшение жилищных условий жителей, проживающих на территории муниципального образования город Урай»	190 234,1	230 110,4	6 568,7	0,0	0,0	0,0
6.	МП «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, совершенствование гражданской обороны и обеспечение первичных мер пожарной безопасности»	33 364,5	38 433,4	7 903,9	7 517,7	95,1	19,6
7.	МП «Охрана окружающей среды в границах города Урай»	2 109,1	10 084,3	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	МП «Развитие транспортной системы города Урай»	92 865,4	126 157,7	9 178,2	7 616,3	83,0	6,0
9.	МП «Профилактика правонарушений на территории города Урай»	2 343,4	8 228,3	412,2	393,3	95,4	4,8
10.	МП «Развитие малого и среднего предпринимательства, потребительского рынка и сельскохозяйственных товаропроизводителей города Урай»	33 616,2	33 844,9	9 027,1	9 027,1	100,0	26,7
11.	МП «Информационное общество – Урай»	21 095,2	22 146,8	3 534,5	3 321,1	94,0	15,0
12.	МП «Формирование современной городской среды муниципального образования город Урай»	13 151,5	121 167,7	5 323,9	5 323,9	100,0	4,4
13.	МП «Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Урай»	99 853,3	127 644,5	13 395,2	12 891,5	96,2	10,1
14.	МП «Управление муниципальными финансами в городе Урай»	38 753,3	38 753,3	9 285,7	9 221,6	99,3	23,8
15.	МП «Совершенствование и развитие муниципального управления в городе Урай»	534 430,6	555 564,6	129 284,4	121 839,5	94,2	21,9
16.	МП «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Урай»	651 843,4	769 278,0	100 172,7	92 192,8	92,0	12,0
17.	МП "Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма на территории города Урай"	235,2	842,7	20,0	20,0	100,0	2,4
	Итого:	4 965 894,9	5 863 899,9	909 880,8	871 613,6	95,8	14,9

Причины неосвоения бюджетных ассигнований по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности за I квартал 2025 году детально указаны в пояснительной записке к настоящему отчету «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 1 квартал 2025 года».

5. Выводы

Отчет «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за I квартал 2025 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 19.03.2025 №31-од и от 25.03.2025 №35-од.

Исполняющий обязанности
председателя

Е.А. Лесовский

Исполнитель: начальник отдела КСП г. Урай Е.А. Лесовский тел. 2-32-64 (доб. 097#)