



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

06.11.2025

№116

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам «Оперативного анализа исполнения и контроля за исполнением бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2025 года»

Контрольно-счетной палатой города Урай в соответствии с пунктом 1.9. Плана деятельности Контрольно-счетной палаты города Урай на 2025 год проведен «Оперативный анализ исполнения и контроля за исполнением бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2025 года».

Цель проведения оперативного анализа: определение достоверности, полноты и соответствие нормативным требованиям составления и представления квартального отчета об исполнении бюджета.

Объект оперативного анализа: администрация города Урай.

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

Исследуемый период: 9 месяцев 2025 года.

Срок проведения мероприятия: с 27.10.2025 по 06.11.2025.

В результате проведенного оперативного анализа 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 2025 года» утвержден постановлением администрации города Урай от 29.10.2025 №2219 (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 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 9 месяцев 2025 года, соответствует перечню, установленному пунктом 178 Инструкции №191н.²

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);

2. Оценка основных характеристик местного бюджета

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 9 месяцев 2025 года в решение о бюджете города вносилось изменение три раза (решениями 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, от 30.05.2025 №32 и от 06.10.2025 №71), в результате чего доходы увеличены на 633 329,7 тыс. рублей, расходы увеличены на 1 099 909,4 тыс. рублей (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
Внесены изменения Решением Думы от 30.05.25 №32	216 718,6	0,0	- 315,5	217 034,1	216 718,6	0,0	0,0
Внесены изменения Решением Думы от 06.10.25 №71 (распространено на правоотношения с 30.09.2025)	280 089,4	11 267,1	14,2	268 808,1	280 089,4	0,0	0,0
итого изменений:	633 329,7	11 267,1	160,5	621 902,1	1 099 909,4	462 793,4	- 466 579,7
ВСЕГО:	5 513 084,1	1 826 805,7	175 718,2	3 510 560,2	6 104 596,5	462 793,4	- 591 512,4

В результате внесенных изменений уточненный бюджет города на 01.10.2025 составил:

- доходы в сумме 5 513 084,1 тыс. рублей, что на 13% или на 633 329,7 тыс. рублей выше первоначального утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 6 104 596,5 тыс. рублей, что на 22% или на 1 099 909,4 тыс. рублей выше первоначального 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 пунктом 3 статьи 92 БК РФ.

Увеличение плановых показателей доходной и расходной части бюджета произошло за счет увеличения плановых показателей за счет поступлением налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2025.

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

3. Анализ исполнения бюджета города по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 9 месяцев 2025 года составило 3 884 224,3 тыс. рублей или 70% к уточненному плану на 2025 год (5 513 084,1 тыс. рублей), что на 482 815,9 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2024 года (4 367 040,2 тыс. рублей).

В структуре поступлений за 9 месяцев 2025 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 60% или 2 331 805,4 тыс. рублей. На долю налоговых и неналоговых

поступлений приходится 40% доходов городского бюджета или 1 552 418,9 тыс. рублей (Таблица 2).

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2024 год			2025 год				Отклонения исполнения 2025 к 2024
	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	9(6-3)
Налоговые доходы	1 054 914,4	923 694,3	88%	1 826 805,7	1 416 452,8	36%	78%	492 758,5
Неналоговые доходы	179 079,7	126 742,0	71%	175 718,2	135 966,1	4%	77%	9 224,1
Безвозмездные поступления	5 324 970,5	3 316 603,9	62%	3 510 560,2	2 331 805,4	60%	66%	-984 798,5
Итого:	6 558 964,6	4 367 040,2	67%	5 513 084,1	3 884 224,3	100%	70%	-482 815,9

3.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за 9 месяцев 2025 года налоговые доходы составляют 36%.

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: налог на доходы физических лиц – 1 169 670,2 тыс. рублей удельный вес, которого составил 83% от общего объема налоговых доходов и налоги на совокупный доход – 179 280,4 тыс. рублей, удельный вес которого составил 13% (Таблица 3).

Исполнение по налоговым доходам за 9 месяцев 2025 года составило 1 416 452,8 тыс. рублей или 78% к уточненному плану на 2025 год (1 826 805,7 тыс. рублей), что на 492 758,7 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2024 года (923 694,3 тыс. рублей).

Таблица 3 (тыс. рублей)

Налоговые доходы	2024 год			2025 год				Отклонения исполнения 2025 к 2024
	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)
НДФЛ	790 756,6	677 295,5	86%	1 510 770,3	1 169 670,2	83%	77%	492 374,7
Акцизы по подакцизным товарам	18 364,8	14 274,5	78%	21 179,3	16 436,1	1%	78%	2 161,6
Налоги на совокупный доход	181 844,1	196 830,3	108%	224 208,7	179 280,4	13%	80%	-17 549,9
Налоги на имущество физических лиц	22 937,3	10 144,2	44%	23 128,2	8 948,7	менее 1%	39%	-1 195,5
Транспортный налог	12 885,0	6 867,0	53%	12 425,0	6 507,1	менее 1%	52%	-359,9
Земельный налог	21 150,0	10 864,0	51%	19 794,2	12 538,4	менее 1%	63%	1 674,4
Госпошлина	6 976,6	7 418,8	106%	15 300,0	23 071,9	2%	151%	15 653,1
Итого:	1 054 914,4	923 694,3	88%	1 826 805,7	1 416 452,8	100%	78%	492 758,5

Увеличение объема налоговых поступлений произошло по НДФЛ в размер 492 374,7 тыс. рублей или 173% к аналогичному периоду 2024 года, акцизам по подакцизным товарам на 2 161,6 тыс. рублей или 116%, земельному налогу на 1 674,4 тыс. рублей или 116%, оплате госпошлины на 15 653,1 тыс. рублей или 3,1 раза. Снижение объема налоговых поступлений произошло по налогам на совокупный доход на сумму 17 549,9 тыс. рублей, по налогу на имущество физических лиц на 1 195,5 тыс. рублей и транспортному налогу на сумму 359,9 тыс. рублей.

В целом, исполнение налоговых доходов за 9 месяцев 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило 153%.

3.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов городского бюджета за 9 месяцев 2025 года неналоговые доходы составляют 4%.

Поступление неналоговых доходов по отношению к уточненному плану на 2025 год составило 77% или 135 966,1 тыс. рублей, что на – 9 224,1 тыс. рублей выше аналогичного периода 2024 года (126 742,0 тыс. рублей).

Таблица 4 (тыс. рублей)

Неналоговые доходы	2024 год			2025 год				Отклоне- ния исполнения 2025 к 2024
	Уточненный план	Исполнение за 9 месяцев	% исполне- ния 4(3/2*100)	Уточнен- ный план	Испол- нение за 9 месяцев	Удель- ный вес %	% исполнен- ия 8(6/5*100)	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9(6-3)
Доходы от использования имущества	132 962,2	87 269,5	66%	138 758,4	98 161,9	72%	71%	10 892,4
Платежи при пользовании природными ресурсами	235,9	461,8	196%	146,3	150,8	менее 1%	103%	-311,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	2 891,2	1 672,8	58%	2 753,5	3 811,3	3%	138%	2 138,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	39 275,4	27 280,2	69%	30 383,3	30 629,6	23%	101%	3 349,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 715,0	9 816,5	264%	3 581,6	3 117,3	2%	87%	-6 699,2
Прочие неналоговые доходы	-	241,2	-	95,1	95,2	менее 1%	100%	-146,0
Итого:	179 079,7	126 742,0	71%	175 718,2	135 966,1	100%	77%	9 224,1

Основными доходными источниками в структуре неналоговых доходов являются: доходы от использования имущества – 98 161,9 тыс. рублей, удельный вес которого составил 72% от общего объема неналоговых доходов и доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 30 629,6 тыс. рублей, удельный вес которых составил 23%.

За 9 месяцев 2025 года по сравнению с аналогичным периодом 2024 года наблюдается снижение по платежам при пользовании природными ресурсами на 311,0 тыс. рублей или 33%, по штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 6 699,2 тыс. рублей или 32%, а также по прочим неналоговым доходам на 146,0 тыс. рублей или 39%.

Увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2024 года произошло по доходам от использования имущества на 10 892,4 тыс. рублей или 113%, по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 3 349,4 тыс. рублей или 112%, а также по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат на 2 138,5 тыс. рублей или 2,3 раза.

В целом, исполнение неналоговых доходов за 9 месяцев 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило - 107%.

3.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

Значительную долю в доходной части городского бюджета (60%) составляют безвозмездные поступления, исполнение планового показателя в отчетном периоде составило 2 331 805,4 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2024 года объем данных поступлений ниже на 984 798,5 тыс. рублей. Исполнение уточненного плана на 2025 год (3 510 560,2 тыс. рублей) составило 66% (Таблица 5).

Таблица 5 (тыс. рублей)

Безвозмездные поступления	2024 год			2025 год				Отклонени- я исполнения 2025 к 2024
	Уточненный план	Исполне- ние за 9 месяцев	% исполне- ния 4(3/2*100)	Уточнен- ный план	Исполне- ние за 9 месяцев	Удель- ный вес %	% исполне- ния 8(6/5*100)	
1	2	3	4(3/2*100)	5	6	7	8(6/5*100)	9(6-3)
Дотации	648 358,0	540 749,2	83%	212 199,9	158 241,2	7%	75%	-382 508,00
Субсидии	2 609 875,6	1 414 815,5	54%	1 462 688,0	863 204,5	37%	59%	-551 611,00
Субвенции	1 717 699,1	1 064 124,3	62%	1 732 705,7	1 236 081,2	53%	71%	171 956,90

Безвозмездные поступления	2024 год			2025 год				Отклонение исполнения 2025 к 2024
	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)
Иные межбюджетные трансферты	77 193,6	51 011,4	66%	80 831,7	60 143,7	3%	74%	9 132,30
Прочие безвозмездные поступления	277 069,0	251 127,5	91%	25 973,0	17 973,0	менее 1%	69%	-233 154,50
Доходы от возврата остатков, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет	12,8	86,5	676%	0,0	0,0	-	-	-86,50
Возврат остатков субсидий, субвенций и межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-5 237,6	-5 310,5	101%	-3 838,1	-3 838,2	менее 1%	100%	1 472,30
Итого:	5 324 970,5	3 316 603,9	62%	3 510 560,2	2 331 805,4	100%	66%	-984 798,50

В структуре безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2025 года наибольший объем (53%) 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 7%, субсидии – 37%, иные межбюджетные трансферты – 3% от общего объема безвозмездных поступлений. Прочие безвозмездные поступления составили менее 1%.

В целом исполнение безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года составило 70%.

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 1 099 909,4 тыс. рублей или на 22% от первоначальных назначений и составил 6 104 596,5 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение бюджетных назначений произошло по разделам:

- «Национальная экономика» на 52%, что 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; субсидированием городских маршрутов №2,5,6,7,8,9,11; уточнением перечня наказов депутатов Думы города Урай на 2025 год, предоставлением финансовой поддержки в форме субсидии сельскохозяйственным товаропроизводителям (увеличение ставок субсидии на молоко и молочную продукцию в 2 раза с распространением действия с 01.01.2025); ремонтом автомобильных дорог местного значения, а также выполнением работ по благоустройству пешеходной зоны в микрорайоне 1А и др.;

- «Образование» на 16%, что 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»; подготовкой образовательных организаций к новому учебному году; выполнением работ по охранно-пожарной сигнализации МБОУ «Гимназия им. А.И. Яковлева»; подготовкой к праздничным мероприятиям посвященных 80-летию Победы в ВОВ; предоставлением дополнительной меры поддержки семьям участников СВО; реализацией инициативного проекта «Узнай свою родину»; экономией по результатам конкурсных процедур и карантинных мероприятий по итогам 1 полугодия по организации горячего питания; поступлением субсидии из окружного бюджета на строительство объекта «Средняя школа в мкр.1А», а также увеличением

бюджетных ассигнований на выполнение муниципального задания МАУ МП «ЦМИГИ» (увеличение штатной численности) и др.;

– «*Культура, кинематография*» на 17%, что 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» и др.;

– «*Национальная безопасность и правоохранительная деятельность*» на 29%, что обусловлено в основном направлением средств на приобретение аварийно-спасательного автомобиля и дополнительного оборудования к нему, развитие системы видеонаблюдения «Безопасный город», на организацию и проведение юбилейных мероприятий, посвященных 80-летию Победы в ВОВ, 60-летие со дня образования города Урай и 65-летие Шаимской нефти, 95-летие округа, текущее содержание МКУ «ЕДДС» и др.;

– «*Жилищно-коммунальное хозяйство*» на 30%, что обусловлено в основном направлением средств на выполнение работ по реставрации памятника «Первооткрывателю», на устройство проездов в мкр. Солнечный в щебеночном исполнении при выдаче земельных участков льготным категориям граждан, на выполнение работ по освобождению земельных участков, планируемых под МКД, на организацию мероприятий по обращению с животными без владельцев, на софинансирование работ по проведению капитального ремонта общего имущества в МКД, расположенных на территории города Урай (Западный 19 ремонт кровли), на формирование комфортной городской среды, приобретение жилья и осуществление выплат гражданам, в чьей собственности находятся жилые помещения, входящие в аварийный жилищный фонд и др.;

– «*Здравоохранение*» на 45%, что обусловлено в основном направлением средств на санитарно-эпидемиологическое благополучие;

– «*Социальная политика*» на 110%, что обусловлено в основном направлением средств на обеспечение доли софинансирования местного бюджета на дополнительную потребность по приобретению жилья, на дополнительную меру 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, а также на предоставление субсидий гражданам для переселения из жилых домов, находящихся в зонах затопления, подтопления и участникам специальной военной операции, членах их семей, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, на приобретение (строительство) жилых помещений в собственность; предоставлением 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 и др.;

– «*Охрана окружающей среды*» в 4,6 раза, что обусловлено в основном 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 9 месяцев 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 за 9 месяцев 2024 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение 9 месяцев 2025 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Общегосударственные вопросы	358 190,5	342 268,0	-4%	249 061,8	73%	6	393 894,7	399 907,0	2%	285 678,6	71%	7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	40 878,1	44 266,0	8%	35 954,0	81%	менее 1%	42 772,9	55 166,4	29%	40 650,6	74%	1
Национальная экономика	355 856,8	391 803,2	10%	290 246,0	74%	7,0	417 836,5	635 005,5	52%	365 982,5	58%	9
Жилищно-коммунальное хозяйство	568 550,4	1 078 466,1	90%	773 009,5	72%	18,6	817 627,6	1 063 479,6	30%	558 589,2	53%	14
Охрана окружающей среды	2 227,8	3 887,1	74%	752,7	19%	менее 1%	2 229,1	10 205,6	4,6 раза	2 900,1	28%	менее 1%

Расходы бюджета по разделам классификации расходов бюджетов	2024 год						2025 год					
	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение за 9 месяцев 2024 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %	Первоначальный план	Уточненный план	% отклонения	Исполнение 9 месяцев 2025 года	% исполнения от уточненного плана	Удельный вес %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Образование	3 306 819,8	4 456 789,1	35%	2 360 639,6	53%	56,9	2 685 066,1	3 103 998,0	16%	2 100 823,3	68%	54
Культура, кинематография	199 555,4	217 488,5	9%	153 714,3	71%	3,7	232 147,1	272 543,3	17%	200 585,4	74%	5
Здравоохранение	828,5	1 353,5	63%	250,0	18%	менее 1%	828,5	1 203,5	45%	1 044,5	87%	менее 1%
Социальная политика	69 473,5	125 597,5	81%	99 378,0	79%	2,4	124 528,0	261 663,3	110%	136 612,9	52%	4
Физическая культура и спорт	231 222,6	240 519,1	4%	173 932,1	72%	4,2	269 162,5	282 597,5	5%	196 737,9	70%	5
Средства массовой информации	14 808,1	14 808,1	-	9 786,1	66%	менее 1%	16 312,8	16 545,5	1%	12 022,5	73%	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	6 918 695,1	34%	4 146 724,1	60%	100%	5 004 687,1	6 104 596,5	22%	3 901 627,5	64%	100

Расходы бюджета города за 9 месяцев 2025 года исполнены на сумму 3 901 627,5 тыс. рублей или 64% от уточненного годового объема бюджетных назначений, что на 245 096,6 тыс. рублей или 6% ниже расходов бюджета города за аналогичный период 2024 года (4 146 724,1 тыс. рублей).

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

- «Образование» - 54% (за 9 месяцев 2024 года – 57%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 14% (за 9 месяцев 2024 года – 19%);
- «Национальная экономика» – 9% (за 9 месяцев 2024 года – 7%);
- «Общегосударственные вопросы» – 7% (за 9 месяцев 2024 года – 6%);
- «Физическая культура и спорт» - 5% (за 9 месяцев 2024 года – 4%);
- «Культура и кинематография» – 5% (за 9 месяцев 2024 года – 4%).

По разделам: «Социальная политика», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Средства массовой информации», «Охрана окружающей среды», «Здравоохранение» удельный вес в отчетном периоде составляет 4% и менее 4%. По разделу: «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходование бюджетных средств за 9 месяцев 2025 года 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 1 061 314,9 тыс. рублей или 21% и составил 6 027 209,8 тыс. рублей.

Уровень исполнения средств за 9 месяцев 2025 года к году, в рамках программных мероприятий составил 64%, что выше на 4% в сравнении с аналогичным периодом 2024 года (60%). Уровень исполнения средств к 9 месяцам 2025 года, в рамках программных мероприятий за 9 месяцев 2025 года составил 93%, что ниже на 5% в сравнении с аналогичным периодом 2024 года (98%).

Из 17 программ за 9 месяцев 2025 года 4 программы исполнены с результатом 100%, 10 программ исполнены от 92% до 99% и 3 программы исполнены с результатом от 37% до 84% (Таблица 7).

Таблица 7 (тыс. рублей)

№ п/п	Наименование программы	Первоначальный бюджет	Уточненный план на 2025 год	План на 9 месяцев 2025 года	Исполнено за 9 месяцев 2025 года	% исполнения к 9 месяцам 2025 года	% исполнения к году
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	МП «Развитие образования и молодежной политики в городе Ураи»	2 605 514,2	3 006 698,2	2 193 043,9	2 060 245,1	94%	69%
2.	МП «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Ураи и укрепление здоровья граждан города Ураи»	269 162,5	281 063,2	196 374,9	195 203,6	99%	69%

№ п/п	Наименование программы	Первоначальный бюджет	Уточненный план на 2025 год	План на 9 месяцев 2025 года	Исполнено за 9 месяцев 2025 года	% исполнения к 9 месяцам 2025 года	% исполнения к году
1	2	3	4	5	6	7	8
3.	МП «Культура города Урай»	354 203,5	406 393,6	273 817,2	264 931,2	97%	65%
4.	МП «Развитие гражданского общества на территории города Урай»	23 119,5	23 119,5	15 735,2	15 735,2	100%	68%
5.	МП «Улучшение жилищных условий жителей, проживающих на территории город Урай»	190 234,1	417 977,7	254 782,3	213 967,2	84%	51%
6.	МП «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, совершенствование гражданской обороны и обеспечение первичных мер пожарной безопасности»	33 364,5	39 204,0	30 293,0	29 043,5	96%	74%
7.	МП «Охрана окружающей среды в границах города Урай»	2 109,1	10 084,3	2 990,0	2 780,1	93%	28%
8.	МП «Развитие транспортной системы города Урай»	92 865,4	266 539,3	105 445,8	100 908,2	96%	38%
9.	МП «Профилактика правонарушений на территории города Урай»	2 343,4	8 228,3	7 410,9	5 406,6	73%	66%
10.	МП «Развитие малого и среднего предпринимательства, потребительского рынка и сельскохозяйственных товаропроизводителей города Урай»	33 616,2	68 736,3	53 274,8	53 274,8	100%	78%
11.	МП «Информационное общество – Урай»	21 095,2	22 189,3	16 635,8	15 221,8	92%	69%
12.	МП «Формирование комфортной городской среды города Урай»	13 151,5	83 043,0	65 330,0	23 865,5	37%	29%
13.	МП «Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Урай»	99 853,3	127 804,6	65 671,8	60 155,8	92%	47%
14.	МП «Управление муниципальными финансами в городе Урай»	38 753,3	39 694,0	27 325,3	27 304,0	100%	69%
15.	МП «Совершенствование и развитие муниципального управления в городе Урай»	534 430,6	583 256,3	441 231,8	417 934,2	95%	72%
16.	МП «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Урай»	651 843,4	642 335,5	398 417,7	374 006,6	94%	58%
17.	МП «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма на территории города Урай»	235,2	842,7	632,7	632,7	100%	75%
	Итого:	4 965 894,9	6 027 209,8	4 148 413,1	3 860 616,1	93%	64%

При анализе исполнения программных расходов за 9 месяцев 2025 года (Отчеты о ходе исполнения комплексного плана (сетевого графика) за 9 месяцев 2025 года) по муниципальным программам с низким уровнем исполнения указанных в таблице 7 (п. 5, 9 и 12), рисков недостижения целей муниципальных программ и невыполнения конечных результатов мероприятий не установлено. Неисполнение в основном обусловлено нарушением сроков исполнения муниципальных контрактов, приемкой выполненных работ (оказанных услуг) и оплатой их в 4 квартале 2025 года, а также оплатой по факту приобретения жилья и приобретением квартир после ввода многоквартирных домов в эксплуатацию в 4 квартале 2025 года.

В целом исполнение расходов бюджета города на реализацию муниципальных программ за 9 месяцев 2025 года к году составило - 64% ,к уточненному плану на 9 месяцев 2025 года – 93%.

По состоянию на 01.10.2025 объем бюджетных ассигнований муниципальных программ на 2025 год приведен в соответствие с Решением Думы №81³, что соответствует статье 179 БК РФ и пункту 5.2. Порядка принятия муниципальных программ⁴.

³ Решение 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» с учетом внесенных изменений от 18.03.2025 №12, от 30.05.2025 №32 (далее – Решение Думы №81).

⁴ Постановление администрации города Урай от 20.06.2024 №1189 «О муниципальных программах города Урай» (вместе с «Порядком принятия решения о разработке муниципальных программ города Урай, их формирования, утверждения, корректировки и реализации», Модельной муниципальной программой города Урай) (далее – Порядок принятия муниципальных программ);

5. Выводы:

1. Отчет «Об исполнении бюджета городского округа Урай Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 9 месяцев 2025 года» соответствует требованиям бюджетного законодательства, плановые показатели, отраженные в Отчете соответствуют показателям, утвержденным решением о городском бюджете.

2. Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.10.2025 приведен в соответствие с Решением Думы №81.

3. Рисков недостижения целей муниципальных программ и невыполнения конечных результатов мероприятий в 2025 году по состоянию на 01.10.2025 не установлено.

Председатель



И.А. Мядель

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