

– 8894,6 тыс. рублей или 47,4% к плану.

3) Произведена выплата стипендии обучающемуся по договору целевого обучения в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Уральский государственный педагогический университет» – 12,0 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда Администрации Арамилского городского округа в 2023 году были осуществлены расходы на оплату организационного взноса за участие в конференции «ЮНОСТЬ, НАУКА, КУЛЬТУРА» ученицы СОШ № 4 в размере 15,9 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

За счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области в 2023 году были осуществлены расходы:

- СОШ №3: на приобретение и монтаж гардеробной системы – 200,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

3. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» осуществлены расходы:

- на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – 17296,1 тыс. рублей или 47,4% к годовому плану;

- расходы по сертификатам персонализированного финансирования дополнительного образования детей в размере 1639,1 тыс. рублей или 48,2% к утвержденному годовому плану;

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет муниципальных организаций дополнительного образования – 2285,2 тыс. рублей.

4. За отчетный период 2023 года по подразделу «Молодежная политика»:

1) по подпрограмме «Молодежная политика в Арамилском городском округе» в бюджете городского округа в 2023 году предусмотрено предоставление субсидий на иные цели Муниципальному бюджетному учреждению «Организационно-методический центр»:

- на создание и обеспечение деятельности ежегодной молодежной биржи труда в размере 500,0 тыс. рублей; в течение отчетного периода учреждению перечислено 500,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану;

- на реализацию проектов по работе с молодежью – 1545,3 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 945,3 тыс. рублей. По состоянию на 01.07.2023 года освоение средств составило 61,1% плановых назначений или 945,3 тыс. рублей.

2) по подпрограмме «Гражданское образование и патриотическое воспитание молодежи в Арамилском городском округе» в бюджете городского округа в 2023 году предусмотрено предоставление субсидий на иные цели Муниципальному бюджетному учреждению «Организационно-методический центр»:

- на реализацию мероприятий по патриотическому воспитанию молодых граждан в Арамилском городском округе в размере 176,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в т.ч. за счет средств областного бюджета – 88,0 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 88,0 тыс. рублей. Освоение составило 100,0%;

- на реализацию мероприятий по организации и проведению учебных сборов по начальной военной подготовке для допризывной молодежи в размере 200,0 тыс. рублей, освоение составило 78,0% или 156,0 тыс. рублей.

5. По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» осуществлены расходы:

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамилского городского округа – 1327,9 тыс. рублей или 40,0% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Организационно-методический центр», в т.ч. оплата кредиторской задолженности прошлых лет – 1672,2 тыс. рублей или 53,0% к годовому плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамилском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Сохранение и укрепление здоровья обучающихся Арамилского городского округа» на проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в учебное и каникулярное время при годовом плане 22238,7 тыс. рублей были произведены расходы в размере 17740,6 тыс. рублей или 79,8% к годовому плану, из них:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 6423,9 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 5149,0 тыс. рублей или 80,2% к годовому плану;

- за счет субсидий на осуществление мероприятий по обеспечению организации отдыха детей в каникулярное время, включая мероприятия по обеспечению безопасности их жизни и здоровья в размере 11883,4 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 8740,0 тыс. рублей или 73,5% к годовому плану;

- на проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей и подростков в учебное время при годовом плане 1409,4 тыс. рублей были произведены расходы в размере 1329,6 тыс. рублей или 94,3% к годовому плану за счет субвенций на осуществление государственных полномочий по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей в учебное время;

- на проведение мероприятий по обеспечению отдыха отдельных категорий детей, проживающих на территории Свердловской области, в организациях отдыха детей и их оздоровления, расположенных на побережье Черного моря при годовом плане 2522,0 тыс. рублей были произведены расходы в размере 2522,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану за счет межбюджетного трансферта из областного бюджета.

На проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств иного межбюджетного трансферта в размере 698,7 тыс. рублей, освоено 67,8% к плану.

Раздел 0800. КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ

Исполнение бюджета по разделу «Культура и кинематография» при годовом плане 62423,9 тыс. рублей составило 24783,8 тыс. рублей или 39,7% к годовому плану.

За отчетный период по подразделу 0801 «Культура» были произведены следующие расходы:

1. Муниципальному бюджетному учреждению «Дворец культуры города Арамил» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 12368,6 тыс. рублей или 38,1% к годовому плану.

2. Муниципальному бюджетному учреждению «Культурно-досуговый комплекс «Виктория» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 5694,7 тыс. рублей или 42,4% к годовому плану.

3. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Арамилская Центральная городская библиотека» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 3236,4 тыс. рублей или 39,4% к годовому плану.

4. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Музей города Арамил» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 835,9 тыс. рублей или 43,0% к годовому плану.

5. На организацию и проведение общегородских мероприятий выделялись средства в размере 223,0 тыс. рублей.

6. На оплату кредиторской задолженности прошлых лет муниципальных учреждений культуры – 1580,5 тыс. рублей.

7. На оплату работ по проведению государственной экспертизы проектно-сметной документации по ремонту зрительного зала ДК г. Арамил; работ по ремонту системы отопления – 1386,5 тыс. рублей.

8. На комплектование книжных фондов – 253,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 126,7 тыс. рублей.

9. На приобретение музейного оборудования МБУК «Музей г. Арамил» – 348,4 тыс. рублей.

Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 1000 «Социальная политика» при плане на 2023 год в размере 74801,6 тыс. рублей за отчетный период освоение составило 48257,0 тыс. рублей или 64,5% к годовому плану.

1. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы в размере 1750,3 тыс. рублей или 48,3% к годовому плану на дополнительное ежемесячное обеспечение к пенсиям муниципальных служащих.

2. По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» осуществлены расходы:

1) В рамках реализации мероприятий подпрограммы «Социальная поддержка населения Арамилского городского округа в форме субсидий и компенсаций на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамилского городского округа» до 2024 года:

- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, за счет средств федерального бюджета произведены расходы в размере 7879,5 тыс. рублей или 63,0% к годовому плану;

- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 18111,5 тыс. рублей или 65,9% к годовому плану;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 6263,0 тыс. рублей или 60,6% к годовому плану;

- на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств федерального бюджета в виде субвенций на осуществление государственного полномочия Свердловской области в соответствии с Законом Свердловской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области, государственным полномочием Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» в части компенсации отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме» при годовом плане 96,4 тыс. рублей произведены расходы в размере 96,2 тыс. рублей или 99,8% к годовому плану.

2) За счет средств Резервного фонда Администрации Арамилского городского округа:

- выдана материальная помощь населению в связи с тяжелой жизненной ситуацией в размере 703,0 тыс. рублей.

3) В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Обеспечение жильем граждан Арамилского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Комплексное развитие сельских территорий Арамилского городского округа» за отчетный период осуществлены следующие расходы:

- социальную выплату в размере 1562,4 тыс. рублей получила 1 молодая семья на селе на приобретение (строительство) жилья по сертификатам, выданным в 2023 году, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 558,1 тыс. рублей;

- за счет средств областного бюджета – 642,0 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета в размере 362,3 тыс. рублей.

4) В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамилского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Поддержка деятельности общественных объединений, действующих на территории Арамилского городского округа, и отдельных категорий граждан» осуществлены расходы на выплаты почетным жителям Арамилского городского округа в размере 625,7 тыс. рублей, плановые назначения составляют 625,7 тыс. рублей.

3. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в течение отчетного периода осуществлялись расходы на выплату денежных компенсаций на обеспечение питанием обучающихся, осваивающих основные общеобразовательные программы на дому и при годовом плане 406,1 тыс. рублей расходы составили 206,7 тыс. рублей или 50,9% к годовому плану.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Обеспечение жильем граждан Арамилского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Арамилского городского округа» за отчетный период осуществлены следующие расходы:

1) Социальную выплату в размере 8134,0 тыс. рублей получат 3 молодых семьи на приобретение (строительство) жилья по сертификатам, выданным в 2023 году, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета в размере 778,0 тыс. рублей;

- за счет средств областного бюджета в размере 2389,6 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета в размере 4966,4 тыс. рублей.

На отчетную дату средства для осуществления выплаты находятся на казначейском счете, открытом Арамилскому городскому округу для осуществления выплаты операций со средствами во временном распоряжении.

2) Региональную социальную выплату в размере 948,9 тыс. рублей получила 1 молодая семья на приобретение (строительство) жилья по сертификату, выданному в 2023 году, в том числе:

- за счет средств областного бюджета в размере 23,5 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета в размере 925,5 тыс. рублей.

4. По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в течение отчетного периода осуществлялись расходы на обеспечение деятельности специалистов по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, и субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и при годовом плане 3459,5 тыс. рублей расходы составили 1575,9 тыс. рублей или 45,6% к годовому плану.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамилского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Поддержка деятельности общественных объединений, действующих на территории Арамилского городского округа, и отдельных категорий граждан» осуществлены расходы на поддержку деятельности общественных объединений, действующих на территории Арамилского городского округа в размере 399,9 тыс. рублей, плановые назначения составляют 400,0 тыс. рублей.

Раздел 1100. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 26660,7 тыс. рублей или 45,1% к годовому плану.

За отчетный период по разделу «Физическая культура и спорт» были произведены следующие расходы:

1. Муниципальному автономному учреждению Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг и оплату кредиторской задолженности прошлых лет в размере 7901,9 тыс. рублей или 43,0% к утвержденному годовому плану.

2. Муниципальному автономному учреждению дополнительного образования Спортивная школа «Дельфин» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 18414,0 тыс. рублей или 47,8% к утвержденному годовому плану.

3. Муниципальному автономному учреждению дополнительного образования Спортивная школа «Дельфин» предоставлена субсидия на иные цели на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» в размере 174,9 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 52,5 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет субсидий на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне (ГТО)», предоставленной бюджету городского округа из областного бюджета, в размере 122,4 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

4. Муниципальному автономному учреждению Центр физической культуры и спорта «Созвездие» предоставлена субсидия на иные цели на поддержку учреждений спортивной направленности по адаптивной физической культуре и спорту (приобретение компьютерного оборудования) в размере 169,9 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 51,0 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет средств областного бюджета в размере 118,9 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

Раздел 1200. СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

По разделу 1200 «Средства массовой информации» запланированы расходы в размере 3419,8 тыс. рублей муниципальному бюджетному учреждению «Редакция газеты «Арамилские вести» на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг, в соответствии с муниципальным заданием были перечислены средства в размере 1286,6 тыс. рублей.

Раздел 1300. ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

Исполнение бюджета по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» при годовом плане 22,0 тыс. рублей составило 8,2 тыс. рублей или 37,3% к годовому плану.

По данному подразделу предусмотрены расходы на выплату процентов по кредитам, предоставленным бюджету Арамилского городского округа из областного бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета и для покрытия временного кассового разрыва, возникшего при исполнении местного бюджета.

АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Состояние дебиторской и кредиторской задолженности

В течение отчетного периода кредиторская задолженность по расходам органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений Арамилского городского округа в целом увеличилась на 8314,5 тыс. рублей и на 1 июля 2023 года составила 18691,7 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности за 5 лет:

на 01 января 2019 года – 2,33 млн. рублей;

на 01 января 2020 года – 3,29 млн. рублей;

на 01 января 2021 года – 8,05 млн. рублей;

на 01 января 2022 года – 6,49 млн. рублей;

на 01 июля 2023 года – 18,7 млн. рублей.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств – Администрацией Арамилского городского округа – 14171,1 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 6297,0 тыс. рублей. Основная часть задолженности - это суммы страховых взносов и заработной платы казенных учреждений, установленные сроки заработной платы у которых 13-15 число за вторую половину июня и резервов предстоящих расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов (732,2 тыс. рублей).

Увеличение кредиторской задолженности обусловлено невыполнением плана по доходам в части налоговых поступлений. Исполнение составило -37,9%.

Имеется кредиторская задолженность у других главных распорядителей бюджетных средств, в том числе:

- у Контрольно-счетной палаты Арамилского городского округа в сумме 699,9 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составляет 433,1 тыс. рублей;

- у Финансового отдела Администрации Арамилского городского округа в сумме 1980,7 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составляет 1369,8 тыс. рублей.

Основная часть задолженности - это суммы страховых взносов, а также за прочие текущие услуги, за приобретение прочих расходных материалов;

- у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамилского городского округа в сумме 864,4 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составляет 19,8 тыс. рублей. Основная часть задолженности - это суммы страховых взносов, за услуги по содержанию и ремонту имущества, задолженность за коммунальные услуги;

- у Думы Арамилского городского округа в сумме 557,2 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составила 240,5 тыс. рублей;

- у Отдела образования Арамилского городского округа в сумме 214,2 тыс. рублей, в том числе задолженности по страховым взносам и прочие текущие услуги.

Самыми крупными кредиторами являются: ООО «Уралойл», ООО «Союз-Запчасти», ООО «Дизель-Техника», ООО «Энергокачество» - услуги по экономии энергоресурсов.

Структура кредиторской задолженности:

- заработная плата за вторую половину июня 2023 года и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 4113,6 тыс. рублей или 22,01 процента от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по страховым взносам, а также начисленные страховые взносы на сумму резервов предстоящих расходов на оплату отпусков – 8331,3 тыс. рублей или 44,57 процента от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 184,4 тыс. рублей или 0,99 процента от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по оплате коммунальных услуг – 495,2 тыс. рублей или 2,65 процента от общей суммы