



- за счет средств местного бюджета в размере 362,3 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 223,0 тыс. рублей или 54,9% к годовому плану.

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

1) Социальную выплату в размере 8134,0 тыс. рублей получают 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, открытому Арамильскому городскому округу для осуществления 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 2287,0 тыс. рублей или 66,1% к годовому плану.

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

В целях обеспечения мероприятий по временному размещению и социально-бытовому обустройству граждан, пострадавших в результате пожара в многоквартирном жилом доме по адресу: Свердловская область, Арамильский городской округ, поселок Арамиль, улица Ломоносова, дом 5 были осуществлены расходы в размере 798,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области – 637,4 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 160,7 тыс. рублей.

Раздел 1100. Физическая культура и спорт

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 39456,2 тыс. рублей или 67,0% к годовому плану.

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

1. МАУ 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 12080,4 тыс. рублей или 66,7% к утвержденному годовому плану.

2. МАУ ДО «Спортивная школа «Дельфин» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 27031,0 тыс. рублей или 70,1% к утвержденному годовому плану.

3. МАУ ДО «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 субсидии 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 «Арамильские вести» на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг, в соответствии с муниципальным заданием были перечислены средства в размере 2574,7 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 12,4 тыс. рублей или 56,4% к годовому плану.

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

5. Анализ показателей бухгалтерской отчетности

Состояние дебиторской и кредиторской задолженности

В течение отчетного периода кредиторская задолженность по расходам органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений в целом увеличилась на 117202,6 тыс. рублей и на 1 октября 2023 года составила 127579,8 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 октября 2023 года – 117,2 млн. рублей.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств: Администрация Арамильского городского округа 123288,8 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 115414,7 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это суммы страховых взносов за август-сентябрь 2023 года и сумма заработной платы казенных учреждений, установленные сроки заработной платы у которых 13 - 15 число за вторую половину сентября.

Увеличение кредиторской задолженности обусловлено невыполнением плана по доходам в части налоговых поступлений. Исполнение составило – 67,4%.

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

- у Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа в сумме 675,5 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составляет 205,2 тыс. рублей;

- у Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа в сумме 2681,7 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составляет 811,3 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это сумма невыплаченной заработной платы за вторую половину сентября, суммы страховых взносов за сентябрь, а также за прочие текущие услуги, по доставке пенсии населению;

- у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа в сумме 490,4 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это суммы страховых взносов за август-сентябрь, за услуги по содержанию и ремонту имущества;

- у Думы Арамильского городского округа в сумме 252,8 тыс. рублей, в том числе сумма резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов составила 113,1 тыс. рублей, остаточная сумма невыплаченной заработной платы за вторую половину сентября и страховых взносов за сентябрь 2023 года;

- у Отдела образования Арамильского городского округа в сумме 190,6 тыс. рублей, в том числе задолженности по невыплаченной заработной плате за вторую половину сентября и страховые взносы за сентябрь 2023 года.

Самыми крупными кредиторами являются: Водоканал Свердловской области по концессионному соглашению, АО Регион-Инвест, Энергосбыт, ООО «Уралойл», ООО «Союз-Запчасти», ООО «Дизель-Техника», ООО «Энергокачество» – услуги по экономии энергоресурсов.

Структура кредиторской задолженности:

- заработная плата за вторую половину сентября 2023 года и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 1015,3 тыс. рублей или 0,8% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по страховым взносам, а также начисленные страховые взносы на сумму резервов предстоящих расходов на оплату отпусков – 2054,3 тыс. рублей или 1,61 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 104,9 тыс. рублей или 0,08% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по оплате коммунальных услуг – 159,9 тыс. рублей или 0,13 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 491,8 тыс. рублей или 0,39% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по прочим работам и услугам – 691,5 тыс. рублей или 0,54% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед поставщиками по приобретению материальных запасов – 1079,3 тыс. рублей или 5,77% от общей суммы кредиторской задолженности;

- сумма задолженности по прочим расходам составила 21,6 тыс. рублей или 0,02 процента от общей суммы задолженности;

- сумма задолженности по налогам, пошлинам и сборам составила 2,0 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы задолженности;

- сумма задолженности по пеням, штрафам - 6,9 тыс. рублей или 0,01 процента от общей суммы задолженности;

- за приобретение основных средств – 121278,4 тыс. рублей или 95,06% от общей суммы задолженности;

- за приобретение материальных запасов, ГСМ– 8,3 тыс. рублей или