

Подраздел 1101. Физическая культура

По подразделу «Физическая культура» при утвержденном годовом плане 76320,9 тыс. рублей фактические расходы составили 76235,7 тыс. рублей или 99,9% к годовому плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта на территории Арамильского городского округа до 2028 года» осуществлены расходы на предоставление субсидии Муниципальному автономному учреждению Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в размере 22798,6 тыс. рублей или 99,7% к утвержденному годовому плану, в том числе обеспечение фондов оплаты труда работников органов местного самоуправления и работников муниципальных учреждений, за исключением работников, заработная плата которых определяется в соответствии с указами Президента Российской Федерации за счет средств иного межбюджетного трансферта в размере 496,0 тыс. рублей.

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 и оплату кредиторской задолженности в размере 52257,2 тыс. рублей или 100,0% к утвержденному годовому плану, в том числе обеспечение фондов оплаты труда работников органов местного самоуправления и работников муниципальных учреждений, за исключением работников, заработная плата которых определяется в соответствии с указами Президента Российской Федерации за счет средств иного межбюджетного трансферта в размере 1338,3 тыс. рублей.

На оплату кредиторской задолженности прошлых лет МАУ «Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» предоставлена субсидия на иные цели в размере 658,7 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда Администрации Арамильского городского округа в 2024 году были осуществлены расходы на проезд в целях участия в Первенстве России по кикбоксингу в г. Кемерово в размере 50,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

На исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействий) органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов, а также в результате деятельности казенных учреждений направлены средства в сумме 471,1 тыс. рублей на оплату судебных расходов по исполнительным документам.

Подраздел 1102. Массовый спорт

По подразделу «Массовый спорт» при утвержденном годовом плане 1925,3 тыс. рублей, фактические расходы составили 1925,3 тыс. рублей или 100,0%.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта на территории Арамильского городского округа до 2028 года» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в Арамильском городском округе» произведены расходы:

1) 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 оборудования) в размере 151,9 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 60,0 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;
- за счет средств областного бюджета в размере 91,9 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

2). Муниципальному автономному учреждению Центр физической культуры и спорта «Созвездие» предоставлена субсидия на иные цели на создание спортивных площадок (оснащение спортивным оборудованием) для занятий уличной гимнастикой в размере 499,5 тыс. рублей или 99,9% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 299,5 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;
- за счет средств областного бюджета в размере 200,0 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

На приобретение оборудования для скейтпарка направлены средства в размере 1099,0 тыс. рублей.

Подраздел 1103. Спорт высших достижений

По подразделу «Спорт высших достижений» при утвержденном годовом плане 785,0 тыс. рублей, фактические расходы составили 784,6 тыс. рублей или 99,9%.

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 сфере спортивной подготовки в размере 784,6 тыс. рублей или 99,9% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1200. Средства массовой информации

Исполнение бюджета по разделу «Средства массовой информации» при утвержденном годовом плане 4721,7 тыс. рублей составило 4705,4 тыс. рублей или 99,7%.

Удельный вес расходов на средства массовой информации в общем объеме расходов составляет 0,3%.

Подраздел 1202. Периодическая печать и издательства

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» в 2024 году предусматривались расходы на предоставление субсидии Муниципальному бюджетному учреждению «Редакция газеты «Арамильские вести» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в размере 4721,7 тыс. рублей, в течение отчетного периода освоение составило 4705,4 тыс. рублей или 99,7% к утвержденному годовому плану, в том числе обеспечение фондов оплаты труда работников органов местного самоуправления и работников муниципальных учреждений, за исключением работников, заработная плата которых определяется в соответствии с указами Президента Российской Федерации за счет средств иного межбюджетного транс-

ферта в размере 60,7 тыс. рублей.

Раздел 1300. Обслуживание государственного и муниципального долга

Исполнение бюджета по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» при утвержденном годовом плане 25,0 тыс. рублей составило 22,9 тыс. рублей или 91,6%. Удельный вес расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов составляет 0,001%.

Подраздел 1301. Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» при утвержденном годовом плане 25,0 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 22,9 тыс. рублей или 91,6% к годовому плану на выплату процентов по кредитам, предоставленным бюджету Арамильского городского округа из областного бюджета для частичного покрытия дефицита местного бюджета и для покрытия временного кассового разрыва. Пени и штрафы в отчетном периоде не начислялись и не оплачивались, оплата произведена по фактически предоставленным документам.

Исполнение бюджета в части источников финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете Арамильского городского округа на 2024 год запланированы источники покрытия дефицита бюджета в сумме 13463,2 тыс. рублей, в том числе:

- привлечение бюджетного кредита запланировано на сумму 20000,0 тыс. рублей. Исполнение составило 0% от плана, в связи с отсутствием потребности в получении кредита;

- погашение бюджетных кредитов запланировано в сумме – 27715,5 тыс. рублей. Исполнение составило 7715,5 тыс. рублей или 27,8% от плана. В отчетном году планировалось привлечение бюджетного кредита на финансирование дефицита бюджета в случае возникновения при исполнении местного бюджета временного кассового разрыва в размере 20000,00 тыс. рублей со сроком погашением его в этом же году. При исполнении бюджета привлечение дополнительных средств не потребовалось, соответственно и оплата не производилась;

- уплата основного долга по соглашениям о реструктуризации денежных обязательств Арамильского городского округа перед Свердловской областью, возникших по бюджетным кредитам, предоставленным в предыдущие годы, производилась вовремя, согласно установленным срокам;

- запланирован возврат в размере 3816,8 тыс. рублей сумм остатка долга по предоставленным из бюджета Арамильского городского округа кредиту и муниципальной гарантии с правом регрессного требования. План по возврату бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов, не исполнен в связи с нарушением заемщиком условий договора по причине неудовлетворительного финансово-экономического состояния.

- изменение остатков на счетах бюджета запланировано в сумме «минус» 9564,5 тыс. рублей. Исполнение составило «минус» 78659,4 тыс. рублей.

Бюджет Арамильского городского округа исполнен с профитом 86374,8 тыс. рублей. Перевыполнение прогноза обусловлено в первую очередь неисполнением расходной части по предоставленным иным межбюджетным трансфертам из резервного фонда Свердловской области на переселение граждан из аварийного дома.

Раздел 4. 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 1 590 988,8 тыс. рублей и на 1 января 2025 года составила 1 605 877,5 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности за 5 лет:

- на 01 января 2021 года – 8,05 млн. рублей;
- на 01 января 2022 года – 6,49 млн. рублей;
- на 01 января 2023 года – 10,4 млн. рублей;
- на 01 января 2024 года – 14,9 млн. рублей;
- на 01 января 2025 года – 1605,9 млн. рублей.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств Администрации Арамильского городского округа 1604217,8 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 1597744,4 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это сумма по концессионному соглашению (1 601 261,8 тыс. рублей), а также заработной платы казенных учреждений, установленные сроки заработной платы у которых 13-15 число, за вторую половину декабря и резервов предстоящих расходов на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды (2222,6 тыс. рублей).

А также у Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа в сумме 1304,6 тыс. рублей. Основная часть задолженности – по прочим работам и услугам. Оплата по муниципальному контракту предусмотрена в 2025 году (697,7 тыс. рублей), резерв на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды (420,0 тыс. рублей), задолженность по пособиям населению (78,3 тыс. рублей).

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

- у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа в сумме 355,1 тыс. рублей. Основная сумма задолженности – содержание имущества (298,4 тыс. рублей).

Структура кредиторской задолженности:

- заработная плата за вторую половину декабря и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 1697,6 тыс. рублей или 0,1% от общей суммы кредиторской задолженности;

- текущая (за декабрь) задолженность по расчетам по взносам во внебюджетные фонды – 945,0 тыс. рублей или 0,06% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 66,4 тыс. рублей или 0,0% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по оплате коммунальных услуг – 269,1 тыс. рублей или 0,02% от