

Отчет об исполнении бюджета Арамильского городского округа
за 1 квартал 2026 года

1. Организационная структура.

За отчетный период 2026 года в организационную структуру изменения не вносились.

2. Результаты деятельности.

По данным квартального отчета дефицит бюджета Арамильского городского округа по состоянию на 01.04.2026 составил 31610,7 тыс. рублей (сумма доходов 405 044,4 тыс. рублей, сумма расходов 436 655,1 тыс. рублей).

3. Анализ отчета об исполнении бюджета.

План по доходам за отчетный период выполнен на 22,5% (план 1 802 290,2 тыс. рублей), исполнение составило 405 044,4 тыс. рублей.

Основными доходными источниками налоговых и неналоговых поступлений в отчетном периоде явились:

1. Налог на доходы физических лиц – 57,6% от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

2. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов – 13,7% от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 6,5% от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета.

Расходная часть бюджета исполнена на 22,6% (при плане 1 931 125,5 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 436 655,1 тыс. рублей).

4. Анализ показателей финансовой отчетности.

Доходы бюджета Арамильского городского округа за 1 квартал 2026 года (с учетом безвозмездных перечислений) составили 405 044,4 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 22,5%. Рост поступлений к уровню прошлого года на 14,6% или на 51 755,9 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета составили 126 435,9 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 17,9%, в т. ч.:

- по налоговым доходам – 96 639,3 тыс. рублей или 14,7% к годовому плану;

- по неналоговым доходам – 29 796,6 тыс. рублей или 56,9% к годовому плану.

Рост налоговых и неналоговых доходов к уровню прошлого года на 22,9% или на 23 525,9 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления составили 278 608,5 тыс. рублей или 25,5% от годового плана (план утвержден в размере 1 094 549,2 тыс. рублей), в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 287 552,8 тыс. рублей или 26,3% от годового плана. Возвращены остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в размере 8 944,3 тыс. рублей.

Задолженность по неналоговым доходам перед местным бюджетом на 01.04.2026 составила 8 500,4 тыс. рублей, в том числе 4 959,9 тыс. рублей недоимка по основному долгу, по штрафным санкциям – 3 540,5 тыс. рублей. По сравнению с началом 2026 года

задолженность выросла на 167,5 тыс. рублей или на 3,4%. Рост задолженности обусловлен невыполнением плательщиками сроков платежей, предусмотренных договорами.

Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является одним из основных налогов за счет, которого формируется бюджет Арамильского городского округа.

В соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 БК РФ в бюджет городского округа зачисляется налог на доходы физических лиц по нормативу 15%, законом Свердловской области от 26.12.2011 № 128-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области, от отдельных федеральных налогов, подлежащих зачислению в областной бюджет» установлен единый норматив отчислений в размере 1%, Законом Свердловской области от 10.12.2025 № 91-ОЗ «Об областном бюджете на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» дополнительный норматив отчисления определен в размере 23%. Итого, суммарный норматив отчислений в бюджет Арамильского городского округа от данного налога составляет 39% (в 2025 году – 36%).

Годовой план по данному источнику утвержден в размере 442 400,0 тыс. рублей. Исполнение за отчетный период составило 72 797,6 тыс. рублей или 16,5% к годовому плану. Низкое исполнение плана обусловлено снижением отчислений ряда организаций.

По сравнению с уровнем 2025 года поступления налога на доходы физических лиц выросли на 25,0% или на 14 549,2 тыс. рублей. Рост поступлений по сравнению с прошлым годом обусловлен увеличением доли отчислений от уплаты налога в местный бюджет, повышением уровня заработной платы в бюджетной сфере с 01.10.2025 в связи с индексацией на 4,5%, ростом фонда оплаты труда в коммерческой сфере.

Акцизы на пиво, производимое на территории Российской Федерации

Законом Свердловской области от 26.12.2011 № 128-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области, от отдельных федеральных налогов, подлежащих зачислению в областной бюджет» установлен единый норматив отчислений в размере 50% налоговых доходов областного бюджета от акцизов на пиво, поступающих с территории соответствующего городского округа.

План поступлений акцизов на пиво утвержден в размере 22 597,0 тыс. рублей. Доходы за отчетный период составили 4 551,4 тыс. рублей или 20,1% от плана.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления снизились на 95,3 тыс. рублей или на 2,1%, что связано с уменьшением объемов реализации продукции.

Акцизы на нефтепродукты

В соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса, Законом Свердловской области от 10.12.2025 № 91-ОЗ «Об областном бюджете на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» на 2026 год установлен дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в размере 0,06082% (в 2025 году - 0,06175%).

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты за отчетный период составили 3 237,5 тыс. рублей или 22,8% от плана. План утвержден в размере 14 186,0 тыс. рублей. По

сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления выросли на 31,7 тыс. рублей или на 1,0%. Рост поступлений по сравнению с прошлым годом обусловлен увеличением налоговых ставок.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

В соответствии с Законом Свердловской области от 10.12.2025 № 91-ОЗ «Об областном бюджете на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет установлен в размере 36,6% от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения с территории (в 2025 году – 32,6%).

За отчетный период поступления налога составили 8 155,6 тыс. рублей или 8,1% от годового плана (план утвержден в размере 100 994,0 тыс. рублей). Низкое исполнение прогноза в первую очередь обусловлено несоблюдением сроков уплаты налога налогоплательщиками. Задолженность по налогу на 01.04.2026 составила 13 173,8 тыс. рублей. По сравнению с началом года задолженность выросла на 80%, а по сравнению с аналогичным периодом прошлого года рост составил 110%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления снизились на 24,7% или на 2 675,2 тыс. рублей, а в сопоставимых условиях поступления снизились на 32,9%., что обусловлено снижением доходов у ряда организаций.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Плановые показатели на 2026 год не утверждены, в связи с отменой системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности с 01.01.2021. Поступления за 1 квартал 2026 года составили 8,1 тыс. рублей. Поступления связаны с уплатой задолженности за прошлые периоды.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Поступления по данному источнику за отчетный период составили «минус» 99,9 тыс. рублей. Годовой план утвержден в размере 8 065,0 тыс. рублей. Неисполнение плана обусловлено сроками уплаты налога, так, если патент получен на срок до шести месяцев налогоплательщик перечисляет полную сумму налога в срок не позднее срока окончания действия патента, а если патент получен на срок от шести месяцев до календарного года, то срок уплаты не позднее девяноста календарных дней после начала действия патента. Также на неисполнение плана повлияли проводимые мероприятия налоговым органом по уточнению сумм уплаченного налога.

Снижение поступлений к уровню прошлого года на 2 843,6 тыс. рублей обусловлен изменением срока уплаты налога за 2025 год с января 2026 года на декабрь 2025 года.

Налог на имущество физических лиц

Годовой план по налогу на имущество физических лиц на 2026 год утвержден в размере 14 857,0 тыс. рублей. Исполнение налога за отчетный период составило 560,5 тыс. рублей или 3,8% от плана. Низкое исполнение плана связано со сроком уплаты налога - налог на имущество физических лиц уплачивается не позднее 01 декабря года, следующего за годом, за который исчислен налог.

По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 256,2 тыс. рублей или на 31,4%. Снижение обусловлено проведением зачетов с единого налогового платежа в налог в погашение задолженности прошлых периодов.

Земельный налог

План поступлений по земельному налогу на 2026 год утвержден в размере 34 265,0 тыс. рублей, исполнение составляет 4 167,6 тыс. рублей или 12,2% от плана. К уровню 2025 года поступления снизились на 636,0 тыс. рублей или на 13,2%.

Поступления земельного налога с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов, за отчетный период составили 3 464,1 тыс. рублей или 22,6% от плана. План утвержден в размере 15 332,0 тыс. рублей.

Снижение поступлений по сравнению с уровнем 2025 года на 4,1% или на 147,1 тыс. рублей связан с неуплатой налога налогоплательщиками в установленный срок. Задолженность по налогу выросла по сравнению с началом года 967,3% или на 290,2 тыс. рублей.

Поступления земельного налога с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов, за отчетный период составили 703,5 тыс. рублей или 3,7% от плана (план утвержден в размере 18 933,0 тыс. рублей). Низкое выполнение плана связано со сроком уплаты налога - земельный налог уплачивается физическими лицами не позднее 01 декабря года, следующего за годом, за который исчислен налог. Снижение поступлений по сравнению с уровнем 2025 года на 41,0% или на 488,9 тыс. рублей обусловлено поступлением в 2025 году задолженности по налогу в большем размере, чем в отчетном периоде.

Государственная пошлина

План по государственной пошлине на 2026 год установлен в размере 15 597,0 тыс. рублей. Поступления по данному источнику за отчетный период составили 3 260,9 тыс. рублей или 20,9% к плану. К уровню прошлого года наблюдается снижение поступлений на 8,9% или на 241,9 тыс. рублей. На объем поступлений (размер госпошлины) влияют такие факторы как неравномерность поступления исков в суд, характер требований (имущественные или нет), цена иска, а также статус заявителя (физическое или юридическое лицо).

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Доля неналоговых доходов, поступающих в бюджет городского округа за 2026 год, в общей сумме доходов бюджета, составила 24%. Прогнозные значения исполнены на 56,9%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

За 1 квартал 2026 года в бюджет городского округа поступили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в размере 8 351,4 тыс. рублей, годовой план исполнен на 16,9% (годовой план утвержден в размере 49 307,0 тыс. рублей).

Основным источником доходов местного бюджета от использования имущества, находящегося в муниципальной и государственной собственности, являются поступления,

получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 6 204,5 тыс. рублей или 14,7% к плану (план утвержден в размере 42 113,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем 2025 года поступления снизились на 2 171,7 тыс. рублей или на 25,9%.

План поступления арендной платы на текущий год сформирован с учетом поступлений по 4 договорам аренды, заключенным в 2025 году по результатам аукционов, ежемесячные платежи по которым начинаются во втором и четвертом кварталах текущего года, что и обусловило его низкое выполнение.

Снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2025 года связано с проведением в 1 квартале 2025 года аукционов по продаже права аренды 2 земельных участков в результате чего был получен доход в виде единовременной платы за первый год аренды в сумме 2 665,9 тыс. рублей. В отчетном периоде аналогичных аукционов не проводилось.

Задолженность по поступлениям доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков на 01.04.2026 составила 5 233,7 тыс. рублей, в том числе: недоимка по арендной плате – 3 117,7 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 2 116,0 тыс. рублей.

Сумма задолженности по сравнению с началом года выросла на 179,7 тыс. рублей или на 3,6%, при этом недоимка по основному долгу выросла на 218,4 тыс. рублей (на 7,8%), а задолженность по пени снизилась на 45,7 тыс. рублей (на 2,1%).

В отчетном периоде была списана задолженность как безнадежная к взысканию в размере 100,5 тыс. рублей.

С должниками ведется претензионно-исковая работа. За 1 квартал 2026 года направлено 13 претензии на сумму 617,7 тыс. рублей. В результате проведенной работы в досудебном порядке погашена задолженность в размере 27,3 тыс. рублей. В ходе исполнительного производства взыскано 38,1 тыс. рублей. В настоящее время в отношении ряда арендаторов-должников по результатам судебного разбирательства ведется исполнительное производство.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) за отчетный период составили 172,3 тыс. рублей или 25,2% к плану (годовой план утвержден в размере 684,0 тыс. рублей).

В отчетном периоде поступления средств по договорам осуществлялись в соответствии с установленными графиками.

По сравнению с уровнем прошлого года поступления выросли на 12,3% или на 18,9 тыс. рублей. На рост поступлений повлияло нарушение арендатором в марте 2025 сроков внесения арендных платежей.

Задолженность на 01.04.2026 составляет 2,8 тыс. рублей - пени за несвоевременное осуществление платежей. По сравнению с началом года задолженность выросла на 0,2 тыс. рублей или на 8,8%.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), составили 285,3 тыс. рублей или 113,7% к плану (годовой план утвержден в размере 251,0 тыс. рублей). На данный источник зачисляются доходы от сдачи в аренду объектов нежилого фонда городских округов, находящихся в казне

городских округов и не являющихся памятниками истории, культуры и градостроительства. На перевыполнение плана повлияло перечисление средств за фактическое использование муниципальным имуществом в 2025 году. Данные поступления не были предусмотрены в прогнозе.

По сравнению с уровнем 2025 года поступления выросли на 259,3% или на 205,9 тыс. рублей, что также связано с поступлением средств за фактическое использование муниципальным имуществом в 2025 году.

Задолженность на 01.04.2026 составила 34,9 тыс. рублей - пени за несвоевременное осуществление платежей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением арендаторами предусмотренных договором сроков платежей. Сумма задолженности за отчетный период выросла на 0,1 тыс. рублей (на 0,3%). С должниками ведется претензионно-исковая работа.

В отчетном периоде поступления платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов, составило 1,2 тыс. рублей. План не утвержден.

На объем поступлений влияет характер доходного источника, так неравномерность поступления заявлений об установлении сервитутов, порядком расчета по соглашениям об установлении сервитута: оплата производится одновременно за весь срок в течении 15 календарных дней после заключения соглашения. В отчетном периоде заключено 2 соглашения об установлении частного сервитута.

По сравнению с уровнем 2025 года поступления не изменились.

Задолженность на 01.04.2026 составляет 4,6 тыс. рублей, в том числе: недоимка по плате – 4,6 тыс. рублей. Образование недоимки обусловлено невыполнением пользователями предусмотренных соглашениями сроков платежей. Сумма задолженности за отчетный период выросла на 3,3 тыс. рублей или на 253,4%.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за пользование жилыми помещениями (плата за наем) муниципального жилищного фонда) за отчетный период составили 888,1 тыс. рублей или 27,8% к плану (план утвержден в размере 3 192,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем прошлого года поступления увеличились на 229,5 тыс. рублей или на 34,8%.

Существенное выполнение плана и рост поступлений по сравнению с 2025 годом обусловлено в первую очередь изменением с 01.02.2025 размера платы за наем жилых помещений (средний размер платы за 1 кв.м. увеличился с 26 руб. 00 коп. в 2024 году до 47 руб. 93 коп. в 2025 году).

Задолженность по плате за пользование жилыми помещениями (плата за наем) муниципального жилищного фонда городских округов на 01.04.2026 составила 1 886,8 тыс. рублей, в том числе недоимка по плате – 1 366,9 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 519,9 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением нанимателями жилых помещений, предусмотренных сроков платежей. Сумма задолженности за 1 квартал 2026 года выросла на 13,5 тыс. рублей (на 0,7%), недоимка по основному долгу выросла на 8,4 тыс. рублей (на 0,6%), пени за несвоевременное осуществление платежей - на 5,1 тыс. рублей (на 1,0%).

С должниками ведется претензионно-исковая работа. За 1 квартал 2026 года направлено 4 претензии на сумму 122,8 тыс. рублей, подано 14 исков на сумму 603,9 тыс. рублей. В результате проведенной работы погашена задолженность в размере 425,7 тыс. рублей в т.ч. по решению суда погашена задолженность – 23,9 тыс. рублей, в ходе исполнительного производства взыскано 61,2 тыс. рублей.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, в отчетном периоде составила 800,0 тыс. рублей или 26,1% к плану (план утвержден в размере 3 067,0 тыс. рублей), в том числе:

- плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции составила 249,30 тыс. рублей или 23,1 от плана (план утвержден в размере 1 077,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем 2025 года поступления выросли на 1,7% или на 4,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде поступления средств по договорам осуществлялись в соответствии с установленными графиками.

Задолженность по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, а также плата за право на заключение указанных договоров, на 01.04.2026 составляет 0,5 тыс. рублей (пени за несвоевременное осуществление платежей).

Образование недоимки обусловлено невыполнением рекламодателями, предусмотренных договором, сроков платежей. Сумма задолженности по сравнению с началом года выросла на 0,2 тыс. рублей ли на 93,1%.

- доходы от платы за размещение нестационарных торговых объектов, а также платы за право на заключение указанных договоров, составили 550,7 тыс. рублей или 27,7% от плана (план утвержден в размере 1 990,0 тыс. рублей). Высокое выполнение плана обусловлено досрочным исполнением одним предпринимателем своих обязательств.

По сравнению с уровнем 2025 года поступления выросли на 174,9% или на 350,4 тыс. рублей, что обусловлено поступлением платежей по 5 договорам, заключенным в 2024 году, ежеквартальные платежи по которым в соответствии с установленными графиками начались с октября 2025 года и января 2026 года.

Задолженность по договорам на размещение нестационарного торгового объекта на 01.04.2026 составляет 1 195,9 тыс. рублей, в том числе: недоимка по плате – 444,2 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 751,7 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением предпринимателями, предусмотренных договором, сроков платежей. Сумма задолженности по сравнению с началом года выросла на 65,3 тыс. рублей (на 5,8%), недоимка по основному долгу выросла на 23,5 тыс. рублей (на 5,6%), задолженность по пени выросла на 41,8 тыс. рублей (на 5,9%).

С должниками ведется претензионно-исковая работа.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

За 1 квартал 2026 года в местный бюджет поступили доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в сумме 1 690,3 тыс. рублей или 147,9% к плану (план утвержден в размере 1 143,0 тыс. рублей), в том числе:

1) план по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов утвержден в размере 1 189,0 тыс. рублей. По данному источнику запланированы поступления родительской платы за путевки в оздоровительные лагеря. Поступления в отчетном периоде составили 82,9 тыс. рублей или 7,3% от плана. По

сравнению с уровнем прошлого года поступления выросли на 3,9% или на 3,1 тыс. рублей. Поступления носят сезонный неравномерный характер, так как мероприятия по организации отдыха и оздоровления детей начинаются в период с июня по декабрь;

2) прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов составили 1 607,4 тыс. рублей. План не утвержден. На данный источник поступили: средства от возврата дебиторской задолженности прошлых лет главными администраторами доходов местного бюджета в размере 29,6 тыс. рублей., средства за право вырубki зеленых насаждений на территории Арамильского городского округа в размере 1 577,8 тыс. рублей. Поступления являются не постоянными, заявительными.

По сравнению с прошлым годом поступления выросли на 1 123,0 тыс. рублей или на 231,8%, что связано с поступлением средств возмещения затрат от вырубki зеленых насаждений на территории Арамильского городского округа. В аналогичном периоде 2025 года поступление возмещения затрат от вырубki составляло 484,4 тыс. рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 1746,2% к годовому плану и составили 19 540,0 тыс. рублей (план составляет 1 119,0 тыс. рублей), в том числе:

1) доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, составили 1 040,0 тыс. рублей. В январе 2026 года заключен непредусмотренный планом договор купли-продажи комнаты в коммунальной квартире на условиях единовременной оплаты.

По сравнению с уровнем 2025 года поступления выросли на 733,1 тыс. рублей или на 238,9%. В 2025 году действовал договор купли-продажи комнаты в коммунальной квартире, заключенный в августе 2023 года на условиях рассрочки платежа, платежи осуществлялись в соответствии с установленным графиком.

2) доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу (прочие доходы от реализации иного имущества), составили 754,5 тыс. рублей. План по данному источнику не утвержден. В феврале 2026 года состоялся аукцион по продаже 4 автомобилей, по результатам которого поступило 754,5 тыс. рублей. В аналогичном периоде такие аукционы не проводились.

3) доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, составили 17 317,1 тыс. рублей или 2408,5% от плана (план утвержден в размере 719,0,0 тыс. рублей). Рост поступлений по сравнению с уровнем 2025 года на 14 663,5 тыс. рублей или на 552,6%.

Высокое выполнение плана и рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2025 года обусловлены проведением в отчетном периоде аукционов по продаже 12 земельных участков общей площадью 9983 кв.м. для индивидуального жилищного строительства, по результатам которых по договорам купли-продажи земельных участков получен доход в сумме 17 260,5 тыс. рублей. За 1 квартал 2025 года были проведены аукционы по продаже 4 земельных участков, доходы от которых составили 1 558,2 тыс. рублей.

Сумма задолженности на 01.04.2026 года составила 113,8 тыс. рублей (пени за несвоевременное осуществление платежей). Сумма задолженности за отчетный период осталась без изменения.

В настоящее время в отношении должников по результатам судебных разбирательств ведется исполнительное производство.

4) плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, составила 428,4 тыс. рублей или 107,1% от плана. План на 2026 год утвержден в размере 400,0 тыс. рублей. По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 61,7 тыс. рублей или на 12,6%.

За 1 квартал 2026 год заключено 15 соглашений на перераспределение 1899 кв.м земель. В аналогичном периоде 2025 года было заключено 16 соглашений на перераспределение 3731 кв.м земель.

Высокое выполнение плана, а также отклонение поступлений по сравнению с 2025 годом обусловлено как неравномерностью поступления обращений граждан за перераспределением земель, так и несопоставимостью кадастровой стоимости перераспределяемых земельных участков, зависящей от их местонахождения на территории городского округа.

На 01.04.2026 задолженность отсутствует.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

На 01.04.2026 в местный бюджет поступили доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба в размере 135,6 тыс. рублей или 27,0% от плана. План на 2026 год утвержден в размере 502,0 тыс. рублей. По сравнению с уровнем прошлого года произошло снижение поступлений на 53,3% или на 154,7 тыс. рублей. Перевыполнение плана и снижение поступлений по сравнению с уровнем прошлого года обусловлены неравномерностью поступлений, связанных с несопоставимостью количества штрафов с их размером.

По состоянию на 01.04.2026 задолженность по штрафам составляет 12,2 тыс. рублей. По сравнению с началом года сумма задолженности не изменилась.

Прочие неналоговые доходы

На 01.04.2026 прочие неналоговые доходы составили 79,3 тыс. рублей или 24,2% от плана (план утвержден в размере 328,0 тыс. рублей), из них:

- невыясненные поступления составили 9,6 тыс. рублей. Данные поступления не планируются, так как носят временный характер.

- прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов в отчетном периоде составили 40,2 тыс. рублей или 12,3 % от плана. План утвержден в размере 328,0 тыс. рублей. По данной статье отражены поступления средств в качестве платы за использование земельных участков по разрешениям, выданным в рамках постановления Правительства Свердловской области от 26.08.2021 № 543-ПП. По сравнению с прошлым годом поступления выросли на 73,3% или на 17,0 тыс. рублей.

Низкое выполнение плана обусловлено установленными условиями расчетов по разрешениям на использование земельных участков. Плата за использование земельных участков для размещения гаражей, являющихся некапитальными сооружениями, должна вноситься не позднее 31 декабря текущего года.

В настоящее время действует 50 разрешений на использование земельных участков. В аналогичном периоде 2025 года действовало 41 разрешение.

- инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов, составили 29,5 тыс. рублей (платежи от физических лиц на реализацию проекта «Библиотека Начало Проекта: старт в будущее!»).

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

За отчетный год поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 287 552,8 тыс. рублей или 26,3% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 1 094 549,2 тыс. рублей). Финансирование осуществлялось в пределах требуемых сумм и в соответствии с условиями соглашений на предоставление межбюджетных трансфертов.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет

В течение отчетного периода возвращены из бюджета Арамильского городского округа остатки неиспользованных на 01.01.2026 межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в областной бюджет в размере – 8 944,3 тыс. рублей.

К уровню 2025 года возвраты остатков субсидий и субвенций прошлых лет выросли на 3 475,5 тыс. рублей или на 63,6%.

Муниципальный долг

Муниципальный долг Арамильского городского округа на 01.04.2026 составил 6 905,5 тыс. рублей, в том числе по бюджетным кредитам – 6 905,5 тыс. рублей.

Относительно начала года муниципальный долг Арамильского городского округа сократился на 25,3% или на 2 340,0 тыс. рублей. Произведена оплата основного долга по соглашениям о реструктуризации денежных обязательств Арамильского городского округа перед Свердловской областью, возникшим по бюджетным кредитам, предоставленным в предыдущие годы, в размере 2 340,0 тыс. рублей.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета по расходам производилось согласно предоставленным получателями бюджетных средств, бюджетными и автономными учреждениями заявкам в соответствии с бюджетной росписью и кассовым планом, в пределах средств, поступивших на счет бюджета, и составило при утвержденном годовом плане 1 931 125,5 тыс. рублей, за отчетный период – 436 655,1 тыс. рублей или 22,6% к утвержденному годовому плану.

Функциональная структура расходов сложилась следующим образом:

- образование – 264 677,5 тыс. рублей или 60,6% от общего объема расходов;
- социальная политика – 36 166,3 тыс. рублей или 8,3%;
- культура и кинематография – 31 722,1 тыс. рублей или 7,3%;
- расходы на общегосударственные вопросы – 29 545,6 тыс. рублей или 6,8%;
- физическая культура и спорт – 27 692,8 тыс. рублей или 6,3%;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 27 023,3 тыс. рублей или 6,2%;
- национальная экономика – 14 962,3 тыс. рублей или 3,4%;

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 2 973,4 тыс. рублей или 0,7%;
- средства массовой информации – 982,4 тыс. рублей или 0,2%;
- охрана окружающей среды – 551,7 тыс. рублей или 0,1%;
- национальная оборона – 355,5 тыс. рублей или 0,1%;
- обслуживание государственного и муниципального долга – 2,2 тыс. рублей или 0,0005%.

Раздел 0100. ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

Исполнение расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период составило 29 545,6 тыс. рублей или 17,2% к утвержденному годовому плану.

За отчетный период 2026 года были произведены следующие расходы на содержание органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа:

- 1) Дума Арамильского городского округа – 886,5 тыс. рублей или 18,6% к годовому плану;
- 2) Администрация Арамильского городского округа – 6 312,8 тыс. рублей или 17,0% к годовому плану;
- 3) Финансовый отдел Администрации Арамильского городского округа – 1 649,5 тыс. рублей или 20,2% к годовому плану;
- 4) Контрольно-счетная палата Арамильского городского округа – 923,3 тыс. рублей или 16,9%;
- 5) Комитет по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 895,3 тыс. рублей или 14,4%;
- 6) Муниципальное казенное учреждение «Муниципальный архив Арамильского городского округа» - 445,9 тыс. рублей или 16,0%;
- 7) Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, спорта и молодежной политики Арамильского городского округа» - 3 563,9 тыс. рублей или 18,7%;
- 8) Муниципальное казенное учреждение «Управление зданиями и автомобильным транспортом Администрации Арамильского городского округа» - 10 451,9 тыс. рублей или 17,5% от годового плана;
- 9) Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» – 4 317,5 тыс. рублей или 17,5% к годовому плану.

Так же были осуществлены расходы 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 (возмещение ущерба по состоянию здоровья Деревниной В.И.) – 78,5 тыс. рублей;

В том числе по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в 2026 году были произведены расходы за счет средств, выделенных из областного бюджета:

- Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по созданию административных комиссий в размере 20,6 тыс. рублей, освоение составило 15,7%.

Раздел 0200. НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» финансировались расходы на содержание военно-учетного стола при Администрации Арамильского городского округа. Данные расходы осуществлялись за счет местного бюджета и федеральных средств, предоставленных бюджету Арамильского городского округа, из областного бюджета, и при годовом плане 2633,9 тыс. рублей составили 355,5 тыс. рублей или 13,5% к утвержденному годовому плану, в том числе на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда – 355,5 тыс. рублей или 14,8% к утвержденному годовому плану.

Раздел 0300. НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Расходы по данному разделу на год предусмотрены в сумме 21 070,2 тыс. рублей, фактические расходы за отчетный период 2026 года составили 2 973,4 тыс. рублей или 14,1% к годовому плану, в том числе:

1. содержание муниципального казенного учреждения «Центр гражданской защиты Арамильского городского округа» составило 2 586,2 тыс. рублей или 17,5% к годовому плану;
2. техническое обслуживание системы видеонаблюдения аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» - 100,0 тыс. рублей;
3. оплата услуг по очистке противопожарных минерализованных полос в целях предотвращения и локализации лесных пожаров; услуг по патрулированию территории лесопарка в составе патрульно-маневренной группы в пожароопасный сезон, оплата услуг по проведению противопожарной агитации и пропаганды мер пожарной безопасности среди населения на территории АГО – 100,0 тыс. рублей;
4. услуги подвижной радиосвязи – 6,3 тыс. рублей;
5. оплата услуг по техническому и сервисному обслуживанию КТПСО «Грифон» – 180,9 тыс. рублей.

Раздел 0400. НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

Исполнение по данному разделу составило 14962,3 тыс. рублей 18,1% к годовому плану.

За отчетный период 2026 года по разделу «Национальная экономика» были произведены следующие расходы:

1. по подразделу 0406 «Водное хозяйство» в рамках реализации подпрограммы «Чистая среда» Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2027 года» произведены расходы на оплату содержания и ремонта гидротехнического сооружения (плотины) на р. Исеть в г. Арамиль – 640,2 тыс. рублей или 33,4% к годовому плану.

2. по подразделу 0408 «Транспорт» были произведены расходы на оказание услуг, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам – 3 262,5 тыс. рублей;

3. по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в рамках реализации подпрограммы «Развитие дорожного хозяйства» Муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства и транспортной инфраструктуры в Арамильском городском округе» были произведены следующие расходы:

- на содержание улично – дорожной сети – 878,3 тыс. рублей;
- на оплату услуг по финансовой аренде (лизингу) дорожной техники на базе КАМАЗ 6520 – 927,5 тыс. рублей.

4. по подразделу 0410 «Связь и информатика»:

- в рамках реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Арамильского городского округа до 2028 года» подпрограммы «Обеспечение реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Арамильского городского округа до 2028 года» в целях повышения эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем были произведены расходы в размере 1694,0 тыс. рублей или 30,1% к годовому плану;

- в рамках реализации Муниципальной программы «Развитие информационного пространства, кадровой политики в системе муниципального управления, архивной деятельности в Арамильском городском округе до 2028 года» были произведены расходы на предоставление доступа к сети Интернет органам местного самоуправления и муниципальным учреждениям Арамильского городского округа, на приобретение лицензионного системного программного обеспечения, на проведение мероприятий по защите информации на объектах информатизации – 207,8 тыс. рублей.

5. по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» осуществлены расходы:

- на обеспечение деятельности Муниципального бюджетного учреждения «Арамильская Служба Заказчика» в бюджете Арамильского городского округа предусмотрено 19 132,5 тыс. рублей, в течение отчетного периода Муниципальному бюджетному учреждению «Арамильская Служба Заказчика» перечислено 6 379,9 тыс. рублей или 33,3% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Центр земельных отношений и муниципального имущества Арамильского городского округа» в бюджете предусмотрено 6 598,0 тыс. рублей, за отчетный период 2026 года освоено 895,6 тыс. рублей или 13,6% к годовому плану;

- за счет средств резервного фонда Администрации Арамильского городского округа выделены средства на участие обучающихся ГАНУ СО «Дворец Молодежи» ЦЦОД «IT-куб г. Арамиль» на очный этап Международного конкурса «Туристический код моей страны, города, поселка, района - PRO-туризм» в размере 76,3 тыс. рублей.

Раздел 0500. ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» при годовом плане 162 617,3 тыс. рублей составило 27023,3 тыс. рублей или 16,6% к годовому плану, в том числе:

1. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» осуществлены расходы:

- на оплату коммунальных услуг, содержание и ремонт муниципального имущества, расположенного в многоквартирных домах, взносов на капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилого фонда в Региональный Фонд содействия капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах – 436,5 тыс. рублей;

- 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:

1) направлены средства в сумме 52,4 тыс. рублей на оплату судебных издержек.

2. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» были произведены расходы:

- на оплату работ по техническому обслуживанию централизованных систем теплоснабжения – 1 750,0 тыс. рублей;

- на оплату плата концедента по заключенному концессионному соглашению на строительство объекта «Очистные сооружения хозяйственных бытовых сточных вод», в размере 22 910,0 тыс. рублей за счет средств местного бюджета.

3. По подразделу 0503 «Благоустройство» осуществлены расходы:

1) В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2028 года» были произведены следующие расходы:

- на уличное освещение дорог, на оплату мероприятий, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности - 1 461,4 тыс. рублей;

- МБУ «Арамильская Служба Заказчика» перечислена субсидия в размере 300,0 тыс. рублей на модернизацию систем и объектов наружного освещения;

- на содержание территорий захоронений – 21,0 тыс. рублей.

2) В рамках реализации Муниципальной программы «Формирование современной среды Арамильского городского округа на 2018-2027 годы»:

- перечислена субсидия на иные цели МБУ «ДК г. Арамиль» на содержание площади в размере 92,0 тыс. рублей;

Раздел 0600. Охрана окружающей среды

Исполнение расходов по разделу «Охрана окружающей среды» при годовом плане 1 161,7 тыс. рублей составило 551,7 тыс. рублей или 47,5%.

По подразделу 0605. «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» в рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2027 года» подпрограммы «Развитие коммунальной инфраструктуры» произведены расходы на оплату услуг по разработке проекта зон санитарной охраны источников питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения.

Раздел 0700. ОБРАЗОВАНИЕ

Исполнение расходов по разделу «Образование» при годовом плане 1 079 304,2 тыс. рублей составило 264 677,5 тыс. рублей или 24,5% к годовому плану.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» осуществлены расходы:

1) на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в части финансирования расходов на оплату труда работников дошкольных образовательных организаций за счет средств областного бюджета в размере 64 510,0 тыс. рублей или 24,7% к годовому плану;

- финансирование расходов на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек в размере 213,0 тыс. рублей или 8,3% к годовому плану;

2) на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 628,5 тыс. рублей;

3) на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием дошкольными учреждениями, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 33845,0 тыс. рублей;

4) на приведение в соответствие с требованиями пожарной и антитеррористической безопасности, санитарного законодательства зданий и помещений, в которых размещаются муниципальные образовательные организации, в том числе на осуществление мероприятий,

направленных на устранение нарушений, выявленных органами государственного надзора в результате проверок:

- в размере 324,2 тыс. рублей на ремонт в группах МАДОУ № 1;
- в размере 350,0 тыс. рублей на ремонт вентиляции в МАДОУ № 7.

2. По подразделу 0702 «Общее образование» осуществлены расходы:

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и финансовое обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных организаций за счет средств областного бюджета в размере 95 922,0 тыс. рублей или 27,2% к годовому плану;

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части финансирования расходов на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек за счет средств областного бюджета в размере 1 567,5 тыс. рублей или 9,3% к годовому плану;

- на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета в размере 9 356,6 тыс. рублей или 25,5% к годовому плану;

- на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием общеобразовательными учреждениями, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 24 110,0 тыс. рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в размере 6 500,0 тыс. рублей, освоение составило 23,6%;

- на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы в размере 8 220,3 тыс. рублей или 25% от годового плана за счет средств федерального бюджета;

- на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в размере 120,0 тыс. рублей.

Кроме того, по подразделу «Общее образование» в течение 2026 года произведены следующие расходы:

1) В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамилском городском округе на 2024 - 2028 годы» подпрограммы «Развитие системы общего образования» в 2025 году образовательным учреждениям из бюджета городского округа выделялись субсидии на иные цели:

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 2 008,9 тыс. рублей.

2) Осуществлены расходы в сумме 270,0 тыс. рублей в целях выплаты денежной компенсации за наем (поднаем) жилых помещений педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций при условии осуществления трудовой деятельности в муниципальных общеобразовательных организациях Арамилского городского округа в условиях полного рабочего времени на постоянной основе.

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

- обеспечение деятельности двух учреждений дополнительного образования – 11 750,0 тыс. рублей или 17,8% к годовому плану;
- расходы по сертификатам персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в размере 851,4 тыс. рублей или 31,4% к утвержденному годовому плану.

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

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамильского городского округа – 855,8 тыс. рублей или 18,5% к годовому плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамильском городском округе на 2024 – 2028 годы»:

- на проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в учебное и каникулярное время при годовом плане 25 410,0 тыс. рублей были произведены расходы в размере 2989,1 тыс. рублей;

- 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 245,4 тыс. рублей, освоено 25,0% к плану;

- на комплектование оборудованием медицинских пунктов в муниципальных образовательных организациях были перечислены средства в размере 39,8 тыс. рублей.

Раздел 0800. КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ

Исполнение бюджета по разделу «Культура и кинематография» при годовом плане 211 229,0 тыс. рублей составило 31 722,1 тыс. рублей или 15,0% к годовому плану.

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

1. Муниципальному бюджетному учреждению «Дворец культуры города Арамиль» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 7 753,0 тыс. рублей или 20,0% 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 3 893,0 тыс. рублей или 22,6% к годовому плану.

3. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Арамильская Центральная городская библиотека» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 2 853,0 тыс. рублей или 21,9% к годовому плану.

4. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Музей города Арамиль» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 660,0 тыс. рублей или 22,2% к годовому плану.

5. На организацию и проведение общегородских мероприятий выделялись средства в размере 331,9 тыс. рублей.

6. На оплату кредиторской задолженности прошлых лет муниципальных учреждений культуры – 126,5 тыс. рублей.

7. На оплату оборудования (приобретение интерактивного стола) в МБУК «Музей города Арамилль» – 104,7 тыс. рублей.

8. На оплату завершения работ по ремонту фойе и зрительного зала МБУ «ДК г. Арамилль»- 16 000,0 тыс. рублей.

Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 1000 «Социальная политика» при плане на 2026 год в размере 96 101,9 тыс. рублей за отчетный период освоение составило 36 166,3 тыс. рублей или 37,6% к годовому плану.

1. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы в размере 1 128,6 тыс. рублей или 28,2% 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 Арамилльского городского округа в форме субсидий и компенсаций на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамилльского городского округа» до 2028 года»:

- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, за счет средств федерального бюджета произведены расходы в размере 4 294,6 тыс. рублей или 21,8% 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 9 526,0 тыс. рублей или 26,2% к годовому плану;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 3366,8 тыс. рублей или 31,1% 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 117,2 тыс. рублей произведены расходы в размере 76,2 тыс. рублей или 65,0% к годовому плану.

2) За счет средств Резервного фонда Администрации Арамилльского городского округа выплачена материальная помощь населению в связи с тяжелой жизненной ситуацией, а также выплаты гражданам и членам их семей, связанные с прохождением военной службы в Вооруженных Силах Российской Федерации сроком на один год и более для выполнения задач специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, в размере 325,0 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 643,5 тыс. рублей расходы составили 129,7 тыс. рублей или 20,2% к годовому плану.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Обеспечение жильем граждан Арамильского городского округа до 2028 года» подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» за отчетный период осуществлены следующие расходы:

1) Социальную выплату в размере 16 607,4 тыс. рублей получили 5 молодых семей на приобретение (строительство) жилья по сертификатам, выданным в 2026 году, в том числе:

- за счет средств федерального и областного бюджетов в размере 6 604,0 тыс. рублей;
- за счет средств местного бюджета в размере 10 003,4 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 3 558,9 тыс. рублей расходы составили 601,1 тыс. рублей или 16,9% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности специалистов по предоставлению субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг при годовом плане 612,9 тыс. рублей расходы составили 110,8 тыс. рублей или 18,1% к годовому плану.

Раздел 1100. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 27 692,8 тыс. рублей или 28,5% к годовому плану.

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

- 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 10 618,0 тыс. рублей или 32,9% к утвержденному годовому плану.

- 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 12 800,0 тыс. рублей или 24,6% к утвержденному годовому плану.

- 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 111,7 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 33,5 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет средств областного бюджета в размере 78,2 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

- 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 497,2 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 348,1 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет средств областного бюджета в размере 149,1 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

- Муниципальному автономному образовательному учреждению дополнительного образования «Детско-юношеская 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 138,2 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 41,8 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет средств областного бюджета при годовом плане 96,4 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- 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 3 140,0 тыс. рублей или 28,2% к утвержденному годовому плану;

- Муниципальному автономному учреждению дополнительного образования Спортивная школа «Дельфин» предоставлена субсидия на поддержку организаций, реализующих дополнительные образовательные программы спортивной подготовки: в размере в размере 387,7 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 116,3 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану;

- за счет средств областного бюджета при годовом плане 271,4 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 4 992,4 тыс. рублей муниципальному бюджетному учреждению «Редакция газеты «Арамильские вести» на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг, а также на погашение кредиторской задолженности прошлых лет. Учреждению были перечислены средства в размере 982,4 тыс. рублей или 19,7% от плана.

Раздел 1300. ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

Исполнение бюджета по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» при годовом плане 9,3 тыс. рублей исполнение составило 2,2 тыс. рублей или 23,7% 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.

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 уменьшилась на

12 959,8 тыс. рублей и на 01.04.2026 составила 1 657 562,9 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности за 5 лет:

- на 01.01.2022 – 6,49 млн. рублей;
- на 01.01.2023 – 10,4 млн. рублей;
- на 01.01.2024 – 14,9 млн. рублей;
- на 01.01.2025 – 1 605,9 млн. рублей;
- на 01.01.2026 – 1 657,6 млн. рублей.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств Администрация Арамильского городского округа 1 653 196,6 тыс. рублей. За отчетный период она уменьшилась на 16 309,5 тыс. рублей. Основная часть задолженности:

– принятие к учёту отчётов по выполненным строительно-монтажным работам по концессионному соглашению на строительство очистных сооружений – 1 645 887,8 тыс. рублей;

- суммы страховых взносов за март 2026 года и заработной платы казенных учреждений, установленные сроки заработной платы у которых 13-15 число за вторую половину марта (1 988,5 тыс. рублей);

- пособия по социальной помощи населению (субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг) в сумме 1 110,2 тыс. рублей;

- за транспортные услуги в сумме 319,6 тыс. рублей.

А также у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа в сумме 1 175,6 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 625,6 тыс. рублей. Основная часть задолженности:

- суммы страховых взносов за март 2026 года и заработной платы казенных учреждений, установленные сроки заработной платы у которых 13-15 число за вторую половину марта (801,9 тыс. рублей);

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

– у Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа в сумме 2 388,9 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 2 024,8 тыс. рублей. Основная часть задолженности - суммы страховых взносов за март 2026 года и невыплаченной заработной платы за вторую половину марта (срок выплаты 1 число месяца) – 2 289,5 тыс. рублей, в том числе суммы резервов предстоящих расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды (341,7 тыс. рублей);

- у Отдела образования Арамильского городского округа в сумме 385,1 тыс. рублей. Основная сумма задолженности - страховые взносы за март 2026 года и невыплаченная заработная плата за вторую половину марта 2026 года. За отчетный период она увеличилась на 282,6 тыс. рублей;

- у Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа в сумме 238,9 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 238,9 тыс. рублей. Задолженность по страховым взносам за март 2026 года и невыплаченная заработная плата за вторую половину марта 2026 года;

- у Думы Арамильского городского округа в сумме 177,9 тыс. рублей. Суммы задолженности по страховым взносам за март 2026 года и невыплаченной заработной платы за вторую половину марта 2026 года.

Структура кредиторской задолженности:

- заработная плата, налог на доходы физических лиц и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 6 422,1 тыс. рублей или 0,39% от общей суммы кредиторской задолженности;

- страховые взносы, начисления на резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 3 102,0 тыс. рублей или 0,19% от общей суммы кредиторской задолженности;
- за услуги связи – 1,0 тыс. рублей или 0,0% от общей суммы кредиторской задолженности;
- за услуги транспорта – 319,6 тыс. рублей или 0,02% от общей суммы кредиторской задолженности;
- задолженность по оплате коммунальных услуг – 26,3 тыс. рублей или 0,00% от общей суммы кредиторской задолженности;
- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 185,6 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы кредиторской задолженности;
- задолженность по прочим работам и услугам – 331,4 тыс. рублей или 0,02% от общей суммы кредиторской задолженности;
- сумма задолженности по ПФДО составила 174,4 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы задолженности;
- услуги по социальной помощи населению – 1 112,5 тыс. рублей или 0,07% от общей суммы задолженности;
- задолженность по концессионному соглашению (приняты к учёту фактические расходы) – 1 645 887,8 тыс. рублей или 99,3% от общей суммы кредиторской задолженности;

Общая сумма кредиторской задолженности по доходам по состоянию на 01.04.2026 составила 1 365 266,6 тыс. рублей, в том числе:

- переплаты и суммы к уменьшению по налогам и сборам – 2732,8 тыс. рублей;
- переплаты и предоплаты по арендным платежам за аренду муниципального имущества и земли – 51,0 тыс. рублей;
- переплаты и предоплаты по арендным платежам за аренду земли – 806,0 тыс. рублей;
- по расчётам по иным доходам от собственности – 185,2 тыс. рублей;
- предоплата за продажу объектов нефинансовых активов – 75,88 тыс. рублей;
- предоплата за продажу земельного участка – 6,4 тыс. рублей;
- по расчётам по иным доходам – 14,2 тыс. рублей;
- возврат получателем суммы субвенций местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за 2025, но не возвращенная в областной бюджет составила 1,1 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.04.2026 Арамильский городской округ не имеет.

Дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01.04.2026 составила 99 947,8 тыс. рублей, в целом она уменьшилась на 8,2 тыс. рублей.

В том числе:

- по Администрации Арамильского городского округа – 99 937,3 тыс. рублей;
- по Комитету по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 10,3 тыс. рублей;
- по Финансовому отделу Администрации Арамильского городского округа – 0,1 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- переплата по страховым взносам – 1,4 тыс. рублей или 0,00% от общей суммы дебиторской задолженности;
- за услуги связи – 10,5 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы дебиторской задолженности;

- прочие текущие услуги – 0,6 тыс. рублей или 0,00% от общей суммы дебиторской задолженности;

- предоплата по концессионному соглашению – 99 935,4 тыс. рублей или 99,99% от общей суммы дебиторской задолженности.

Просроченной дебиторской задолженности по расходам по состоянию на 01.04.2026 нет.

Дебиторская задолженность по доходам составляет 1 366 877,2 тыс. рублей, в том числе просроченная – 15 277,3 тыс. рублей, а именно:

- населения и организаций Арамильского городского округа перед налоговым органом по средствам (налогам), администрируемым Федеральной налоговой службой, составляет 7 063,8 тыс. рублей, в том числе просроченная – 6 776,9 тыс. рублей;

- по доходам от аренды имущества и земли – 5 703,0 тыс. рублей, в том числе просроченная – 1 921,7 тыс. рублей;

- по доходам от аренды земли – 318678,9 тыс. рублей, в том числе просроченная – 5 241,1 тыс. рублей;

- по штрафным санкциям – 4,0 тыс. рублей, в том числе просроченная 4,0 тыс. рублей;

- по продаже земли – 286,3 тыс. рублей, в том числе просроченная – 113,8 тыс. рублей;

- неустойка по энергосервисному контракту - 8,2 тыс. рублей.

Основная причина возникновения просроченной дебиторской задолженности заключается в низкой исполнительской дисциплине налогоплательщиков и арендаторов, несвоевременное внесение ими платежей. С должниками ведется претензионно-исковая работа.

Прочие показатели отчетности

На 01.04.2026 числится сомнительная к взысканию задолженность в размере 11 485 201,54 рубля. По сравнению с началом года сомнительная задолженность уменьшилась на 2 789 818,49 рублей. Комитетом по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа была списана как безнадежная к взысканию задолженность МУП «Арамиль-Тепло» в размере 2 289 818,49 рублей и Администрацией Арамильского городского округа была списана как безнадежная к взысканию задолженность МУП «Арамиль-Тепло» в размере 500 000,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде списана дебиторская задолженность безнадежная к взысканию в соответствии с статьей 47.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации в размере 2 890 367,64 рублей.

Более подробно данные представлены в приложениях 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 к отчету об исполнении бюджета Арамильского городского округа за 1 квартал 2026 года.