

Отчет об исполнении бюджета Арамильского городского округа за 2023 год

Предоставление годовой бюджетной отчетности осуществляется в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года № 191н.

РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

За 2023 год в организационной структуре произошли следующие изменения:

1. Решением Думы Арамильского городского округа от 08 декабря 2022 года №25/7 «Об утверждении Структуры Администрации Арамильского городского округа» была утверждена новая структура Администрации Арамильского городского округа с 01 января 2023 года.

2. С 01.01.2023 создано Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, спорта и молодежной политики Арамильского городского округа» на основании постановления Главы Арамильского городского округа от 25.10.2022 № 491.

3. На основании постановления Администрации Арамильского городского округа от 14.09.2022 №434 «О передаче Финансовому отделу Администрации Арамильского городского округа полномочий органов местного самоуправления и подведомственных им муниципальных учреждений» с 01.01.2023 Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» передан в ведение Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа с присвоением кода главного распорядителя бюджетных средств – 919.

РАЗДЕЛ 2. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По данным годового отчета дефицит бюджета Арамильского городского округа по состоянию на 01 января 2024 года составил 6523,4 тыс. рублей (сумма доходов 1705151,5 тыс. рублей, сумма расходов 1711674,9 тыс. рублей).

РАЗДЕЛ 3. АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА

План по доходам за 2023 год выполнен на 99,2% (план 1719734,7 тыс. рублей), исполнение составило 1705151,5 тыс. рублей.

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

1. Налог на доходы физических лиц – 58,4% от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

2. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 16,1%;

3. Доходы, 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 – 6,4%;

4. Земельный налог – 6,5%.

Расходная часть бюджета исполнена на 97,9% (при плане 1747706,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 1711674,9 тыс. рублей).

Основное отклонение от плановых показателей

1. По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»:

- подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - отклонение составило 1316,4 тыс. рублей в связи с длительным сроком подготовки необходимых документов для выполнения работ по установке дополнительных пунктов оповещения населения;

Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - отклонение составило 338,7 тыс. рублей в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по техническому обслуживанию комплекса системы видеонаблюдения.

2. По разделу 0800 «Культура и кинематография»:

- подраздел 0801 «Культура» - отклонение составило 4031,2 тыс. рублей в связи с тем, что перечисление средств муниципальными учреждениями осуществлялось исходя из фактических расходов.

3. По разделу 1000 «Социальная политика»:

- подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» - отклонение составило 7137,6 тыс. рублей в связи с оплатой по фактически предоставленным документам.

ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

Доходы бюджета Арамильского городского округа за 2023 год (с учетом безвозмездных перечислений) составили 1705151,5 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 99,2%. Рост к уровню прошлого года на 20,0% или на 284230,8 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета составили 452965,2 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 99,3%, в т. ч.:

- по налоговым доходам – 401330,2 тыс. рублей или 99,8% к годовому плану;

- по неналоговым доходам – 51635,0 тыс. рублей или 95,1% к годовому плану.

Рост налоговых и неналоговых доходов к уровню прошлого года на 35,5% или на 118637,8 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления составили 1252186,3 тыс. рублей или 99,1% от годового плана (план утвержден в размере 1263412,7 тыс. рублей), в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 1256904,5 тыс. рублей или 99,5% от годового плана, возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 4718,2 тыс. рублей.

Недоимка по налогам и сборам перед местным бюджетом на 1 января 2024 года, согласно данным, предоставленным Межрайонной ИФНС № 31 России по Свердловской области в соответствии с приказом Минфина РФ №65н, составила 22143,4 тыс. рублей. По сравнению с началом 2023 года недоимка выросла на 4361,4 тыс. рублей (на 24,5%). Доля недоимки по налогам и сборам составляет 4,9% от общей суммы налоговых поступлений отчетного периода.

В целях предотвращения бюджетных последствий введенных санкций в части налоговых и неналоговых доходов местного бюджета разработаны и утверждены

постановление Главы Арамильского городского округа от 07.04.2022 №143 «Об утверждении плана мероприятий по реализации перечня поручений Губернатора Свердловской области от 02.03.2022 №4-ЕК-пп» и постановление Главы Арамильского городского округа от 14.04.2022 №151 «Об утверждении Плана мероприятий («Дорожной карты») по снижению рисков нарушения антимонопольного законодательства в Администрации Арамильского городского округа на 2022-2023 годы».

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, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в областной бюджет» установлен единый норматив отчислений в размере 1%, Законом Свердловской области от 07.12.2022 № 137-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» дополнительный норматив отчисления определен в размере 23%. Итого, суммарный норматив отчислений в бюджет Арамильского городского округа от данного налога составляет 39% (в 2022 году – 29%).

Годовой план по данному источнику утвержден в размере 259938,0 тыс. рублей. Исполнение за отчетный период составило 264726,5 тыс. рублей или 101,8% к годовому плану.

По сравнению с аналогичным периодом 2022 года поступления налога на доходы физических лиц выросли на 61,4% или на 100686,7 тыс. рублей. Рост поступлений связан с увеличением дополнительного норматива отчисления, повышением уровня заработной платы в бюджетной сфере с 01 октября 2023 года в связи с индексацией на 10,9%.

Недоимка по налогу на доходы физических лиц на 01 января 2024 года составила 5645,0 тыс. рублей и выросла по сравнению с началом года на 2787,0 тыс. рублей (на 97,5%). Рост недоимки обусловлен неисполнением налоговыми агентами обязанности по уплате налога и увеличением дополнительного норматива отчислений от уплаты налога в местный бюджет.

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, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в областной бюджет» установлен единый норматив отчислений в размере 50 процентов налоговых доходов областного бюджета от акцизов на пиво, поступающих с территории соответствующего городского округа.

Доходы от уплаты акцизов на пиво за отчетный период составили 6043,8 тыс. рублей или 102,4% от плана. План утвержден в размере 5904,0 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления выросли на 1005,3 тыс. рублей или на 20,0%, что связано с увеличением налоговой ставки с 01 января 2023 года.

Недоимка перед бюджетом городского округа по акцизам на пиво на 01 января 2024 года отсутствует.

Акцизы на нефтепродукты

В соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса, Законом Свердловской области от 07.12.2022 № 137-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» на 2023 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 0,06255% (в 2022 году - 0,06361%).

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты за отчетный период составили 11967,4 тыс. рублей или 98,5% от плана. План утвержден в размере 12144,0 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 733, тыс. рублей или на 6,5%, что связано с увеличением налоговой ставки с 01 января 2023 года.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

В соответствии с Законом Свердловской области от 07.12.2022 № 137-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» норматив отчислений в местный бюджет установлен в размере 40,5% от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения с территории (в 2022 году – 40,5%).

За отчетный период поступления налога составили 73136,1 тыс. рублей или 98,2% от годового плана (план утвержден в размере 74510,0 тыс. рублей).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления снизились на 1,2% или на 894,2 тыс. рублей. Снижение поступлений обусловлено зачетом переплаты по налогу на единый налоговый платеж.

Недоимка перед местным бюджетом по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 01 января 2024 года составила 1213,0 тыс. рублей. Рост уровня недоимки по сравнению с началом года - на 675,0 тыс. рублей (на 125,5%). Рост недоимки обусловлен неисполнением налоговыми агентами обязанности по уплате налога.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Плановые показатели на 2023 год утверждены в размере «-» 114,0 тыс. рублей, в связи с отменой системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности с 01.01.2021 г. Поступления за 2023 год имеют отрицательное значение и составили «-» 108,5 тыс. рублей. Отклонение обусловлено урегулированием сальдо расчетов за предыдущие года, списанием денежных средств из бюджета – зачетом переплаты по отмененному налогу в единый налоговый платеж.

Недоимка по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 01 января 2024 г. составила 395,9 тыс. рублей. Рост недоимки по сравнению с началом года на 294,9,0 тыс. рублей (на 292%).

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Поступления по данному источнику составили 3181,5 тыс. рублей или 64,8% от годового плана. Годовой план утвержден в размере 4912,0 тыс. рублей. Снижение поступлений к уровню прошлого года - на 28,3% или на 1257,7 тыс. рублей.

Невыполнение плана и снижение поступлений по сравнению с уровнем прошлого года обусловлено переносом срока зачисления налога на январь 2024 года.

Недоимка по налогу на 01 октября 2023 года составила 339,0 тыс. рублей. Рост по сравнению с началом года - на 305,0 тыс. рублей (на 892%). Рост недоимки обусловлен неисполнением налоговыми агентами обязанности по уплате налога.

Налог на имущество физических лиц

Годовой план по налогу на имущество физических лиц на 2023 год утвержден в размере 9747,0 тыс. рублей. Исполнение налога за отчетный период составило 9821,1 тыс. рублей или 100,8% от плана. По сравнению с уровнем аналогичного периода прошлого года поступления выросли на 2040,6 тыс. рублей или на 26,2%. Рост поступлений обусловлен увеличением количества объектов налогообложения и его кадастровой стоимости.

Недоимка по налогу перед местным бюджетом на 1 января 2024 года составила 5112,3 тыс. рублей, рост недоимки по сравнению с началом года - на 277,3 тыс. рублей (на 5,7%). Рост недоимки обусловлен неисполнением налогоплательщиками обязанности по уплате налога.

Земельный налог

План поступлений по земельному налогу на 2023 год утвержден в размере 31853,0 тыс. рублей, исполнение составляет 29415,3 тыс. рублей или 92,3% от плана. К уровню аналогичного периода 2022 года поступления снизились на 1216,6 тыс. рублей или на 4%.

Поступления земельного налога с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов, за отчетный период составили 13946,7 тыс. рублей или 91,3% от плана. План утвержден в размере 15277,0 тыс. рублей. Невыполнение плана связано с возвратом переплат по налогу ряду организаций в сентябре и декабре 2023 года, а также неисполнением организациями обязанности по уплате задолженности по налогу.

Снижение поступлений по сравнению с уровнем 2022 года на 11,1% или на 1734,4 тыс. рублей обусловлено зачетом переплаты по налогу на единый налоговый платеж.

Поступления земельного налога с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов, за отчетный период составили 15468,6 тыс. рублей. Рост поступлений по сравнению с уровнем 2022 года на 3,5% или на 517,8 тыс. рублей обусловлен увеличением доначислений по налогу по результатам контрольных мероприятий налоговым органом.

Сумма недоимки по земельному налогу на 01 января 2024 года составила 9531,7 тыс. рублей, по сравнению с началом года произошел рост недоимки на 216,7 тыс. рублей или на 2,3%, в том числе недоимка по земельному налогу с организаций – 171,9 тыс. рублей (рост по сравнению с началом года на 26,9 тыс. рублей или на 19%), по земельному налогу с физических лиц – 9359,8 тыс. рублей (рост по сравнению с началом года на 189,5 тыс. рублей или на 2%).

Государственная пошлина

План по государственной пошлине на 2023 год установлен в размере 3140,0 тыс. рублей. Поступления по данному источнику за отчетный период составили 3146,8 тыс. рублей или 100,2% к плану. К уровню прошлого года наблюдается рост поступлений на 1,6% или на 48,6 тыс. рублей, связанный с увеличением поступлений госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, в результате роста количества обращений.

Задолженность по отмененным налогам

Поступления задолженности по отмененным налогам на 01 января 2024 года составили 0,2 тыс. рублей.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Доля неналоговых доходов, поступающих в бюджет городского округа за 2023 год, в общей сумме доходов бюджета, составила 11%. Прогнозные значения исполнены на 95,1%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

За 2023 год в бюджет городского округа поступили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в размере 35135,9 тыс. рублей, годовой план исполнен на 104,6% (годовой план утвержден в размере 33588,0 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* – 29120,3 тыс. рублей или 105,1% к плану (план утвержден в размере 27710,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем 2022 года поступления выросли на 14769,5 тыс. рублей или на 102,9%.

Перевыполнение плана и рост поступлений по сравнению с 2022 годом обусловлены досрочным исполнением арендаторами обязательств по внесению арендной платы за январь 2024 года по семи действующим договорам и возобновлением с июля 2023 года поступлений по двум договорам аренды.

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 01.01.2024 составила 1506,2 тыс. рублей, в том числе: недоимка по арендной плате – 6253,2 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 5763,0 тыс. рублей. Сумма задолженности за 2023 год сократилась на 4169,2 тыс. рублей или на 21,7%, при этом недоимка по основному долгу снизилась на 4257,5 тыс. рублей (на 40,5%), а задолженность по пени выросла на 88,3 тыс. рублей (на 1%).

С должниками ведется претензионная исковая работа. За отчетный период подано 53 иска в суд. На основании судебных решений за 2023 год взыскано 2547,0 тыс. рублей. 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 492,3 тыс. рублей или 100,1% к плану (годовой план утвержден в размере 492,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 54,9% или на 599,4 тыс. рублей. Существенное снижение поступлений по сравнению с уровнем прошлого года обусловлены нарушением арендатором

графика платежей по договору аренды земельного участка, погашением в 2022 году задолженности по арендным платежам за второе полугодие 2021 года. Также, на снижение поступлений повлияло произведенная в 2022 году переоценка кадастровой стоимости земельных участков с видом разрешенного использования «под коммунальное обслуживание» в сторону ее снижения.

Задолженность на 01.01.2024 составляет 1348,8 тыс. рублей, в том числе: основной долг – 736,6 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 612,2 тыс. рублей. По сравнению с началом года задолженность выросла на 398,6 тыс. рублей или на 41,9%, недоимка по основному долгу - на 180,9 тыс. рублей (на 32,6%), пени выросли на 217,7 тыс. рублей (на 55,2%).

Образование недоимки обусловлено невыполнением арендаторами предусмотренных договором сроков платежей. С должниками ведется претензионная работа.

Задолженность по источнику «Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений» на 01.01.2024 составила 2272,6 тыс. рублей, в том числе: недоимка по арендной плате – 323,2 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 1949,4 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением арендаторами предусмотренных договором сроков платежей. Сумма задолженности за 2023 год выросла на 353,9 тыс. рублей (на 18,4%), причем недоимка по основному долгу осталась без изменения, а задолженность по пени выросла на 353,9 тыс. рублей (на 22,2%).

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), составили 790,5 тыс. рублей или 101,6% к плану (годовой план утвержден в размере 778,0 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. По сравнению с уровнем 2022 года поступления выросли на 15,6% или на 106,6 тыс. рублей, в связи с заключением во втором полугодии 2022 года пяти новых договоров аренды объектов нежилого фонда.

Задолженность на 01.01.2024 составила 1089,5 тыс. рублей, в том числе недоимка по арендной плате – 757,7 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 331,8 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением арендаторами предусмотренных договором сроков платежей. Сумма задолженности за 9 месяцев 2023 года выросла на 350,5 тыс. рублей (на 47,4%), недоимка по основному долгу выросла на 217,9 тыс. рублей (на 40,4%), задолженность по пени выросла на 132,6 тыс. рублей (на 66,6%).

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 48,0 тыс. рублей или 96% от утвержденного плана. План утвержден в размере 50,0 тыс. рублей. По сравнению с уровнем 2022 года поступления увеличились на 22,8% или на 8,9 тыс. рублей.

На выполнение плановых сумм и отклонение от показателей 2022 года повлияли неравномерность поступления заявлений об установлении сервитутов, порядок расчетов по соглашениям об установлении сервитута (оплата производится единовременно за весь срок в

течении 15 календарных дней после заключения соглашения). За 2022 год было заключено 17 соглашений, а в отчетном периоде заключено 19 соглашений.

Задолженность на 01.01.2024 года составляет 2,4 тыс. рублей, в том числе недоимка по плате – 2,4 тыс. рублей. Образование недоимки обусловлено невыполнением пользователями предусмотренных соглашениями сроков платежей. Сумма задолженности за 2023 год снизилась на 1,7 тыс. рублей (на 41,6%).

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами при плановом показателе на 2023 год – 531,0 тыс. рублей, фактически за 2023 год поступления составили 530,4 тыс. рублей или 99,9% от плана. По сравнению с уровнем 2022 года поступления снизились на 404,7 тыс. рублей или на 43,3%. В апреле текущего года поступили средства от муниципальных унитарных предприятий исходя из фактических результатов работы за 2022 год.

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 1277,6 тыс. рублей или 99,3% к плану (план утвержден в размере 1287,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем прошлого года поступления выросли на 453,1 тыс. рублей или на 45%. Рост поступлений обусловлен увеличением с 01.01.2023 года размера платы за наем жилых помещений.

Задолженность по плате за пользование жилыми помещениями (плата за наем) муниципального жилищного фонда городских округов на 01.01.2024 года составила 1639,5 тыс. рублей, в том числе недоимка по плате – 1258,4 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 381,0 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением нанимателями жилых помещений предусмотренных сроков платежей. Сумма задолженности за 2023 год выросла на 452,9 тыс. рублей (на 38,2%), недоимка по основному долгу выросла на 228,1 тыс. рублей (на 22,1%), пени за несвоевременное осуществление платежей выросли на 224,8 тыс. рублей (на 143,9%).

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 2876,8 тыс. рублей или 105% к плану (план утвержден в размере 2740,0 тыс. рублей), в том числе:

- плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции за 2023 год составила 1437,2 тыс. рублей. По сравнению с уровнем 2022 года поступления выросли на 18,7% или на 226,7 тыс. рублей. Рост обусловлен досрочным исполнением двумя рекламодателями плановых платежей текущего года и погашением задолженности одним рекламодателем.

Задолженность по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, а также плата за право на заключение указанных договоров, на 01.01.2024 года составляет 0,6 тыс. рублей (пени за несвоевременное осуществление платежей).

Образование недоимки обусловлено невыполнением рекламодателями предусмотренных договором сроков платежей. Сумма задолженности по сравнению с началом года сократилась на 36,6 тыс. рублей (на 98,2%), недоимка по основному долгу

сократилась на 34,9 тыс. рублей (на 100,0%), задолженность по пени сократилась на 1,6 тыс. рублей (на 71,2%).

- доходы от платы за размещение нестационарных торговых объектов, а также платы за право на заключение указанных договоров, составили 1439,6 тыс. рублей. По сравнению с уровнем 2022 года поступления выросли на 145,7% или на 853,7 тыс. рублей, что обусловлено досрочным исполнением предпринимателем плановых платежей 2024 года и погашением задолженности прошлых лет.

Задолженность по договорам на размещение нестационарного торгового объекта на 01.01.2024 года составляет 1058,1 тыс. рублей, в том числе: недоимка по плате – 549,0 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 509,1 тыс. рублей.

Образование недоимки обусловлено невыполнением предпринимателями, предусмотренных договором, сроков платежей. Сумма задолженности за 2023 год выросла на 3,1 тыс. рублей (на 0,3%), недоимка по основному долгу сократилась на 273,0 тыс. рублей (на 33,2%), задолженность по пени выросла на 276,1 тыс. рублей (на 118,5%).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в отчетном периоде составила 36,6 тыс. рублей или 98,9% к плану (годовой план утвержден в размере 37,0 тыс. рублей). По сравнению с уровнем 2022 года поступления снизились на 772,7 тыс. рублей или на 96,5%. В связи с тем, что главный администратор доходов бюджета - Федеральная служба по надзору в сфере природопользования (код 048) - не предоставляет отчетность по данным поступлениям, анализ поступающих доходов произвести не представляется возможным.

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

За 2023 год в местный бюджет поступили доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в сумме 1730,7 тыс. рублей или 100,6% к плану (план утвержден в размере 1721,0 тыс. рублей), в том числе:

1) план по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов утвержден в размере 1428,0 тыс. рублей. По данному источнику запланированы поступления родительской платы за путевки в оздоровительные лагеря. Поступления в отчетном периоде составили 1437,8 тыс. рублей или 100,7% от плана. По сравнению с уровнем прошлого года поступления выросли на 22,8% или на 266,5 тыс. рублей. Рост обусловлен увеличением стоимости путевок в детские лагеря и уменьшением числа льготных категорий детей, направленных в детские лагеря;

2) прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов составили 292,9 тыс. рублей или 100% от плана. План утвержден в размере 293,0 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом поступления снизились на 991,4 тыс. рублей (на 77,2%). На данный источник поступают средства за право вырубki зеленых насаждений на территории Арамильского городского округа и средства от возврата дебиторской задолженности прошлых лет главными администраторами доходов местного бюджета, носящие непостоянный характер.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 74,6% к годовому плану и составили 12794,0 тыс. рублей (план составляет 17160,0 тыс. рублей), в том числе:

1) *доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов*, утверждены в размере 507,0 тыс. рублей, фактически за 2023 год поступило 506,7 тыс. рублей или 99,9% от плана.

По сравнению с уровнем 2022 года поступления выросли на 254,3 тыс. рублей или на 100,8%. В 2022 году действовало два договора купли-продажи комнат в коммунальных квартирах, заключенных на условиях частичной рассрочки платежей. По состоянию на 01.01.2024 года действует договор, заключенный в августе 2023 года на условиях рассрочки платежа, платежи осуществлялись в соответствии с установленным графиком. По договору, заключенному в 2021 году, покупателем в 2022 году были нарушены условия договора в части оплаты, а в 2023 году оплата производилась в соответствии с соглашением о рассрочке погашения долга.

В течение 2023 года была погашена задолженность в размере 346,9 тыс. рублей и на 01.01.2024 года задолженность отсутствует.

2) **доходы от реализации объектов 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**, составили 409,3 тыс. рублей или 8,4% к плану. План утвержден в размере 4873,0 тыс. рублей. По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 1070,9 тыс. рублей или на 72,4%.

По данной статье отражены:

- доходы от реализации объектов нежилого фонда, находящихся в собственности городских округов. Поступления в 2023 году составили 192,8 тыс. рублей или 9,1% от плана. План утвержден в размере 2113,0 тыс. рублей. Поступления средств по действовавшему в отчетном периоде договору продажи имущества, предусматривающему рассрочку платежа, осуществлялись в соответствии с установленным графиком. Невыполнение плана обусловлено тем, что аукцион по продаже нежилого здания (банно-прачечного комбината), запланированный на четвертый квартал 2023 года, не состоялся.

По сравнению с уровнем 2022 года поступления снизились на 445,0 тыс. рублей или на 69,8%. На снижение поступлений отразилось завершение расчетов по двум договорам купли-продажи имущества;

- прочие доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов в части реализации основных средств по указанному имуществу. При плановом показателе 2760,0 тыс. рублей фактически поступления составили 216,5 тыс. рублей или 7,8% к плану. Невыполнение плана обусловлено тем, что аукционы по продаже 2 объектов недвижимости, запланированные на четвертый квартал 2023 года, не состоялись.

По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 625,9 тыс. рублей или на 74,3%. Снижение связано с зачислением в 2022 году на данную статью средств по четырем договорам купли-продажи зеленых насаждений, в отчетном году аналогичных договоров не заключалось.

3) **доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов**, составили 10965,9 тыс. рублей или 109,9% от плана (план утвержден в размере 10856,0 тыс. рублей). Перевыполнение плана обусловлено погашением задолженности прошлых лет.

Рост поступлений по сравнению с 2022 годом на 3670,6 тыс. рублей или на 50,3% обусловлен продажей земельных участков с большей стоимостью, чем в прошлом году. В 2022 году по результатам аукционов было реализовано 32 участка, а в отчетном году – 13 участков.

Сумма задолженности на 01.01.2024 года составила 222,9 тыс. рублей (пени за несвоевременное осуществление платежей). Сумма задолженности за 2023 год сократилась на 1245,1 тыс. рублей (на 84,8%), недоимка по основному долгу погашена полностью в

размере 393,8 тыс. рублей, задолженность по пени уменьшилась на 851,3 тыс. рублей (на 79,2%).

В настоящее время в отношении должников по результатам судебного разбирательства ведется исполнительное производство.

4) *доходы от продажи земельных участков, находящиеся в собственности городских округов*, при плановом показателе 411,0 тыс. рублей фактически поступило 399,1 тыс. рублей или 97,1% от плана. Рост поступлений к уровню прошлого года на 2275,6% или на 382,3 тыс. рублей, что обусловлено погашением задолженности прошлых лет по двум договорам купли-продажи.

5) *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*, за 2023 год составила 513,1 тыс. рублей или 100% от плана. План на 2023 год утвержден в размере 513,0 тыс. рублей. По сравнению с уровнем прошлого года поступления снизились на 484,9 тыс. рублей или на 48,6%. Снижение обусловлено как неравномерностью поступления обращений граждан за перераспределением земель, так и несопоставимостью кадастровой стоимости перераспределяемых земельных участков.

За 2023 год заключено 16 соглашений на перераспределение 4195 кв. м земель, а в 2022 году было заключено 28 соглашений на перераспределение 8253 кв. м земель.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

За 2023 год в местный бюджет поступили доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба в размере 1601,6 тыс. рублей или 110,7% от плана. План на 2023 год утвержден в размере 1447,0 тыс. рублей. Рост поступлений по сравнению с уровнем прошлого года на 202,1% или на 1071,5 тыс. рублей. Перевыполнение плана и рост поступлений по сравнению с прошлым годом связан с увеличением количества и размера штрафов, налагаемых администраторами доходов, по результатам проведения контрольных мероприятий.

Задолженность по штрафам на 01.01.2024 года составила 646,2 тыс. рублей. По сравнению с началом года задолженность выросла на 146,2 тыс. рублей или на 29,2%. Рост обусловлен проведением контрольных мероприятий администраторами доходов.

Прочие неналоговые доходы

На 01.01.2024 прочие неналоговые доходы составили 336,1 тыс. рублей, из них:

- невыясненные поступления составили 1,0 тыс. рублей. Данные поступления не планируются, так как носят временный характер.

- прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов в отчетном периоде составили 13,8 тыс. рублей или 98,6 % от плана. План утвержден в размере 14,0 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. В настоящее время действует 6 разрешений на использование земельных участков. По сравнению с прошлым годом поступления снизились на 1,4% или на 0,2 тыс. рублей.

- инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов, составили 321,3 тыс. рублей или 100,1% от плана (план утвержден в размере 321,0 тыс. рублей), в том числе:

на проект «Совершенствование материальной базы, как средство развития и продвижения детских объединений военно-патриотической и спортивной направленности» - 124,2 тыс. рублей;

на проект «Актовый зал – для каждого!» - 180,0 тыс. рублей;
на проект «3D моделирование – шаг в профессию» - 17,1 тыс. рублей.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

За отчетный год поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 1256904,5 тыс. рублей или 99,5% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 1263412,7 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 года возвращены из бюджета Арамильского городского округа остатки неиспользованных на 01.01.2024 г. межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в областной бюджет в размере – 4718,2 тыс. рублей.

К уровню 2022 года возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет уменьшился на 1160,8 тыс. рублей или на 19,7%.

Муниципальный долг

Муниципальный долг Арамильского городского округа на 01.01.2024 г. составил 35397,6 тыс. рублей, в том числе по бюджетным кредитам – 24676,3 тыс. рублей, по муниципальным гарантиям – 10721,3 тыс. рублей. Относительно начала года муниципальный долг Арамильского городского округа сократился на 28,5% или на 14103,5 тыс. рублей, при этом по бюджетным кредитам муниципальный долг увеличился на 2962,2 тыс. рублей, по муниципальным гарантиям снизился на 17065,7 тыс. рублей.

В течение отчетного года в структуре муниципального долга Арамильского городского округа произошли следующие изменения:

1) в течение 2023 года была произведена оплата основного долга по соглашениям о реструктуризации денежных обязательств Арамильского городского округа перед Свердловской областью, возникших по бюджетным кредитам, предоставленным в предыдущие годы, в размере 8737,8 тыс. рублей, кроме того, был получен бюджетный кредит в размере 23400,0 тыс. рублей, по которому в декабре 2023 года было списано 50% от суммы обязательств в соответствии с заключенным соглашением о реструктуризации.

2) произведена оплата основного долга по договору о предоставлении муниципальной гарантии Арамильского городского округа от 27 февраля 2020 года № 15-15/20 в размере 17065,7 тыс. рублей.

ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

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 1747706,0 тыс. рублей, за отчетный период – 1711674,9 тыс. рублей или 97,9% к утвержденному годовому плану.

В течение отчетного периода план по расходам уточнялся Решением Думы Арамильского городского округа 3 раза, в том числе в связи с изменениями доходной части бюджета по межбюджетным трансфертам и собственным доходам.

Функциональная структура расходов сложилась следующим образом:

- образование – 703334,7 тыс. рублей или 41,1% от общего объема расходов;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 617805,5 тыс. рублей или 36,1%;
- расходы на общегосударственные вопросы – 102400,6 тыс. рублей или 6,0%;
- социальная политика – 77301,2 тыс. рублей или 4,5%;
- национальная экономика – 76800,7 тыс. рублей или 4,5%;
- физическая культура и спорт – 59855,6 тыс. рублей или 3,5%;
- культура и кинематография – 55181,9 тыс. рублей или 3,2%;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 12992,7 тыс. рублей или 0,8%;
- средства массовой информации – 3763,5 тыс. рублей или 0,2%;
- национальная оборона – 1349,7 тыс. рублей или 0,08%;
- охрана окружающей среды – 792,0 тыс. рублей или 0,05%;
- здравоохранение – 75,1 тыс. рублей или 0,004%;
- обслуживание государственного и муниципального долга – 21,7 тыс. рублей или 0,001%.

Раздел 0100. ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

Расходы бюджета Арамильского городского округа на общегосударственные вопросы за отчетный период составили 102400,6 тыс. рублей или 98,8% к уточненному годовому плану, в том числе:

- выплата заработной платы и начисления на выплаты по оплате труда – 88544,2 тыс. рублей или 98,9% от плана;
- содержание имущества – 1968,5 тыс. рублей или 97,9% от плана;
- прочие текущие услуги и прочие расходы – 11434,2 тыс. рублей или 98,7% от плана;
- расходы капитального характера – 324,0 тыс. рублей или 92,5%.

Удельный вес расходов на общегосударственные вопросы в общем объеме расходов составляет 6,0%.

Подраздел 0102. Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» исполнение составило 2287,4 тыс. рублей или 98,2% к годовому плану, в том числе:

- за счет иного межбюджетного трансферта на 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 в размере 29,3 тыс. рублей;
- за счет дотации на поощрение региональной управленческой команды и муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в размере 60,0 тыс. рублей.

Подраздел 0103. Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» произведены расходы на обеспечение деятельности Думы Арамильского городского округа в размере 3304,0 тыс. рублей или 99,3% к годовому плану, в том числе за счет иного межбюджетного трансферта на 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 в размере 40,9 тыс. рублей.

Подраздел 0104. Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнение составило 22042,4 тыс. рублей или 98,0% к годовому плану на содержание Администрации Арамильского городского округа, в том числе:

- поощрение членов муниципальных управленческих команд за счет средств дотации (гранта) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления в размере 311,7 тыс. рублей;
- проведение мероприятий в области охраны труда – 91,7 тыс. рублей.

Подраздел 0105. Судебная система

По подразделу 0105 «Судебная система» исполнение составило 0,6 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Были произведены расходы за счет средств, выделенных из федерального бюджета в виде субвенций на осуществление государственных полномочий по составлению списков и запасных списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции на приобретение канцелярских товаров.

Администрацией Арамильского городского округа сформирован список кандидатов в присяжные заседатели на период 2022-2026 годов в количестве 338 чел. Данные опубликованы в газете «Арамильские вести» №16 (1422) от 06.04.2022 г.

Подраздел 0106. Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнение составило 9752,9 тыс. рублей или 98,9% к годовому плану, в том числе на содержание:

- Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа – 5696,9 тыс. рублей или 99,3% к годовому плану, в том числе поощрение членов муниципальных управленческих команд за счет средств дотации (гранта) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления в размере 62,6 тыс. рублей; 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 26,4 тыс. рублей.

- Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа – 4056,0 тыс. рублей или 98,3% к 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 51,4 тыс. рублей.

Подраздел 0107. Обеспечение проведения выборов и референдумов

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» исполнение составило 899,8 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Были произведены расходы на организацию подготовки и проведения дополнительных выборов в Думу Арамильского городского округа.

Подраздел 0113. Другие общегосударственные вопросы

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 64113,5 тыс. рублей или 99,1% к годовому плану, в том числе на содержание муниципальных учреждений:

1) Комитет по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 2810,1 тыс. рублей или 85,4% к годовому плану. Отклонение возникло в связи с экономией по фонду оплаты труда.

2) МКУ «Муниципальный архив Арамильского городского округа» - 1546,8 тыс. рублей или 99,5% к годовому плану.

3) МКУ «Управление культуры, спорта и молодежной политики Арамильского городского округа» - 8928,4 тыс. рублей или 100,0%.

4) МКУ «Управление зданиями и автомобильным транспортом Администрации Арамильского городского округа» - 33035,2 тыс. рублей или 99,9% от годового плана.

5) МКУ «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» – 16555,8 тыс. рублей или 99,9% к годовому плану.

В том числе по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в 2023 году были произведены расходы за счет средств, выделенных из областного бюджета:

1) Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных законом Свердловской области в размере 0,2 тыс. рублей, освоение составило 100,0%.

2) Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по созданию административных комиссий в размере 115,2 тыс. рублей, освоение составило 100,0%.

3) Субвенции на осуществление государственных полномочий органами местного самоуправления по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области в размере 170,0 тыс. рублей, освоение составило 100,0%.

4) Субсидии на обеспечение осуществления оплаты труда работников муниципальных архивных учреждений с учетом установленных указами Президента РФ показателей соотношения заработной платы для данной категории работников в размере 122,0 тыс. рублей, освоение составило 100,0%.

5) Иной межбюджетный трансферт на 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 в размере 295,9 тыс. рублей, освоение составило 100,0%.

Кроме того, по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» произведены расходы:

1) за оказание услуг по предоставлению статистической информации – 37,9 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

2) 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 в сумме 403,3 тыс. рублей на возмещение ущерба состоянию здоровья, оплата судебных расходов по исполнительным документам.

3) оплата представительских расходов – 70,5 тыс. рублей.

Финансирование переданных государственных полномочий

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления Российской Федерации» Правительством Свердловской области и Правительством Российской Федерации в 2023 году были переданы на исполнение органам местного самоуправления Арамильского городского округа 15 государственных полномочий, подкреплённые финансовыми средствами в виде субвенций на сумму 468280,5 тыс. рублей (увеличение к уровню 2022 года на 56524,9 тыс. рублей):

тыс.руб.

Виды полномочий	2022 год		2023 год		% выполнения	Причины невыполнения
	факт	план	факт	план		
Полномочия Российской Федерации						
Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг	11648,4	17589,5	13861,8		78,8	Не востребованность в средствах
Первичный воинский учет на территориях, на которых отсутствуют военные комиссариаты	1240,5	1345,7	1345,7		100,0	
Составление, ежегодное изменение и дополнение списков и запасных списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции	67,4	0,6	0,6		100,0	
Итого:	12956,3	18935,8	15208,1		80,3	
Полномочия Свердловской области						
Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	9443,8	10975,1	10431,9		95,1	
Хранение, комплектование, учет и использование архивных	169,0	170,0	170,0		100,0	

документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области					
Определение перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных законом Свердловской области	0,2	0,2	0,2	100,0	
Предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	30052,0	34014,5	31146,5	91,6	Не востребованность в средствах
Создание административных комиссий	115,2	115,2	115,2	100,0	
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	207507,9	232461,2	232449,1	100,0	
Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	149799,2	165138,6	165138,6	100,0	
Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	411,9	564,0	562,6	99,8	
Предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в части оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	64,4	96,4	96,4	100,0	
Организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей (за исключением детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, находящихся в трудной	1235,7	1409,4	1409,4	100,0	

жизненной ситуации) в учебное время, включая мероприятия по обеспечению безопасности их жизни и здоровья					
Организация проведения на территории Свердловской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных	0,0	22,0	0,0	0,0	Не востребованность в средствах
Предоставление гражданам, проживающим на территории Свердловской области, меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги	0,0	11552,5	11552,5	100,0	
Итого:	398799,3	456519,1	453072,4	99,2	
ВСЕГО	411755,6	475454,9	468280,5	98,5	

Деятельность подразделений органов местного самоуправления Арамильского городского округа выстроена с учетом обеспечения полного и своевременного исполнения переданных государственных полномочий.

Раздел 0200. НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА

Подраздел 0203. Мобилизационная и вневойсковая подготовка

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» финансировались расходы на содержание военно-учетного стола при Администрации Арамильского городского округа. Данные расходы осуществлялись за счет федеральных средств, предоставленных бюджету Арамильского городского округа, из областного бюджета и при годовом плане 1345,7 тыс. рублей составили 1345,7 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда – 1345,7 тыс. рублей или 100,0% к утвержденному годовому плану.

За счет средств местного бюджета были произведены расходы на приобретение услуг связи в размере 4,0 тыс. рублей в связи с недостаточностью средств выделенной субвенции.

Раздел 0300. НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Бюджетной росписью расходы по данному разделу на 2023 год предусмотрены в сумме 14647,8 тыс. рублей, фактические расходы за 2023 год составили – 12992,7 тыс. рублей или 88,7% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с длительным сроком подготовки необходимых документов для выполнения работ по установке дополнительных пунктов оповещения населения и отсутствием необходимости в проведении работ по техническому обслуживанию комплекса системы видеонаблюдения.

Удельный вес расходов на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в общем объеме расходов составляет 0,8%.

Подраздел 0310. Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» в 2023 году произведены расходы в размере 12752,7 тыс. рублей или 90,6% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с длительным сроком подготовки необходимых документов для выполнения работ по установке дополнительных пунктов оповещения населения.

Произведены расходы на:

1) содержание МКУ «Центр гражданской защиты Арамильского городского округа» – 8253,3 тыс. рублей или 89,8% к годовому плану.

2) оплата услуг по техническому и сервисному обслуживанию КТПСО «Грифон» – 201,1 тыс. рублей;

3) оплата работ по устройству пожарных гидрантов по адресам: г. Арамиль, ул. Новая, д.1Б и п. Светлый, д.7 – 312,0 тыс. рублей;

4) оплата услуг подвижной радиосвязи в сети связи общего пользования и услуг связи в целях обеспечения работы пожарных извещателей – 32,0 тыс. рублей;

5) оплата услуг по оборудованию 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 – 214,3 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области на основании распоряжения Правительства Свердловской области от 05.06.2023 №356-РП «О выделении средств из резервного фонда Правительства Свердловской области для предоставления иного межбюджетного трансферта бюджету Арамильского городского округа» в 2023 году были осуществлены расходы в размере 3740,0 тыс. рублей на оказание единовременной материальной помощи и финансовой помощи гражданам, пострадавшим в результате возгорания 2-х этажного, 12-ти квартирного жилого дома по адресу: Свердловская область, Арамильский городской округ, поселок Арамиль, улица Ломоносова, дом 5.

Подраздел 0314. Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в 2023 году произведены расходы в размере 240,0 тыс. рублей или 41,5% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по техническому обслуживанию комплекса системы видеонаблюдения.

Произведены расходы на поставку и установку системы видеонаблюдения для системы аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» - 240,0 тыс. рублей.

Раздел 0400. НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

Исполнение расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» при уточненном годовом плане 78858,3 тыс. рублей составило 76800,7 тыс. рублей или 97,4%.

Удельный вес расходов на национальную экономику в общем объеме расходов составляет 4,5%.

Подраздел 0405. Сельское хозяйство и рыболовство

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» при годовом плане 686,0 тыс. рублей исполнение составило 591,9 тыс. рублей или 86,3%. Отклонение возникло в связи с экономией в результате конкурсных процедур.

Произведены расходы в рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2024 года»:

- на осуществление государственного полномочия Свердловской области в сфере организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев за счет субвенций из областного бюджета – 562,6 тыс. рублей, освоение составило 99,8% от плановых назначений.

- на оказание услуг по отлову и содержанию животных без владельцев на территории Арамильского городского округа за счет средств местного бюджета – 29,3 тыс. рублей или 29,3 % к годовому плану. Отклонение возникло в результате проведения конкурсных процедур.

Подраздел 0406. Водное хозяйство

За 2023 год по подразделу 0406 «Водное хозяйство» при годовом плане 1395,4 тыс. рублей исполнение составило 1392,3 тыс. рублей или 99,8%, в том числе:

- в рамках реализации подпрограммы «Чистая среда» Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2024 года» МБУ «Арамильская Служба Заказчика» перечислена субсидия на оплату содержания и ремонта гидротехнического сооружения (плотины) на р. Исеть в г. Арамиль – 1392,3 тыс. рублей или 99,8% к годовому плану.

Подраздел 0408. Транспорт

По подразделу 0408 «Транспорт» при годовом плане 22067,1 тыс. рублей освоение составило 22049,9 тыс. рублей или 99,9% к годовому плану.

По указанному подразделу были произведены расходы:

- на оказание услуг, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам – 4377,6 тыс. рублей;

- на оплату работ по изготовлению бланков карт маршрута регулярных перевозок уровня защиты «В» – 12,0 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по приобретению подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования – 17660,3 тыс. рублей, в т.ч.: за счет субсидии, предоставленной областному бюджету за счет бюджетных кредитов из федерального бюджета – 16777,3 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 883,0 тыс. рублей.

Подраздел 0409. Дорожное хозяйство (дорожные фонды)

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при годовом плане 32488,2 тыс. рублей освоение составило 32046,8 тыс. рублей или 98,6% к годовому плану.

В рамках реализации подпрограммы «Развитие дорожного хозяйства на территории Арамильского городского округа до 2024 года» Муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства и транспортной инфраструктуры на территории Арамильского городского округа» были произведены расходы:

1. На обустройство автомобильных дорог и пешеходных переходов вблизи образовательных организаций в соответствии с требованиями национальных стандартов в размере 11278,2 тыс. рублей.

2. МБУ «Арамильская Служба Заказчика» перечислена субсидия на содержание средств регулирования дорожного движения (светофоры), расположенных на территории Арамильского городского округа – 656,8 тыс. рублей.

3. Произведены расходы:

- на содержание автомобильных дорог – 3175,0 тыс. рублей;
- на оплату работ по отводу ливневых стоков в г. Арамиль ул. Декабристов – 1961,0 тыс. рублей;

- на оплату технического присоединения к электрическим сетям светофорных объектов – 33,8 тыс. рублей.

4) На обустройство транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставленных для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим трех и более детей в размере 15000,0 тыс. рублей.

Подраздел 0410. Связь и информатика

По подразделу 0410 «Связь и информатика» при годовом плане 3130,5 тыс. рублей освоение составило 2930,3 тыс. рублей или 93,6% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с экономией в результате заключения договоров.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие кадровой политики в системе муниципального управления, противодействие коррупции, реализация мероприятий по улучшению условий охраны труда и развитие информационного общества в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Развитие информационного общества в Арамильском городском округе до 2024 года» были произведены расходы:

1) на предоставление доступа к сети Интернет органам местного самоуправления и муниципальным учреждениям Арамильского городского округа в размере 598,4 тыс. рублей; на обновление компьютерного парка и приобретение лицензионного программного обеспечения – 244,8 тыс. рублей; на проведение мероприятий по защите информации на объектах информатизации – 174,2 тыс. рублей.

В рамках реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Арамильского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Обеспечение реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Арамильского городского округа до 2024 года» в целях повышения эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем были произведены расходы на сопровождение программных и информационных комплексов учреждений Арамильского городского округа в размере 1912,9 тыс. рублей или 99,2 % к годовому плану.

Подраздел 0412. Другие вопросы в области национальной экономики

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при годовом плане 19091,1 тыс. рублей освоение составило 17789,5 тыс. рублей или 93,2% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с экономией в результате заключения договоров.

В рамках реализации подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства и создание благоприятных условий для осуществления инвестиционной деятельности» Муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности Арамильского городского округа и создание условий для обеспечения жителей качественными и безопасными услугами потребительского рынка до 2024 года» на предоставление субсидии Берёзовскому фонду поддержки малого предпринимательства на финансирование мероприятий «Создание и обеспечение деятельности организации инфраструктуры поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства» в размере 700,0 тыс. рублей или 100,0% к плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью и развитие градостроительства Арамильского городского округа до 2024 года» произведены расходы:

- на оплату работ по внесению изменений в Генеральный план Арамильского городского округа и Правила землепользования и застройки Арамильского городского округа - 30,0 тыс. рублей;

- на проведение кадастровых работ, технической инвентаризации, оценки - 540,7 тыс. рублей;

- в размере 77,0 тыс. рублей на оплату компенсации за изъятие земельного участка для муниципальных нужд по соглашению о передаче в собственность Администрации Арамильского городского округа изымаемого для муниципальных нужд земельного участка, расположенного по адресу: г. Арамиль, ул. Щорса, д. 55-а для обустройства входной группы в целях размещения центра цифрового образования детей «IT-куб»;

- на проведение работ по установке границ территориальных зон – 200,0 тыс. рублей.

Муниципальному бюджетному учреждению «Арамильская Служба Заказчика» в бюджете городского округа предусмотрена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в размере 11705,6 тыс. рублей, в течение отчетного периода МБУ «Арамильская Служба Заказчика» перечислено 11598,6 тыс. рублей или 99,1% к годовому плану.

На обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Центр земельных отношений и муниципального имущества Арамильского городского округа» в бюджете предусмотрено 4876,0 тыс. рублей, за отчетный период 2023 года освоено 4377,2 тыс. рублей или 89,8% к годовому плану.

На реализацию мероприятий по развитию объектов, предназначенных для организации досуга жителей муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области (изготовление и установка знаков туристской навигации) – 231,8 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 208,6 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2024 года освоение средств составило 100,0% плановых назначений.

Раздел 0500. ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» при годовом плане 625904,4 тыс. рублей составило 617805,5 тыс. рублей или 98,7%.

Удельный вес расходов на жилищно-коммунальное хозяйство в общем объеме расходов составляет 36,1%.

Подраздел 0501. Жилищное хозяйство

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при годовом плане 69645,2 тыс. рублей освоение составило 63859,3 тыс. рублей или 91,7% к годовому плану.

Отклонение возникло в связи с экономией в результате конкурсных процедур по сносу надворных построек на территории Арамильского городского округа и с оплатой по предоставленным документам за услуги по содержанию муниципального имущества.

В рамках реализации Муниципальной программы «Обеспечение жильем граждан Арамильского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Переселение граждан из многоквартирных домов, признанных непригодными для проживания» были произведены расходы:

- 1) в рамках реализации региональной адресной программы «Переселение граждан на территории Свердловской области из аварийного жилищного фонда в 2019 – 2025 годах» в целях переселения граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, произведены расходы в сумме 22351,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств

местного бюджета в размере 441,8 тыс. рублей или 29,3% к годовому плану или 100,0% к установленному уровню софинансирования, за счет средств областного бюджета – 1327,9 тыс. рублей или 98,2% к годовому плану или 100,0% к поступившим объемам финансирования, за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – 20581,7 тыс. рублей или 98,2% к годовому плану или 100,0% к поступившим объемам финансирования.

В рамках реализации Муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью и развитие градостроительства Арамильского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Управление муниципальной собственностью Арамильского городского округа» были произведены расходы:

1) на оплату коммунальных услуг, содержание и ремонт муниципального имущества, расположенного в многоквартирных домах – 610,6 тыс. рублей или 45,9% к годовому плану. Отклонение от плановых показателей связано с оплатой по предоставленным документам;

2) на уплату взносов на капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилого фонда в Региональный Фонд содействия капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах Свердловской области – 1679,1 тыс. рублей или 99,5% к годовому плану.

3) на оплату работ по сносу объекта капитального строительства (многоквартирного жилого дома), признанного аварийным, в связи с завершением работ по переселению жителей – 1193,3 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда Администрации Арамильского городского округа в 2023 году были осуществлены расходы на обследование строительных конструкций здания жилого дома, расположенного по адресу: Свердловская область, г. Арамиль, ул. Курчатова, 30А в размере 50,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

За счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области в 2023 году были осуществлены расходы в размере 37974,9 тыс. рублей на приобретение жилых помещений для муниципального жилищного фонда в целях предоставления гражданам по договорам социального найма взамен уничтоженных в результате пожара жилых помещений, на предоставление выкупной цены собственникам жилых помещений за изымаемые жилые помещения в уничтоженном в результате пожара многоквартирном доме по адресу: Свердловская область, Арамильский городской округ, поселок Арамиль, улица Ломоносова, дом 5, на снос надворных построек на территории Арамильского городского округа в первоочередном порядке. Отклонение от плановых показателей связано с возникшей экономией в результате конкурсных процедур.

Подраздел 0502. Коммунальное хозяйство

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при уточненном годовом плане 537208,6 тыс. рублей освоение составило 535908,3 тыс. рублей или 99,8% к годовому плану.

Осуществлены расходы:

1) МУП «Арамиль-Тепло» для погашения задолженности по обязательствам за природный газ перед АО «Уралсевергаз» была исполнена муниципальная гарантия в размере 17065,7 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетного трансферта из областного бюджета на содействие в организации электро-, тепло-, газо- и водоснабжения, водоотведения, снабжения населения топливом, в том числе путем предоставления межбюджетных трансфертов на осуществление своевременных расчетов за топливно-энергетические ресурсы по обязательствам органов местного самоуправления в размере 15065,7 тыс. рублей или 100,0% к плану и за счет средств местного бюджета в размере 2000,0 тыс. рублей или 100,0% к плановым назначениям;

2) на оплату услуг по подготовке отчета, содержащего сведения о совокупном размере суммы платежей потребителей за коммунальные услуги, проживающих на территории АГО в размере 285,6 тыс. рублей;

3) выплачена плата концедента по заключенному концессионному соглашению б/н от 18.10.2022 года на выполнение работ по объекту: «Строительство очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г. Арамилль» в размере 457451,0 тыс. рублей или 100,0% к плану, в т.ч. за счет средств областного бюджета в размере 292426,0 тыс. рублей или 100,0% к плану;

4) выплачена плата концедента по заключенному концессионному соглашению б/н от 15.10.2021 года на выполнение работ в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения, в размере 49967,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета - 44970,9 тыс. рублей или 100,0% к плану, за счет средств местного бюджета 4996,8 тыс. рублей или 100,0% к плану;

5) Оплачены услуги по проведению государственной экспертизы проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объекта капитального строительства: «Капитальный ремонт сетей, определенных для первоочередного ремонта в АГО» в размере 92,8 тыс. рублей.

6) За счет средств субвенции на осуществление государственных полномочий Свердловской области по предоставлению гражданам, проживающим на территории Свердловской области, меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги предоставлены субсидии поставщикам коммунальных услуг в размере 11045,5 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Подраздел 0503. Благоустройство

По подразделу 0503 «Благоустройство» при годовом плане 18431,4 тыс. рублей освоение составило 17418,6 тыс. рублей или 94,5% к годовому плану.

Отклонение от плановых показателей связано с оплатой по предоставленным документам.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамилльском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» были произведены следующие расходы:

1) на уличное освещение дорог; на оплату мероприятий, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования энергетических ресурсов при эксплуатации объектов наружного (уличного) освещения – 9189,0 тыс. рублей или 93,7% к годовому плану. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически поданным документам;

2) МБУ «Арамилльская Служба Заказчика» перечислена субсидия в размере 1165,1 тыс. рублей на модернизацию систем и объектов наружного освещения;

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамилльском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Чистая среда» произведены расходы:

1) на спил аварийных деревьев - в размере 9,0 тыс. рублей

2) на оказание услуг по проведению акарицидной обработки с дератизацией открытых территорий и энтомологического обследования с выдачей экспертного заключения – 187,3 тыс. рублей;

3) на организацию субботников с последующим вывозом мусора – 85,4 тыс. рублей;

4) на содержание территорий общего пользования – 736,0 тыс. рублей;

5) на проведение ремонтных работ на мемориалах – 199,4 тыс. рублей.

Кроме того, произведены расходы в размере 840,0 тыс. рублей на выполнение работ по устройству контейнерных площадок под ТКО на территории Арамильского городского округа.

В рамках реализации Муниципальной программы «Формирование современной среды Арамильского городского округа на 2018-2024 годы» были произведены расходы по оплате работ по содержанию общественных территорий и по организации мероприятий для проведения рейтингового голосования по отбору территорий для благоустройства в размере 550,1 тыс. рублей; на проведение работ по комплексному благоустройству общественной территории по ул. Ломоносова, п. Арамиль.

Кроме того, перечислена субсидия на иные цели:

- МБУ «ДК г. Арамиль» на содержание площади в размере 783,7 тыс. рублей;

- МБУ «Арамильская Служба Заказчика» на снос аварийных сооружений – 1799,6 тыс. рублей.

Подраздел 0505. Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» при годовом плане 619,3 тыс. рублей освоение составило 619,3 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

В течение отчетного периода осуществлялись расходы на обеспечение деятельности специалистов по предоставлению гражданам, проживающим на территории Свердловской области, меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги. При уточненном годовом плане 619,3 тыс. рублей, расходы составили 619,3 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Раздел 0600. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Исполнение расходов по разделу «Охрана окружающей среды» при годовом плане 792,0 тыс. рублей составило 792,0 тыс. рублей или 100,0%. Удельный вес расходов на охрану окружающей среды в общем объеме расходов составляет 0,05%.

Подраздел 0605. Другие вопросы в области охраны окружающей среды

По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» при годовом плане 792,0 тыс. рублей освоение составило 792,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Чистая среда» произведена оплата:

1) МБУ «Арамильская Служба Заказчика» перечислена субсидия в размере 742,0 тыс. рублей на уборку несанкционированных навалов мусора;

2) услуг по сбору, обезвреживанию и транспортировке отработанных люминесцентных, ртутных ламп, батареек, термометров – 50,0 тыс. рублей.

Раздел 0700. ОБРАЗОВАНИЕ

Расходы бюджета Арамильского городского округа по разделу «Образование» при годовом плане 714612,9 тыс. рублей за отчетный период составили 703334,7 тыс. рублей или 98,4%. Удельный вес расходов на образование в общем объеме расходов составляет 41,1%.

Подраздел 0701. Дошкольное образование

За 2023 год по подразделу «Дошкольное образование» при годовом плане 258625,4 тыс. рублей исполнение составило 257341,4 тыс. рублей или 99,5%.

Расшифровка по дошкольным образовательным учреждениям (субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания)

Наименование учреждения	План (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	% исполнения
1	2	3	4
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 1 «Алёнка»	40636,7	40569,3	99,8
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	13209,8	13142,4	99,5
- областного бюджета	27426,9	27426,9	100,0
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 2 «Радуга»	23957,5	23954,3	100,0
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	9569,2	9566,0	100,0
- областного бюджета	14388,3	14388,3	100,0
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 3 «Родничок»	50825,4	50392,0	99,1
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	18499,3	18065,9	97,7
- областного бюджета	32326,1	32326,1	100,0
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад комбинированного вида № 4 «Солнышко»	45509,3	45327,1	99,6
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	12163,2	11981,0	98,5
- областного бюджета	33346,1	33346,1	100,0
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад комбинированного вида № 5 «Светлячок»	35443,6	35443,6	100,0
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	12255,5	12255,5	100,0
- областного бюджета	23188,1	23188,1	100,0
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 7 «Золотой ключик»	28285,5	28104,9	99,4
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	10598,0	10417,4	98,3
- областного бюджета	17687,5	17687,5	100,0

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 8 «Сказка»	28665,6	28266,4	98,6
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	11159,2	10760,0	96,4
- областного бюджета	17506,4	17506,4	100,0
ИТОГО:	253323,6	252057,6	99,5

В том числе в 2023 году были произведены расходы за счет средств, выделенных из областного бюджета:

1) Субвенции 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 в размере 162718,6 тыс. рублей, из них освоено 100,0% к годовому плану;

- в части финансирования расходов на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек в размере 2420,0 тыс. рублей, из них освоено 100,0% к годовому плану.

2) Иной межбюджетный трансферт на 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 в размере 730,8 тыс. рублей, из них освоено 100,0%.

Кроме того, по подразделу «Дошкольное образование» в течение 2023 года произведены расходы:

- ДОУ №1 «Аленка»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 569,5 тыс. рублей;

- ДОУ №2 «Радуга»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет и ремонт веранд – 487,2 тыс. рублей;

- ДОУ №3 «Родничок»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет, ремонт стен и полов – 964,8 тыс. рублей;

- ДОУ №4 «Солнышко»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 782,1 тыс. рублей;

- ДОУ №5 «Светлячок»: на оплату кредиторской задолженности, ремонт системы отопления – 1262,3 тыс. рублей;

- ДОУ №7 «Золотой ключик»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 292,5 тыс. рублей;

- ДОУ №8 «Сказка»: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет, ремонт вентиляции – 925,4 тыс. рублей.

Подраздел 0702. Общее образование

За 2023 год по подразделу «Общее образование» при годовом плане 380792,2 тыс. рублей исполнение составило 371914,4 тыс. рублей или 97,7%.

Расшифровка по муниципальным общеобразовательным учреждениям (субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания)

Наименование учреждения	План (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	% исполнения
-------------------------	---------------------	---------------------	-----------------

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа № 1»	150531,6	148147,4	98,4
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	23236,6	22467,4	96,7
- областного бюджета	127294,9	125680,1	98,7
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа №3»	57641,3	56501,0	98,0
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	11639,2	11369,1	97,7
- областного бюджета	46002,0	45131,9	98,1
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа № 4»	106758,5	105304,1	98,6
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	25689,0	24877,6	96,8
- областного бюджета	81069,5	80426,5	99,2
ИТОГО:	314931,3	309952,5	98,4

В том числе из областного бюджета бюджету городского округа в 2023 году были предоставлены:

1) субвенции 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 в размере 218413,2 тыс. рублей, из них освоено 100,0% к годовому плану;

- в части финансирования расходов на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек в размере 14048,0 тыс. рублей, из них освоено 100,0% к утвержденному годовому плану;

2) субсидии на осуществление мероприятий по обеспечению питанием обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в размере 21621,6 тыс. рублей, из них освоено 18505,7 тыс. рублей или 85,6% к утвержденному годовому плану. Отклонение возникло в результате проведения конкурсных процедур;

3) субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в размере 21772,2 тыс. рублей, освоение составило 18346,0 тыс. рублей или 84,3%. Отклонение возникло в результате проведения конкурсных процедур;

4) субвенции 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 15362,0 тыс. рублей, освоение составило 14900,0 тыс. рублей или 97,0% от годового плана за счет средств федерального бюджета.

5) субсидии на создание в образовательных организациях условий для организации горячего питания учащихся. Средства направлены на приобретение оборудования для

пищеблоков в школах в размере 1807,8 тыс. рублей, в т.ч. средства областного бюджета – 903,9 тыс. рублей.

б) Иной межбюджетный трансферт на 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 в размере 283,6 тыс. рублей, из них освоено 100,0%.

Кроме того, по подразделу «Общее образование» в течение 2023 года произведены следующие расходы:

1) В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Развитие системы общего образования в Арамильском городском округе» в 2023 году образовательным учреждениям из бюджета городского округа выделялись субсидии на иные цели:

- СОШ №1: на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 1988,0 тыс. рублей;

- СОШ №3: на монтаж волейбольной сетки на стадионе, оплату кредиторской задолженности прошлых лет в размере 675,3 тыс. рублей;

- СОШ №4: на работы по монтажу системы контроля доступа на лестничные клетки в рамках антитеррористических мероприятий; на оплату кредиторской задолженности прошлых лет – 3026,1 тыс. рублей;

- на выплату стипендии обучающемуся по договору целевого обучения в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Уральский государственный педагогический университет» - 24,0 тыс. рублей.

2) На мероприятия по созданию центра цифрового образования детей «IT-куб» в рамках реализации федерального проекта «Цифровая образовательная среда» Национального проекта «Образование» (технологического присоединения к электрическим сетям, оплата проведения строительно-монтажных работ, приобретения мебели и оборудования) – 18758,4 тыс. рублей или 99,9% к плану.

В 2023 году были осуществлены расходы на награждение выпускников общеобразовательных учреждений Арамильского городского округа, показавших отличные результаты при получении среднего общего образования в размере 30,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

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

- СОШ №1: на приобретение комплекта одежды и механики сцены, комплекта учебной мебели, компьютерного оборудования – 399,4 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану;

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

Осуществлены расходы на мероприятия по внедрению механизмов инициативного бюджетирования в СОШ №1: реализация проекта «Актовый зал – для каждого!» в размере 1191,1 тыс. рублей, в т.ч. - 591,1 тыс. рублей за счет средств областного бюджета и в СОШ №3: реализация проекта «Совершенствование материальной базы, как средство развития и продвижения детских объединений патриотической и спортивной направленности» в размере 600,0 тыс. рублей, в т.ч.- 300,0 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

Подраздел 0703. Дополнительное образование детей

За 2023 год по подразделу «Дополнительное образование детей» при годовом плане 43364,6 тыс. рублей исполнение составило 42341,9 тыс. рублей или 97,6%.

**Расшифровка по учреждениям дополнительного образования
(субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания)**

Наименование учреждения	План (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	% исполнения
Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр развития творчества детей и юношества «ЮНТА»	20882,5	20387,8	97,6
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	20765,7	20271,1	97,6
- областного бюджета	116,7	116,7	100,0
Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств»	16365,2	16351,1	99,9
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	16327,4	16313,3	99,9
- областного бюджета	37,8	37,8	100,0
ИТОГО:	37247,7	36738,9	98,6

Кроме того, по подразделу «Дополнительное образование детей» в течение 2023 года произведены следующие расходы:

1) В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Развитие системы дополнительного образования в Арамильском городском округе» в 2023 году образовательным учреждениям из бюджета городского округа выделялись субсидии на иные цели:

- расходы по сертификатам персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в размере 2976,4 тыс. рублей или 85,3% к утвержденному годовому плану. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- на внедрение механизмов инициативного бюджетирования в МБУ Центр «ЮНТА» для реализации проекта «3D моделирование – шаг в профессию» в размере 341,3 тыс. рублей, в т.ч. средства областного бюджета – 170,5 тыс. рублей;

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет МБУ ДО «ДШИ» - 374,7 тыс. рублей;

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет МАОУ ДО ДЮСШ «Дельфин» - 969,1 тыс. рублей.

За счет средств иного межбюджетного трансферта на 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, произведены расходы в размере 154,6 тыс. рублей, из них освоено 100,0%.

Подраздел 0707. Молодежная политика

За 2023 год по подразделу «Молодежная политика» при годовом плане 2546,0 тыс. рублей исполнение составило 2546,0 тыс. рублей или 100,0%.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие молодежной политики и патриотическое воспитание граждан в Арамильском городском округе на 2020-2024 годы» были произведены следующие расходы:

1) по подпрограмме «Молодежная политика в Арамильском 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 495,1 тыс. рублей; в течение года учреждению перечислено 495,1 тыс. рублей или 100,0 % к годовому плану;

- на реализацию проектов по работе с молодежью – 1718,9 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 945,3 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2024 года освоение средств составило 100,0 % плановых назначений.

2) по подпрограмме «Гражданское образование и патриотическое воспитание молодежи в Арамильском 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 Арамильском 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;

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

Подраздел 0709. Другие вопросы в области образования

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» при годовом плане 29284,7 тыс. рублей освоение составило 29191,0 тыс. рублей или 99,7% к годовому плану, в том числе осуществлены расходы:

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамильского городского округа в размере 3317,2 тыс. рублей или 97,3% к 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, в размере 49,6 тыс. рублей и поощрение членов муниципальных управленческих команд за счет средств дотации (гранта) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления в размере 69,5 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности МБУ «Организационно-методический центр» – 2606,3 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

За счет средств иного межбюджетного трансферта проведены мероприятия по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в размере 1030,3 тыс. рублей, из них освоено 100,0%.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие системы образования в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Сохранение и укрепление здоровья обучающихся Арамильского 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 22237,3 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, из них:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 6423,9 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 6423,9 тыс. рублей или 100,0% 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 11883,4 тыс. рублей или 100,0% 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 1409,4 тыс. рублей или 100,0% 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.

Раздел 0800. КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ

Исполнение бюджета по подразделу «Культура, кинематография» при годовом плане 59213,1 тыс. рублей составило 55181,9 тыс. рублей или 93,2%.

Отклонение возникло в связи с тем, что перечисление средств муниципальными учреждениями осуществлялось исходя из фактических расходов.

Удельный вес расходов на культуру, кинематографию в общем объеме расходов составляет 3,2%.

Подраздел 0801. Культура

За 2023 год по подразделу «Культура» при годовом плане 59213,1 тыс. рублей исполнение составило 55181,9 тыс. рублей или 93,2%.

Отклонение возникло в связи с тем, что перечисление средств муниципальными учреждениями осуществлялось исходя из фактических расходов.

Расшифровка по учреждениям культуры (субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания)

Наименование учреждения	План (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	% исполнения
Муниципальное бюджетное учреждение «Дворец культуры города Арамиль»	31295,9	28053,9	89,6
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	31295,9	28053,9	89,6
- областного бюджета	0,0	0,0	0,0
Муниципальное бюджетное учреждение «Культурно-досуговый комплекс «Виктория»	12156,0	11483,1	95,3
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	12156,0	11483,1	95,3
- областного бюджета	0,0	0,0	0,0
Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Арамильская Центральная городская библиотека»	8530,6	8524,2	99,9
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	8530,6	8524,2	99,9

- областного бюджета	0,0	0,0	0,0
Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Музей г. Арамиль»	1945,6	1924,7	98,9
в том числе за счет средств:			
- местного бюджета	1945,6	1924,7	98,9
- областного бюджета	0,0	0,0	0,0
ИТОГО:	53510,6	49568,3	92,6

Кроме того, в рамках реализации Муниципальной программы «Развитие культуры, средств массовой информации и обеспечение хранения фонда архивных документов в Арамильском городском округе до 2024 года» подпрограммы «Развитие культуры в Арамильском городском округе» произведены расходы:

- на организацию и проведение общегородских мероприятий выделялись средства в размере 731,0 тыс. рублей;

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет, проведения экспертизы проектно-сметной документации, ремонта системы отопления, установки кресел в зрительном зале, ремонта пола в зрительном зале, ремонта отопления, оснащения специальным оборудованием МБУ «ДК г. Арамиль» – 2831,6 тыс. рублей;

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет МБУ КДК «Виктория» - 680,3 тыс. рублей;

- на приобретение музейного оборудования, на оплату кредиторской задолженности прошлых лет, ремонта помещений МБУК «Музей г. Арамиль» – 493,4 тыс. рублей.

- на оплату кредиторской задолженности прошлых лет, ремонта входной группы (устройство пандуса), ремонта пожарной сигнализации МБУК «АЦГБ» в размере 417,6 тыс. рублей.

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

За счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области в 2023 году были осуществлены расходы на приобретение телевизоров и акустических систем для МБУ «ДК г. Арамиль» – 200,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Раздел 0900. ЗДРАВООХРАНЕНИЕ

Исполнение бюджета по разделу «Здравоохранение» при годовом плане 76,0 тыс. рублей составило 75,1 тыс. рублей или 98,8%.

По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» в бюджете Арамильского городского округа запланированы расходы на приобретение вакцины, не входящей в Национальный календарь прививок, для передачи в ГБУЗ СО «Арамильская городская больница» в сумме 76,0 тыс. рублей. За отчетный период исполнение по данному мероприятию составило 75,1 тыс. рублей или 98,8% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу «Социальная политика» при годовом плане 84566,5 тыс. рублей расходы составили 77301,2 тыс. рублей или 91,4%, в том числе на:

- оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда – 2812,1 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану;

- пособия по социальной помощи населению – 68807,4 тыс. рублей или 90,8% к годовому плану.

Удельный вес расходов на социальную политику в общем объеме расходов составляет 4,5%.

Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически поданным документам.

Расшифровка расходов по разделу «Социальная политика»

тыс. рублей

Подраздел	Целевая статья	Наименование	Утверждено в бюджете на 2023 год	Исполнено	% исполнения
1001		Пенсионное обеспечение	3597,7	3498,2	97,2
1001	1110201901	Доплаты к пенсиям, дополнительное пенсионное обеспечение	3597,7	3498,2	97,2
1003		Социальное обеспечение населения	66985,9	59848,3	89,3
1003	0810601903	Обеспечение физической доступности жилых домов	83,0	83,0	100,0
1003	0820301903	Социальное обеспечение и материальная поддержка отдельных категорий граждан	5025,7	5025,7	100,0
1003	0830152500	Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан	17589,5	13861,8	78,8
1003	0830249200	Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Свердловской области по	31385,6	28518,9	90,9

		предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг			
1003	0830349100	Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	10330,3	9787,1	94,7
1003	08304R4620	Предоставление компенсаций в части оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	96,4	96,4	100,0
1003	1330145762	Предоставление гражданам, проживающим на территории сельской местности Арамильского городского округа социальной выплаты на строительство (приобретение) жилья	600,0	600,0	100,0
1003	13301L5760	Предоставление гражданам, проживающим на территории сельской местности Арамильского городского округа социальной выплаты на строительство (приобретение) жилья	781,2	781,2	100,0
1003	13301S5762	Предоставление гражданам,	181,2	181,2	100,0

		проживающим на территории сельской местности Арамильского городского округа социальной выплаты на строительство (приобретение) жилья			
1003	9900001101	Резервные фонды местных администраций	913,0	913,0	100,0
1004		Охрана семьи и детства	9511,1	9484,2	99,7
1004	13201L4970	Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья	8134,0	8134,0	100,0
1004	1320249500	Предоставление региональных социальных выплат молодым семьям на улучшение жилищных условий	23,5	23,5	100,0
1004	13202S9500	Предоставление региональных социальных выплат молодым семьям на улучшение жилищных условий	925,5	925,5	100,0
1004	0930345400	Осуществление мероприятий по обеспечению питанием обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях	428,2	401,4	93,7
1006		Другие вопросы в области социальной политики	4471,8	4470,5	100,0
1006	0820101903	Поддержка деятельности общественных объединений (организаций)	400,0	399,9	100,0

1006	0830249200	Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	2628,9	2627,7	100,0
1006	0830349100	Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	644,8	644,8	100,0
1006	9900001070	Выполнение других обязательств городского округа	160,7	160,7	100,0
1006	9900040700	Резервные фонды Правительства Свердловской области	637,4	637,4	100,0
ИТОГО по разделу «Социальная политика»			84566,5	77301,2	91,4

Подраздел 1001. Пенсионное обеспечение

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» в 2023 году производились расходы на дополнительное ежемесячное обеспечение к пенсиям муниципальных служащих и при годовом плане 3597,7 тыс. рублей составили 3498,2 тыс. рублей или 97,2% к годовому плану.

Подраздел 1003. Социальное обеспечение населения

По подразделу «Социальное обеспечение населения» при уточненном годовом плане 66985,9 тыс. рублей фактические расходы составили 59848,3 тыс. рублей или 89,3%. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически предоставленным документам.

1) В рамках реализации мероприятий подпрограммы «Социальная поддержка населения Арамильского городского округа в форме субсидий и компенсаций на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамильского 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 13861,8 тыс. рублей или 78,8% к годовому плану. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 28518,9 тыс. рублей или 90,9% к годовому плану. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 9787,1 тыс. рублей или 94,7% к годовому плану. Отклонение возникло в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- 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 96,4 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану;

- на предоставление социальной выплаты гражданам, имеющим трех и более детей, взамен земельного участка, находящегося в муниципальной собственности, и (или) государственная собственность на который не разграничена и расположенного в границах городского округа, предоставляемого для индивидуального жилищного строительства в собственность бесплатно – 4400,0 тыс. рублей или 100,0% к плану;

3) В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Обеспечение жильем граждан Арамильского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Комплексное развитие сельских территорий Арамильского 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.

За счет средств Резервного фонда Администрации Арамильского городского округа за отчетный период выплачена материальная помощь населению в связи с тяжелой жизненной ситуацией в размере 913,0 тыс. рублей или 100,0% 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 выплаты почетным жителям Арамильского городского округа в размере 625,7 тыс. рублей, плановые назначения составляли 625,7 тыс. рублей.

В рамках реализации мероприятий подпрограммы «Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения в Арамильском городском округе» Муниципальной

программы «Социальная поддержка населения Арамильского городского округа до 2024 года» проведены работы по оборудованию подъезда для доступа инвалида в размере 83,0 тыс. рублей.

1004. Охрана семьи и детства

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 с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий и при годовом плане 428,2 тыс. рублей расходы составили 401,4 тыс. рублей или 93,7% 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:

средства в размере 8134,0 тыс. рублей получили 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.

Выплаты получателям осуществлены в полном объеме.

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.

1006. Другие вопросы в области социальной политики

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, а также на оплату комиссии за услуги банка по зачислению социальных выплат и оказание услуг по доставке. При уточненном годовом плане 3273,7 тыс. рублей расходы составили 3272,5 тыс. рублей или 100,0% 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 составляли 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

По разделу «Физическая культура и спорт» при утвержденном годовом плане 60279,6 тыс. рублей исполнение составило 59855,6 тыс. рублей или 99,3%. Удельный вес расходов на физическую культуру и спорт в общем объеме расходов составляет 3,5%.

Подраздел 1101. Физическая культура

По подразделу «Физическая культура» при утвержденном годовом плане 57833,5 тыс. рублей фактические расходы составили 57409,5 тыс. рублей или 99,3% к годовому плану.

В рамках реализации Муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта на территории Арамильского городского округа до 2024 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 16968,6 тыс. рублей или 97,6% 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 214,2 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 в размере 39505,9 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 522,4 тыс. рублей.

На оплату кредиторской задолженности прошлых лет и оплату ремонтных работ спортивного зала МАУ «Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» предоставлена субсидия на иные цели в размере 934,9 тыс. рублей.

Подраздел 1102. Массовый спорт

По подразделу «Массовый спорт» при утвержденном годовом плане 544,3 тыс. рублей, фактические расходы составили 544,3 тыс. рублей или 100,0%.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта на территории Арамильского городского округа до 2024 года» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в Арамильском городском округе» произведены расходы:

1) 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 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.

2) 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.

За счет средств резервного фонда Правительства Свердловской области в 2023 году были осуществлены расходы на проведение ремонтных работ для размещения шахматного клуба для МАУ «Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» – 199,5 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану.

Подраздел 1103. Спорт высших достижений

По подразделу «Спорт высших достижений» при утвержденном годовом плане 1901,8 тыс. рублей, фактические расходы составили 1901,8 тыс. рублей или 100,0%.

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 1901,8 тыс. рублей или 100,0% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1200. СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

Исполнение бюджета по разделу «Средства массовой информации» при утвержденном годовом плане 3763,5 тыс. рублей составило 3763,5 тыс. рублей или 100,0%.

Удельный вес расходов на средства массовой информации в общем объеме расходов составляет 0,2%.

Подраздел 1202. Периодическая печать и издательства

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» в 2023 году предусматривались расходы на предоставление субсидии Муниципальному бюджетному учреждению «Редакция газеты «Арамильские вести» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в размере 3763,5 тыс. рублей, в течение отчетного периода освоение составило 3763,5 тыс. рублей или 100,0% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1300. ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

Исполнение бюджета по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» при утвержденном годовом плане 22,0 тыс. рублей составило 21,7 тыс. рублей или 98,6%. 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 22,0 тыс. рублей осуществлены расходы в размере 21,7 тыс. рублей или 98,6% 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.

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА В ЧАСТИ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

Решением о бюджете Арамильского городского округа на 2023 год запланированы источники покрытия дефицита бюджета в сумме 27971,3 тыс. рублей, в том числе:

- привлечение из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 23400,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100%. В отчетном году получен кредит из областного бюджета Свердловской области в размере 23400,0 тыс. рублей.

- погашение бюджетных кредитов запланировано в сумме - 8737,8 тыс. рублей, Исполнение составило 100%. 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 кредитором МУП «Арамиль-Тепло» сумм остатка долга по предоставленным из бюджета Арамильского городского округа кредиту по договору от 30.09.2015 года № 1 (2985,9 тыс. рублей) и муниципальной гарантии с правом регрессного требования по договору от 28.06.2016 года № 2/15-09/16 (830,9 тыс. рублей). План по возврату бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов, не исполнен в связи с нарушением МУП «Арамиль-Тепло» условий договора по причине неудовлетворительного финансово-экономического состояния.

- изменение остатков на счетах бюджета запланировано в сумме 9492,3 тыс. рублей. Исполнение составило «минус» 8138,8 тыс. рублей.

Бюджет Арамильского городского округа исполнен с меньшим размером дефицита, чем было запланировано в решении о бюджете, в связи с тем, что план по доходам не исполнен на 14599,2 тыс. рублей, а план по расходам не исполнен на 36031,0 тыс. рублей.

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 4511,5 тыс. рублей и на 1 января 2024 года составила 14888,7 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности за 5 лет:

- 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 января 2023 года – 10,4 млн. рублей,
- на 01 января 2024 года – 14,9 млн. рублей.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств Администрация Арамильского городского округа в размере 6473,4 тыс. рублей. За отчетный период она уменьшилась на 1400,7 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это сумма 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 (3723,8 тыс. рублей).

А также у Финансового отдела Администрации Арамилевского городского округа в сумме 6779,8 тыс. рублей – резерв на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды, задолженность по пособиям населению.

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

- у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамилевского городского округа в сумме 638,5 тыс. рублей – резерв на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды,

- у Думы Арамилевского городского округа в сумме 522,2 тыс. рублей - резерв на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды,

- у Контрольно-счетной палаты Арамилевского городского округа в сумме 391,5 тыс. рублей – резерв на оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды,

- у Отдела образования Арамилевского городского округа в сумме 83,5 тысячи рублей, взносы во внебюджетные фонды за декабрь, задолженность по пособиям по социальной помощи населению.

Структура кредиторской задолженности:

- заработная плата за вторую половину декабря и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 3833,7 тыс. рублей или 25,75% от общей суммы кредиторской задолженности;

- текущая (за декабрь) задолженность по расчетам по взносам во внебюджетные фонды – 2967,2 тыс. рублей или 32,82% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по пособиям по социальной помощи населению (предприятия доставки) – 4885,9 тыс. рублей или 9,91% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по оплате коммунальных услуг – 690,0 тыс. рублей или 4,63% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по прочим работам и услугам – 1500,3 тыс. рублей или 10,08% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед поставщиками по приобретению материальных запасов – 500,1 тыс. рублей или 3,36% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед поставщиками за услуги транспорта – 320,8 тыс. рублей или 3,09% от общей суммы кредиторской задолженности;

- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 421,1 тыс. рублей или 2,83% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 60,2 тыс. рублей или 0,4% от общей суммы кредиторской задолженности;

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

- сумма задолженности по налогам, пошлинам и сборам составила 2,0 тыс. рублей или 0,02% от общей суммы задолженности;

- штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах составила 0,4 тыс. рублей или 0,00% от общей суммы задолженности.

Общая сумма кредиторской задолженности по доходам по состоянию на 01 января 2024 года составила 5972,1 тыс. рублей, в том числе:

- переплаты и суммы к уменьшению по налогам и сборам – 3533,0 тыс. рублей;

- переплаты и предоплаты по арендным платежам за аренду муниципального имущества и земли – 46,1 тыс. рублей;

- по расчётам по иным доходам от собственности – 291,1 тыс. рублей;

- по расчётам от оказания платных услуг – 35,7 тыс. рублей;

- предоплата за продажу объектов нефинансовых активов – 3,6 тыс. рублей;
- предоплата за продажу земельного участка – 93,0 тыс. рублей;
- по расчётам по иным доходам – 2,2 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по начисленным к возврату в областной бюджет сумм не использованных в 2023 году межбюджетных трансфертов составила 11690,6 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01 января 2024 года Арамильский городской округ не имеет.

Дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01 января 2024 года составила 244193,2 тыс. рублей, в целом она увеличилась на 233712,0 тыс. рублей, в том числе:

- по Администрации Арамильского городского округа – 244148,9 тыс. рублей;
- по Комитету по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 39,5 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- предоплата по концессионному соглашению – 226445,27 тыс. рублей или 92,73% от общей суммы дебиторской задолженности;
- предоплата по субсидии на приобретение подвижного состава -17660,3 тыс. рублей или 7,23% от общей задолженности;
- прочие текущие услуги – 35,67 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы дебиторской задолженности;
- предоплата за коммунальные услуги – 29,2 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы дебиторской задолженности;
- за услуги связи – 14,3 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы дебиторской задолженности;
- переплата по страховым взносам – 8,46 тыс. рублей или 0,00% от общей суммы дебиторской задолженности.

Просроченной дебиторской задолженности по расходам по состоянию на 01 января 2024 года нет.

Дебиторская задолженность по доходам составляет 313886,4 тыс. рублей, в том числе просроченная – 36418,0 тыс. рублей, а именно:

- населения и организаций Арамильского городского округа перед налоговым органом по средствам (налогам), администрируемым Федеральной налоговой службой, составляет 13727,8 тыс. рублей, в том числе просроченная – 13030,8 тыс. рублей;
- по доходам от аренды имущества и земли – 5473,7 тыс. рублей, в том числе просроченная – 5091,9 тыс. рублей;
- по штрафным санкциям – 657,2 тыс. рублей, в том числе просроченная задолженность – 646,2 тыс. рублей;
- по доходам от продажи основных средств – 608,5 тыс. рублей, в том числе просроченная – 0,0 тыс. рублей;
- по продаже земли – 1600,5 тыс. рублей, в том числе просроченная – 222,9 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.

Более подробно данные представлены в приложениях 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 к отчету об исполнении бюджета Арамильского городского округа за 2023 год.

