



рудования) – 732,0 тыс. рублей.

3) На приобретение устройств (средств) дезинфекции и медицинского контроля для муниципальных организаций в целях профилактики и устранения последствий распространения новой коронавирусной инфекции при годовом плане 850,1 тыс. рублей были произведены расходы в размере 850,1 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

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

1) На обеспечение деятельности трех общеобразовательных учреждений за отчетный период расходы составили – 119998,1 тыс. рублей или 61,7% к годовому плану, в том числе были осуществлены расходы:

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и финансовое обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных организаций за счет средств областного бюджета в размере 93178,0 тыс. рублей или 67,4% к годовому плану;

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части финансирования расходов на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек за счет средств областного бюджета в размере 4992,0 тыс. рублей или 50,0% к годовому плану;
- на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета в размере 6572,1 тыс. рублей или 27,3% к годовому плану.

2) На выполнение строительно-монтажных работ и строительному контролю по объекту: Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа № 4» по адресу: ул. Рабочая, 130 в размере 240369,5 тыс. рублей или 68,2% к плану, в том числе за счет субсидии на строительство и реконструкцию зданий муниципальных общеобразовательных организаций в размере 210506,3 тыс. рублей и за счет средств местного бюджета в размере 29863,2 тыс. рублей.

3) 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 2020 году образовательным учреждениям из бюджета городского округа выделялись субсидии на иные цели:

- на оснащение оборудованием новых мест в Муниципальном автономном общеобразовательном учреждении «Средняя общеобразовательная школа № 4» – 7361,0 тыс. рублей;
- на приобретение устройств (средств) дезинфекции и медицинского контроля для муниципальных организаций в целях профилактики и устранения последствий распространения новой коронавирусной инфекции при годовом плане 922,1 тыс. рублей были произведены расходы в размере 495,2 тыс. рублей или 53,7% к годовому плану за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета;
- на выплату стипендии обучающемуся по договору целевого обучения в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Уральский государственный педагогический университет» - 12,0 тыс. рублей.

4) За счет средств резервного фонда Администрации Арамильского городского округа в 2020 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.

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

- на обеспечение деятельности трех учреждений дополнительного образования – 26465,7 тыс. рублей или 47,9% к годовому плану;

- на замену окон в Муниципальном бюджетном образовательном учреждении дополнительного образования «Центр «ЮНТА» – 298,2 тыс. рублей;

- расходы по сертификатам персонализированного финансирования дополнительного образования детей в размере 195,3 тыс. рублей или 4,0% к утвержденному годовому плану.

4. За первое полугодие 2020 года по подразделу «Молодежная политика»:

1) по подпрограмме «Сохранение и укрепление здоровья обучающихся Арамильского городского округа»:

- на проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в каникулярное время при годовом плане 13591,7 тыс. рублей были произведены расходы в размере 681,0 тыс. рублей или 5,0% к годовому плану;

- на проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей и подростков в учебное время при годовом плане 1050,1 тыс. рублей были произведены расходы в размере 1050,1 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.

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

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамильского городского округа – 1109,1 тыс. рублей или 43,0% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Организационно-методический центр» – 1031,3 тыс. рублей или 33,1% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» – 6353,7 тыс. рублей или 41,8% к годовому плану.

Раздел 0800. КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ

Исполнение бюджета по разделу «Культура и кинематография» при годовом плане 62643,8 тыс. рублей составило 30881,2 тыс. рублей или 49,3% к годовому плану.

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

1. Муниципальному бюджетному учреждению «Дворец культуры города Арамиль» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 11603,8 тыс. рублей или 43,0% к годовому плану.

2. Муниципальному бюджетному учреждению «Культурно-досуговый комплекс «Виктория»» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 4767,0 тыс. рублей или 43,7% к годовому плану.

3. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Арамильская Центральная городская библиотека» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 3027,7 тыс. рублей или 45,8% к годовому плану.

4. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Музей города Арамиль» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 822,3 тыс. рублей или 48,3% к годовому плану.

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 64,8 тыс. рублей;

- на ремонт кровли в Муниципальном бюджетном учреждении «Дворец культуры города Арамиль» - 9679,6 тыс. рублей;

- на приобретение звуковой аппаратуры для Муниципального бюджетного учреждения «Дворец культуры города Арамиль» и Муниципального бюджетного учреждения «Культурно – досуговый комплекс «Виктория» – 841,1 тыс. рублей;

- на комплектование книжных фондов – 75,0 тыс. рублей.

Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 1000 «Социальная политика» при плане на 2020 год в размере 62310,4 тыс. рублей за отчетный период освоение составило 30948,1 тыс. рублей или 49,7% к годовому плану.

1. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы в размере 1609,8 тыс. рублей или 68,4% к годовому плану на дополнительное ежемесячное обеспечение к пенсиям муниципальных служащих.

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

1) В рамках реализации мероприятий подпрограммы «Социальная поддержка населения 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 5809,5 тыс. рублей или 52,5% к годовому плану;

- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 14670,8 тыс. рублей или 59,6% к годовому плану;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 4704,7 тыс. рублей или 61,9% к годовому плану;

- на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств федерального бюджета в виде субвенций на осуществление государственного полномочия Свердловской области в соответствии с Законом Свердловской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области, государственным полномочием Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» в части компенсации отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме» при годовом плане 31,4 тыс. рублей произведены расходы в размере 17,6 тыс. рублей или 56,1% к годовому плану.

2) За счет средств Резервного фонда Администрации Арамильского городского округа выплачена ма-

териальная помощь населению в связи с тяжелой жизненной ситуацией в размере 115,0 тыс. рублей.

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 получила 1 молодая семья на селе на приобретение (строительство) жилья по сертификатам, выданным в 2020 году, в размере 1164,2 тыс. рублей в том числе:

- за счет средств областного бюджета, предоставленных бюджету городского округа в виде субсидий на предоставление социальных выплат молодым семьям на селе на приобретение (строительство) жилья на условиях софинансирования из федерального бюджета, в размере 671,4 тыс. рублей;
- за счет средств местного бюджета в размере 492,8 тыс. рублей.

3. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в течение отчетного периода осуществлялись расходы на выплату денежных компенсаций на обеспечение питанием обучающихся, осваивающих основные общеобразовательные программы с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий и при годовом плане 1810,1 тыс. рублей расходы составили 1600,9 тыс. рублей или 88,4% к годовому плану.

4. По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в течение отчетного периода осуществлялись расходы на обеспечение деятельности специалистов по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и при годовом плане 3681,4 тыс. рублей расходы составили 1255,6 тыс. рублей или 34,1% к годовому плану.

Раздел 1100. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 6859,3 тыс. рублей или 45,0% к годовому плану.

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

1. Муниципальному автономному учреждению Центр развития физической культуры, спорта и молодежной политики «Созвездие» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 6859,3 тыс. рублей или 45,6% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1200. СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

По разделу 1200 «Средства массовой информации» запланированы расходы в размере 2372,3 тыс. рублей муниципальному бюджетному учреждению «Редакция газеты «Арамильские вести» на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг, в соответствии с муниципальным заданием были перечислены средства в размере 921,2 тыс. рублей.

Раздел 1300. ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

Исполнение бюджета по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» при годовом плане 18,0 тыс. рублей составило 7,6 тыс. рублей или 42,2% к годовому плану.

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

РАЗДЕЛ IV. 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 3520,6 тыс. рублей и на 1 июля 2020 года составила 6814,8 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности за 5 лет:

на 01 января 2017 года – 67,31 млн. рублей,

на 01 января 2018 года – 37,14 млн. рублей,

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

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

на 01 июля 2020 года – 6,81 млн. рублей.

По сравнению с 2019 годом сумма кредиторской задолженности увеличилась более, чем в 2 раза. Увеличение кредиторской задолженности связано с неисполнением доходной части бюджета в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств Администрация Арамильского городского округа – 5498,4 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 2504,2 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это сумма текущей задолженности по заработной плате и взносам во внебюджетные фонды за июнь 2020 года (3488,3 тысячи рублей), а также расходы по прочим текущим услугам (1147,7 тысячи рублей).

Имеется кредиторская задолженность у других главных распорядителей бюджетных средств, в том числе – у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа в сумме 851,8 тыс. рублей, основную часть которой составляют расходы на прочие текущие услуги (451,8 тыс. рублей) и взносы во внебюджетные фонды за июнь (265,0 тыс. рублей), у Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа в сумме 184,5 тыс. рублей – заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за июнь, у Думы Арамильского городского округа в сумме 141,2 тыс. рублей – взносы во внебюджетные фонды, у Отдела образования Арамильского городского округа в сумме 138,9 тыс. рублей взносы во внебюджетные фонды.

Структура кредиторской задолженности:

- текущая задолженность по расчетам по взносам во внебюджетные фонды – 3263,1 тыс. рублей или 47,88 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- за выполнение прочих работ и услуг – 1601,4 тыс. рублей или 23,50 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- текущая задолженность по заработной плате работникам казенных учреждений и органов власти за июнь 2020 года составила 938,9 тыс. рублей или 13,78 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- по приобретению материальных запасов – 593,0 тыс. рублей или 8,70 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 204,9 тыс. рублей или 3,01 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- за оплату коммунальных услуг задолженность составила 110,5 тыс. рублей или 1,62 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 53,1 тыс. рублей или 0,78 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- за приобретение объектов основных средств – 24,0 тыс. рублей или 0,35 % от общей суммы кредиторской задолженности;

- по прочим текущим выплатам – 16,0 тыс. рублей или 0,23 % от общей суммы задолженности;

- текущая задолженность перед населением по выплате компенсаций за жилищно-коммунальные услуги отдельным категориям граждан составила 9,9 тыс. рублей или 0,15 % от общей суммы кредиторской задолженности.

Самыми крупными кредиторами являются Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОНАЛЬНЫЕ ГЕОИНФОРМАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ», задолженность перед которым за подготовку проектов «Нормативы градостроительного проектирования Арамильского городского округа» и выполнение работ по подготовке описания местоположения границ территориальных зон Арамильского городского округа составляет 850,0 тысяч рублей, и Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОКАЧЕСТВО», задолженность перед которым за услуги по экономии энергоресурсов составила 364,0 тысячи рублей.

Задолженность по остальным кредиторам не превышает 100 тыс. рублей.

Общая сумма кредиторской задолженности по доходам по состоянию на 01 июля 2020 года составила 12425,3 тыс. рублей, в том числе:

- переплаты и суммы к уменьшению по налогам и сборам – 10740,4 тыс. рублей,

- переплаты и предоплаты по арендным платежам за аренду муниципального имущества и земли – 975,2 тыс. рублей,

- возврат излишне перечисленных сумм по компенсации населению льгот по жилищно-коммунальным услугам прошлых лет – 2,7 тыс. рублей,

- предоплаты за продажу объектов основных средств – 622,6 тыс. рублей,

- предоплата за продажу земельного участка – 6,2 тыс. рублей,

- расчеты по невыясненным поступлениям – 20,0 тыс. рублей,

- предоплата по договорам за аренду прочего имущества – 58,2 тыс. рублей.

Доходы будущих периодов по межбюджетным трансфертам составили 307416,6 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01 июля 2020 года составила 1,5 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01 июля 2020 года составила 4984,6 тыс. рублей.

Из них:

- по Администрации Арамильского городского округа – 4699,4 тыс. рублей,

- по Финансовому отделу Администрации Арамильского городского округа – 173,5 тыс. рублей,

- по Комитету по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 92,8 тыс. рублей,

- по Контрольно-счетной палате Арамильского городского округа – 18,9 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- задолженность по социальной помощи населению (учреждения доставки) – 3959,0 тыс. рублей или 79,43 % от общей суммы дебиторской задолженности;

- задолженность Фонда социального страхования по оплате пособий по социальному страхованию – 811,6 тыс. рублей или 16,28 % от общей суммы дебиторской задолженности;

- за прочие текущие услуги – 118,8 тыс. рублей или 2,38 % от общей суммы дебиторской задолженности;