

2) по подпрограмме «Молодежная политика в Арамильском городском округе» в бюджете городского округа в 2020 году предусмотрено предоставление субсидий на иные цели Муниципальному бюджетному учреждению «Организационно-методический центр»:

- на создание и обеспечение деятельности ежегодной молодежной биржи труда в размере 509,8 тыс. рублей; в течение отчетного периода учреждению перечислено 509,8 тыс. рублей или 100,0 % к годовому плану;

3) по подпрограмме «Гражданское образование и патриотическое воспитание молодежи в Арамильском городском округе» в бюджете городского округа в 2020 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 303,4 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе за счет средств областного бюджета – 151,7 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 151,7 тыс. рублей;
- на реализацию мероприятий по организации и проведению учебных сборов по начальной военной подготовке для допризывной молодежи в размере 37,8 тыс. рублей;

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

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамильского городского округа – 1691,6 тыс. рублей или 65,6% к годовому плану;
- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Организационно-методический центр» – 1770,3 тыс. рублей или 57,0% к годовому плану;
- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» – 9427,5 тыс. рублей или 62,2% к годовому плану;
- на проведение ремонтных работ муниципальному бюджетному учреждению «Организационно-методический центр» была выделена субсидия на иные цели в размере 139,3 тыс. рублей.

#### Раздел 0800. КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ

Исполнение бюджета по разделу «Культура и кинематография» при годовом плане 60988,5 тыс. рублей составило 41635,3 тыс. рублей или 68,3% 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 16436,6 тыс. рублей или 62,8% 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 7365,0 тыс. рублей или 69,6% к годовому плану.

3. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Арамильская Центральная городская библиотека» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 4497,3 тыс. рублей или 70,2% 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 1197,9 тыс. рублей или 70,4% 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 343,5 тыс. рублей;
- на ремонт кровли Муниципального бюджетного учреждения «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» – 902,1 тыс. рублей;
- на комплектование книжных фондов – 160,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 85,0 тыс. рублей;
- на ремонт крыши, систем холодного водоснабжения и пожаротушения Муниципального бюджетного учреждения Культурно-досуговый комплекс «Виктория» - 35,7 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 311,3 тыс. рублей были произведены расходы в размере 311,3 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета;
- из областного бюджета выделен межбюджетный трансферт на предоставление государственной поддержки на конкурсной основе Муниципального бюджетного учреждения культуры «Музей города Арамиль» на создание виртуального музейного проекта в размере 600,0 тыс. рублей;
- на оснащение кинотеатров необходимым оборудованием для осуществления кинопоказов с подготовленным субтитрованием и тифлокомментированием выделены средства в размере 103,0 тыс. рублей, в том числе 51,5 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

#### Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 1000 «Социальная политика» при плане на 2020 год в размере 63450,8 тыс. рублей за отчетный период освоение составило 50279,7 тыс. рублей или 79,2% к годовому плану.

1. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы в размере 2414,7 тыс. рублей или 72,0% 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 8058,5 тыс. рублей или 72,8% к годовому плану;
- на предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 18654,0 тыс. рублей или 75,7% к годовому плану;
- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 6615,1 тыс. рублей или 87,0% 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 31,3 тыс. рублей или 99,7% к годовому плану.

2) За счет средств Резервного фонда Администрации Арамильского городского округа выплачена материальная помощь населению в связи с тяжелой жизненной ситуацией в размере 150,0 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.

- социальную выплату получили 6 молодых семей на приобретение (строительство) жилья по сертификатам, выданным в 2020 году, в том числе:
- за счет средств областного бюджета, предоставленных бюджету городского округа в виде субсидий на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья на условиях софинансирования из федерального бюджета, в размере 3973,5 тыс. рублей;
- за счет средств местного бюджета в размере 5010,3 тыс. рублей.

3. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в течение отчетного периода осуществлялись расходы на выплату денежных компенсаций на обеспечение питанием обучающихся, осваивающих основные общеобразовательные программы с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий и при годовом плане 1810,1 тыс. рублей расходы составили 1607,6 тыс. рублей или 88,8% 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 3481,4 тыс. рублей расходы составили 1952,3 тыс. рублей или 56,1% к годовому плану.

В рамках реализации мероприятий Муниципальной программы «Социальная поддержка населения Арамильского городского округа» до 2020 года» подпрограммы «Поддержка деятельности общественных объединений, действующих на территории Арамильского городского округа, и отдельных категорий граждан» осуществлены выплаты почетным жителям Арамильского городского округа в размере 327,5

тыс. рублей.

#### Раздел 1100. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 10221,0 тыс. рублей или 69,3% 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 10019,0 тыс. рублей или 68,8% к утвержденному годовому плану;

2. 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 202,0 тыс. рублей или 100,0% к годовому плану, в том числе:

- за счет средств местного бюджета при годовом плане 60,6 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 141,4 тыс. рублей, осуществлены расходы в размере 100,0% к годовому плану.

#### Раздел 1200. СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

По разделу 1200 «Средства массовой информации» запланированы расходы в размере 2301,3 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 1389,9 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 11,0 тыс. рублей или 61,1% 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 10463,3 тыс. рублей и на 1 октября 2020 года составила 13757,5 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 октября 2020 года – 13,76 млн. рублей.

По сравнению с 2019 годом сумма кредиторской задолженности увеличилась в 4 раза. Увеличение кредиторской задолженности связано с неисполнением доходной части бюджета в связи с пандемией нового коронавируса.

Основная сумма задолженности на 01 октября 2020 года числилась за главным распорядителем бюджетных средств Администрация Арамильского городского округа – 11189,2 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 8195,0 тыс. рублей. Основная часть задолженности — это сумма текущей задолженности по заработной плате и взносам во внебюджетные фонды за сентябрь 2020 года (5600,1 тысячи рублей), а также расходы по прочим текущим услугам (2405,1 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 1149,6 тыс. рублей, основную часть которой составляют расходы на выплаты капитального характера физическим лицам – компенсация за имущество, попавшее под снос (458,0 тыс. рублей), а также задолженность по заработной плате и взносам во внебюджетные фонды за сентябрь (514,6 тыс. рублей);

- у Отдела образования Арамильского городского округа в сумме 859,4 тыс. рублей, в том числе 613,8 тыс. рублей – задолженность местного бюджета за летний отдых детей и 245,6 тыс. рублей – заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за сентябрь;

- у Думы Арамильского городского округа в сумме 224,7 тыс. рублей – заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за сентябрь;

- у Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа в сумме 178,0 тыс. рублей - заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за сентябрь;

- у Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа в сумме 156,4 тыс. рублей – заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за сентябрь.

Структура кредиторской задолженности:

- текущая задолженность по расчетам по взносам во внебюджетные фонды – 3853,9 тыс. рублей или 28,0% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за выполнение прочих работ и услуг – 3143,8 тыс. рублей или 22,85% от общей суммы кредиторской задолженности;

- текущая задолженность по заработной плате работникам казенных учреждений и органов власти за сентябрь 2020 года составила 3009,6 тыс. рублей или 21,88% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за приобретение объектов основных средств – 1804,9 тыс. рублей или 13,12% от общей суммы кредиторской задолженности;

- иные выплаты капитального характера физическим лицам (компенсационные выплаты населению за имущество, попавшее под снос) – 458,0 тыс. рублей или 3,33% от общей суммы кредиторской задолженности;

- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 418,3 тыс. рублей или 3,04% от общей суммы кредиторской задолженности;

- по приобретению материальных запасов – 411,4 тыс. рублей или 2,99% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за оплату коммунальных услуг задолженность составила 328,4 тыс. рублей или 2,39% от общей суммы кредиторской задолженности;

- безвозмездные перечисления текущего характера управляющим компаниям (на дезинфицирующие средства) – 142,5 тыс. рублей или 1,04% от общей суммы кредиторской задолженности;

- расходы капитального характера (авторский надзор за строительством школы) – 127,9 тыс. рублей или 0,93% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 50,0 тыс. рублей или 0,36% от общей суммы кредиторской задолженности;

- по расходам на страхование – 8,1 тыс. рублей или 0,06% от общей суммы кредиторской задолженности;

- текущая задолженность перед населением по выплате компенсаций за жилищно-коммунальные услуги отдельным категориям граждан составила 0,7 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы кредиторской задолженности.

Общая сумма кредиторской задолженности по доходам (счета учета 120500000) по состоянию на 01 октября 2020 года составила 17024,9 тыс. рублей, в том числе:

- переплаты и суммы к уменьшению по налогам и сборам (счет учета 120511000) – 16064,8 тыс. рублей; переплаты и предоплаты по арендным платежам за аренду муниципального имущества и земли (счет 120521000) – 943,9 тыс. рублей;

- предоплата за продажу земельного участка (счет 120573000) – 6,2 тыс. рублей;

- расчеты по невыясненным поступлениям (счет 120581000) – 10,0 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01 октября 2020 года составила 1491,0 тыс. рублей. Вся просроченная задолженность числится на счете учета 130226000.

Дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01 октября 2020 года составила 4085,2 тыс. рублей.

Из них:

- по Администрации Арамильского городского округа – 3756,9 тыс. рублей;

- по Комитету по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 310,5 тыс. рублей;

- по Контрольно-счетной палате Арамильского городского округа – 13,7 тыс. рублей;

- по Финансовому отделу Администрации Арамильского городского округа – 4,2 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- задолженность по социальной помощи населению (учреждения доставки) – 2801,5 тыс. рублей или 68,57% от общей суммы дебиторской задолженности;

- задолженность Фонда социального страхования по оплате пособий по социальному страхованию – 1076,1 тыс. рублей или 26,34% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за прочие текущие услуги – 134,6 тыс. рублей или 3,30% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за коммунальные услуги – 29,2 тыс. рублей или 0,71% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за услуги связи – 26,4 тыс. рублей или 0,65% от общей суммы дебиторской задолженности.

- за ремонт имущества – 17,4 тыс. рублей или 0,43% от общей суммы дебиторской задолженности.

Просроченная дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01 октября 2020 года нет.

Дебиторская задолженность по доходам (счета учета 120500000) составляет 225890,0 тыс. рублей, в том числе:

- населения и организаций Арамильского городского округа перед налоговым органом по средствам