

тий по оборудованию спортивной площадки в МБОУ СОШ № 3.

3. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» осуществлены расходы:
- на обеспечение деятельности трех учреждений дополнительного образования – 11564,4 тыс. рублей или 18,2% к годовому плану;

- расходы по сертификатам персонализированного финансирования дополнительного образования детей в размере 156,8 тыс. рублей или 26,1% к утвержденному годовому плану.

4. За I квартал 2021 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 15701,0 тыс. рублей были произведены расходы в размере 572,8 тыс. рублей или 3,6% к годовому плану.

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

- на обеспечение деятельности Отдела образования Арамильского городского округа – 435,9 тыс. рублей или 16,7% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Организационно-методический центр» – 760,3 тыс. рублей или 22,8% к годовому плану;

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского сопровождения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Арамильского городского округа» – 2783,5 тыс. рублей или 18,7% к годовому плану.

Раздел 0800. КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ
Исполнение бюджета по разделу «Культура и кинематография» при годовом плане 44965,0 тыс. рублей составило 10287,5 тыс. рублей или 22,9% к годовому плану.

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

1. Муниципальному бюджетному учреждению «Дворец культуры города Арамил» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 6548,2 тыс. рублей или 30,0% 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 1986,8 тыс. рублей или 18,0% 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 1369,0 тыс. рублей или 20,0% к годовому плану.

4. Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Музей города Арамил» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 383,5 тыс. рублей или 19,2% к годовому плану.

Раздел 1000. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 1000 «Социальная политика» при плане на 2021 год в размере 54928,8 тыс. рублей за отчетный период освоение составило 19347,8 тыс. рублей или 35,2% к годовому плану.

1. По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы в размере 829,1 тыс. рублей или 24,0% 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 3001,7 тыс. рублей или 24,2% 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 10570,4 тыс. рублей или 44,3% к годовому плану;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета произведены расходы в размере 3127,0 тыс. рублей или 41,8% 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 44,2 тыс. рублей произведены расходы в размере 14,4 тыс. рублей или 32,6% 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 87,1 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 2021 году, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 600,0 тыс. рублей;

- за счет средств областного бюджета – 440,2 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета в размере 131,6 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 218,0 тыс. рублей расходы составили 46,7 тыс. рублей или 21,4% 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 3710,8 тыс. рублей расходы составили 499,6 тыс. рублей или 13,5% к годовому плану.

Раздел 1100. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Исполнение по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» составило 3116,7 тыс. рублей или 19,2% 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 «Созвездия» предоставлена субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг в размере 3116,7 тыс. рублей или 19,2% к утвержденному годовому плану.

Раздел 1200. СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

По разделу 1200 «Средства массовой информации» запланированы расходы в размере 2616,0 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 335,0 тыс. рублей.

Раздел 1300. ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

Исполнение бюджета по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» при годовом плане 15,0 тыс. рублей составило 9,4 тыс. рублей или 62,7% к годовому плану.

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

РАЗДЕЛ 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 Арамильского городского округа в целом увеличилась на 3728,2 тыс. рублей и на 1 апреля 2021 года составила 11780,7 тыс. рублей. Динамика изменения кредиторской задолженности:

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 января 2021 года – 8,05 млн. рублей;

на 01 апреля 2021 года – 11,78 млн. рублей.

По сравнению с 2020 годом сумма кредиторской задолженности увеличилась примерно на 46,34%. Увеличение кредиторской задолженности связано с тем, что на отчетную дату начислена, но не выплачена заработная плата за март и не перечислены взносы во внебюджетные фонды.

Основная сумма задолженности числится за главным распорядителем бюджетных средств Администрации Арамильского городского округа – 9825,0 тыс. рублей. За отчетный период она увеличилась на 2364,3 тыс. рублей. Основная часть задолженности – это сумма заработной платы работников Администрации Арамильского городского округа и подведомственных ей казенных учреждений за март с учетом взносов во внебюджетные фонды (6570,2 тыс. рублей) задолженность перед поставщиками по прочим текущим услугам (1172,5 тыс. рублей), населением по компенсационным выплатам (722,0 тыс. рублей).

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

– у Комитета по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа в сумме 708,2 тыс. рублей, основную часть которой составляет задолженность по заработной плате и взносам во внебюджетные фонды за март (511,1 тыс. рублей);

– у Отдела образования Арамильского городского округа в сумме 495,6 тыс. рублей, также основную часть которой составляют заработная плата и взносы во внебюджетные фонды за март (238,9 тыс. рублей);

– у Финансового отдела Администрации Арамильского городского округа в сумме 380,9 тыс. рублей, основная задолженность – заработная плата и взносы, в том числе резерв отпусков в сумме 191,5 тыс. рублей;

– у Контрольно-счетной палаты Арамильского городского округа в сумме 210,6 тыс. рублей, основная задолженность – заработная плата и взносы;

– у Думы Арамильского городского округа в сумме 160,5 тысячи рублей, основная задолженности – заработная плата и взносы.

Самыми крупными (свыше 100 тысяч рублей) кредиторами являются: ООО «Энергокачество» - задолженность по энергосервисному контракту 684,3 тыс. рублей, ООО «Топливный синдикат» - за поставку горюче-смазочных материалов - 405,9 тыс. рублей, ОАО «Энергосбыт Плюс» - за электроэнергию - 318,2 тыс. рублей, ИП Хусанов - за ремонт автотранспорта - 250,4 тыс. рублей.

Задолженность по остальным кредиторам не превышает 100 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности:

- текущая (за март) задолженность по расчетам по взносам во внебюджетные фонды – 4074,3 тыс. рублей или 34,6% от общей суммы кредиторской задолженности;

- заработная плата за вторую половину марта и резервы предстоящих расходов на оплату отпусков – 3993,0 тыс. рублей или 33,9% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед поставщиками за выполнение прочих работ и услуг – 1494,5 тыс. рублей или 12,7% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед населением по выплате компенсаций за жилищно-коммунальные услуги отдельным категориям граждан составила 736,4 тыс. рублей или 6,2% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность по оплате коммунальных услуг – 531,4 тыс. рублей или 4,5% от общей суммы кредиторской задолженности;

- задолженность перед поставщиками по приобретению материальных запасов – 494,7 тыс. рублей или 4,2% от общей суммы кредиторской задолженности;

- услуги по текущему ремонту и содержанию имущества – 369,0 тыс. рублей или 3,1% от общей суммы кредиторской задолженности;

- за услуги связи – 54,1 тыс. рублей или 0,5% от общей суммы кредиторской задолженности,

- задолженность перед поставщиками за приобретение объектов основных средств – 33,3 тыс. рублей или 0,3% от общей суммы кредиторской задолженности.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01 апреля 2021 года Арамильский городской округ не имеет.

Дебиторская задолженность по расходам по состоянию на 01 апреля 2021 года составила 1761,8 тыс. рублей.

Из них:

по Администрации Арамильского городского округа – 1719,6 тыс. рублей;

по Комитету по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа – 30,0 тыс. рублей;

по Финансовому отделу Администрации Арамильского городского округа – 12,2 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- задолженность Фонда социального страхования по оплате пособий по социальному страхованию за 2020 год – 402,8 тыс. рублей или 22,9% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за прочие текущие услуги – 126,7 тыс. рублей или 7,2% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за коммунальные услуги – 29,2 тыс. рублей или 1,7% от общей суммы дебиторской задолженности;

- за услуги связи – 3,2 тыс. рублей или 0,2% от общей суммы дебиторской задолженности.

Просроченной дебиторской задолженности по расходам по состоянию на 01 апреля 2021 года нет.

Просроченная дебиторская задолженность по доходам составляет 62778,3 тыс. рублей, в том числе:

- населения и организаций Арамильского городского округа перед налоговым органом по средствам (налогом), администрируемым Федеральной налоговой службой составляет 34667,0 тыс. рублей;

- по доходам от аренды имущества и земли – 25943,6 тыс. рублей;

- перед Министерством природных ресурсов и экологии Свердловской области по штрафам за нарушения в сфере природопользования – 160,0 тыс. рублей;

- по штрафным санкциям по кредиту, предоставленному Муниципальному унитарному предприятию «Арамил-Тепло» - 500,0 тыс. рублей;

- по продаже земли – 1507,6 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 I квартал 2021 года.

Глава Арамильского городского округа В.Ю. Никитенко

Начальник Финансового Отдела

Администрации Арамильского городского округа М.Ю. Шуваева

Приложение № 1
к Отчету об исполнении бюджета
Арамильского городского округа
за I квартал 2021 года

Отчет

об исполнении доходов бюджета Арамильского городского округа, сгруппированных в соответствии с классификацией доходов бюджетов Российской Федерации за I квартал 2021 года

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов бюджета	Утверждено бюджетом на 2021 год (тыс. рублей)	Исполнено	
			в тыс. рублей	в процентах
1	2	3	4	5
000 1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	314994,0	60464,0	19,2
000 1 01 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	138862,0	28854,4	20,8
000 1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	138862,0	28854,4	20,8
000 1 03 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	11953,0	2808,4	23,5
000 1 03 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	11953,0	2808,4	23,5
000 1 03 02100 01 0000 110	Акцизы на пиво, производимое на территории Российской Федерации	2692,0	731,8	27,2
000 1 03 02231 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)	4252,0	931,9	21,9