

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам экспертно-аналитического мероприятия
«Внешняя проверка Отчёта об исполнении бюджета
городского округа Щёлково Московской области за 2021 год»

г. Щёлково

29 апреля 2022 года

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

Бюджетный кодекс Российской Федерации (далее – БК РФ), Положение о бюджетном процессе в городском округе Щёлково Московской области, Положение о Контрольно-счётной палате городского округа Щёлково Московской области, Порядок проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково Московской области, Стандарт внешнего муниципального финансового контроля «Организация и проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования», пункт 1.1 Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково Московской области на 2022 год и распоряжение Председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково от 29.03.2022 № 44.

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия: исполнение бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, проверка составления бюджетной и бухгалтерской отчётности главных администраторов бюджетных средств и годового Отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково Московской области за 2021 год.

3. Цель экспертно-аналитического мероприятия: предоставление общей информации о законности и результативности деятельности по исполнению бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, полноте и достоверности годового Отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год и бюджетной и бухгалтерской отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год.

4. Вопросы:

4.1. Основные показатели социально-экономического развития.

4.2. Соответствие плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, решению Совета депутатов городского округа Щёлково «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

4.3. Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково.

4.4. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по доходам.

4.4.1. Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов.

4.4.2. Анализ исполнения безвозмездных поступлений.

4.5. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по расходам.

4.5.1. Анализ исполнения расходов бюджета городского округа Щёлково по разделам функциональной классификации.

4.5.2. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково в разрезе муниципальных программ.

4.5.3. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково в разрезе непрограммных расходов.

4.5.4. Анализ исполнения национальных проектов.

4.5.5. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково в разрезе главных администраторов бюджетных средств.

4.6. Анализ использования средств резервного фонда администрации, состояния муниципального долга и внутренних муниципальных заимствований.

4.7. Анализ текстовой части бюджета городского округа Щёлково.

4.8. Анализ использования выделяемых бюджетных средств на финансовое обеспечение реализации наказов избирателей депутатам городского округа Щёлково.

4.9. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности городского округа Щёлково. Остатки денежных средств

5. Объекты экспертно-аналитического мероприятия: главные администраторы средств бюджета городского округа Щёлково (далее – ГАБС).

6. Исследуемый период: с 01.01.2021 по 31.12.2021.

7. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия с 29.03.2022 по 29.04.2022.

Информационные источники проверки:

- Закон Московской области «О бюджете Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» с учётом внесённых изменений;

- Инструкция о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённая приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н (с изменениями);

- Инструкция о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных), бюджетных и автономных учреждений, утвержденная приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н (с изменениями);

- решения Совета депутатов городского округа Щёлково о бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (с изменениями и дополнениями);

- Сводная бюджетная роспись расходов городского округа Щёлково на 2021 год с изменениями и дополнениями;

- Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год;

- Отчёт о расходовании средств резервного фонда Администрации городского округа Щёлково за 2021 год;

- годовые отчёты главных администраторов бюджетных средств.

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково по результатам проведения внешней проверки Отчёта об исполнении бюджета

городского округа Щёлково Московской области за 2021 год (далее – Заключение) подготовлено с учётом данных внешних проверок годовой бюджетной и отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год, проведённых в соответствии со статьёй 264.4 БК РФ. При подготовке заключения использованы также материалы и результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведённых Контрольно-счётной палатой городского округа Щёлково (далее – Контрольно-счётная палата) в 2021 году и истекшем периоде 2022 года.

Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год представлен Администрацией городского округа Щёлково в Контрольно-счётную палату в срок, установленный п.3. статьи 264.4 БК РФ.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено следующее.

Вопрос 1. Основные показатели социально-экономического развития

Согласно приложению к постановлению Администрации городского округа Щёлково от 16.03.2022 № 591 «О социально-экономическом развитии городского округа Щёлково за 2021 год», в отчётном периоде общий объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами крупными и средними предприятиями составил 153 344,4 млн. рублей, что на 17,6 % выше аналогичного показателя 2020 года. В отчётном периоде, по сравнению с показателями 2020 года, увеличились объёмы отгруженных товаров обрабатывающих производств на 21,8 % и показатели по транспортировке и хранению на 41,7 %. В свою очередь, незначительно снизилось обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха на 1,0 % и строительство на 1,5 %. Оборот оптовой торговли крупных и средних предприятий в 2021 году составил 60 206,6 млн. рублей, что на 35,1 % больше, чем в аналогичном периоде прошлого года. Оборот розничной торговли крупных и средних предприятий также увеличился

по сравнению с 2020 годом на 22,7% и составил в 2021 году 41 575,6 млн. рублей. На 51,5 % увеличился в 2021 году, по сравнению с 2020 годом, оборот общественного питания крупных и средних предприятий и составил 1 528,5 млн. рублей.

Среднемесячная заработная плата работников крупных и средних предприятий в отчётном периоде составила 69 185,3 рублей, что на 5,3 % выше показателя 2020 года, а их фонд заработной платы в 2021 году составил 31 237,9 млн. рублей, что на 8,6 % больше, чем в 2020 году.

Инвестиции в основной капитал крупных и средних предприятий существенно сократились в 2021 году, по сравнению с 2020 годом, на 35,1 % и составили 10 869,3 млн. рублей.

Темп роста уровня регистрируемой безработицы значительно уменьшился – с 2,7 % в 2020 году до 0,38 % в 2021 году.

В целом, основные показатели социально-экономического развития городского округа Щёлково за 12 месяцев 2021 года свидетельствуют о стабильности экономики в городском округе Щёлково.

Вопрос 2. Соответствие плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, решению Совета депутатов городского округа Щёлково «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» утверждены следующие показатели бюджета городского округа Щёлково на 2021 год:

- доходы в сумме 10 285 932,6 тыс. рублей;
- расходы в сумме 11 259 083,6 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в размере 973 151,0 тыс. рублей.

За проверяемый период в указанное решение Совета депутатов городского округа Щёлково было внесено 1 изменение (решение Совета

депутатов городского округа Щёлково от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА), в результате чего бюджетные назначения на 2021 год:

- по доходам увеличены на 1,1 % или на 117 084,9 тыс. рублей и составили 10 403 017,5 тыс. рублей;

- по расходам уменьшены на 1,1 % или на 122 374,8 рублей и составили 11 136 708,8 рублей;

- дефицит бюджета уменьшен на 239 459,7 тыс. рублей и составил 733 691,3 тыс. рублей.

Согласно Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, плановые показатели составили:

- по доходам – 10 403 017,5 тыс. рублей;

- по расходам – 10 918 616,4 тыс. рублей;

- дефицит бюджета – 733 691,3 тыс. рублей.

Представленный Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково на 1 января 2022 года (форма 0503117), в части отражения доходов, расходов и дефицита бюджета, составлен в соответствии с требованиями Инструкции №191н.

Установлено, что годовые плановые показатели доходов в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково на 1 января 2022 года соответствуют плановым показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области «О бюджете городского округа Щёлково на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Годовые плановые показатели расходов, отражённые в представленном Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково на 1 января 2022 года, соответствуют показателям представленной сводной бюджетной росписи по расходам городского округа Щёлково по состоянию на 01.01.2022. Плановый показатель результата

исполнения бюджета (дефицит/профицит) отражен как плановый показатель дефицита бюджета, утвержденный решением о бюджете.

Вопрос 3. Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково.

Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково за 2021 год представлена в таблице:

Таблица №1
(тыс. рублей)

Наименование	Первоначальный утвержденный годовой план на 2021 год, решение СД ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	Уточнённые годовые плановые показатели, утвержд. решением СД ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА)	Годовые плановые показатели, указанные в Отчёте об исполнении бюджета за 2021 год	Исполнено за 2021 год	% исполнения	
					к уточнённым годовым бюджетным назначениям	к плановым показателям, указанным в Отчёте
доходы	10 285 932,6	10 403 017,5	10 403 017,5	10 797 286,5	103,8	103,8
расходы	11 259 083,6	11 136 708,8	10 918 616,4	10 014 814,3	89,9	91,7
дефицит(-) профицит(+)	-973 151,0	-733 691,3	-733 691,3	+782 472,2	-	-

Согласно представленному Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, бюджет городского округа исполнен по доходам в сумме 10 797 286,5 тыс. рублей, что составляет 103,8 % от плановых годовых показателей, указанных в Отчёте, по расходам - в сумме 10 014 814,3 тыс. рублей или 91,7 % от показателей, указанных в Отчёте. При планируемом дефиците бюджета в размере 733 691,3 тыс. рублей, бюджет городского округа Щёлково исполнен с профицитом в сумме 782 472,2 тыс. рублей.

Вопрос 4. Анализ исполнение бюджета городского округа Щёлково по доходам

В 2021 году в доходную часть бюджета городского округа Щёлково поступили средства в общей сумме 10 797 286,5 тыс. рублей, что составляет 105,0 % от первоначально утверждённых годовых плановых бюджетных назначений и 103,8 % от плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета за 2021 год. Исполнение по налоговым и неналоговым

доходам составило 6 010 732,4 тыс. рублей или 118,6 % от первоначально утверждённых показателей и 114,9 % от уточнённых годовых показателей, указанных в Отчёте; исполнение по безвозмездным поступлениям составило 4 786 554,1 тыс. рублей или 91,8 % от первоначального плана и 92,5 % от уточнённых годовых показателей, указанных в Отчёте.

Анализ исполнения доходов, поступивших в бюджет городского округа в 2021 году, представлен в следующей в таблице:

Таблица №2
(тыс. рублей)

Наименование доходов	Исполнение за 2020 год	2021 год			% исполнения 2021 года			Удельный вес в общей сумме доходов
		первоначально утвержд. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА) и указанные в Отчёте	исполнение	к первоначально утвержд. плану	к ут. плану, согласно отчёту	к исполнению 2020 года	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	5 399 492,5	5 070 179,0	5 230 179,0	6 010 732,4	118,6	114,9	111,3	55,7
<i>Налоговые доходы, всего:</i>	<i>4 866 521,4</i>	<i>4 688 676,0</i>	<i>4 848 676,0</i>	<i>5 383 915,7</i>	<i>114,8</i>	<i>111,0</i>	<i>110,6</i>	<i>49,9</i>
<i>в том числе:</i>								
Налоги на прибыль, доходы (Налог на доходы физических лиц)	3 207 308,5	3 303 956,0	3 303 956,0	3 653 557,7	110,6	110,6	113,9	33,8
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	56 071,9	59 919,0	59 919,0	61 071,0	101,9	101,9	108,9	0,6
Налоги на совокупный доход	578 573,7	635 401,0	635 401,0	748 581,4	117,8	117,8	129,4	6,9
Налоги на имущество	981 708,2	647 549,0	807 549,0	876 284,2	135,3	108,5	89,3	8,1
Государственная пошлина	42 831,8	41 851,0	41 851,0	44 408,9	106,1	106,1	103,7	0,4
Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	27,3	-	-	12,5			45,8	0,0
<i>Неналоговые доходы, всего:</i>	<i>532 971,1</i>	<i>381 503,0</i>	<i>381 503,0</i>	<i>626 816,7</i>	<i>164,3</i>	<i>164,3</i>	<i>117,6</i>	<i>5,8</i>
<i>в том числе:</i>								
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной	414 342,4	323 761,0	323 761,0	461 106,2	142,4	142,4	111,3	4,3

собственности								
Платежи при пользовании природными ресурсами	3 287,9	1 685,0	1 685,0	2 545,9	151,1	151,1	77,4	0,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	17 666,5	8 300,0	8 300,0	32 728,3	394,3	394,3	185,3	0,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	57 084,1	37 257,0	37 257,0	80 041,9	214,8	214,8	140,2	0,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15 637,8	4 500,0	4 500,0	24 478,6	544,0	544,0	156,5	0,2
Прочие неналоговые доходы	24 952,4	6 000,0	6 000,0	25 915,8	431,9	431,9	103,9	0,2
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	5 124 361,7	5 215 753,6	5 172 838,5	4 786 554,1	91,8	92,5	93,4	44,3
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	5 624,0	5 296,0	86 543,0	294 550,0	>в 55,6 раз	340,4	>в52,4 раз	2,7
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	1 988 607,1	2 100 392,6	2 007 988,8	1 471 207,8	70,0	73,3	74,0	13,6
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	3 130 173,5	3 109 065,0	3 077 240,0	3 032 341,0	97,5	98,5	96,9	28,1
Иные межбюджетные трансферты	2 145,7	1 000,0	1 066,7	839,0	83,9	78,7	39,1	0,0
Прочие безвозмездные поступления	4 467,8	-	-	-	-	-	-	-
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 289,2	-	-	14 890,2	-	-	1 155,0	0,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	-7 945,6	-	-	-27 273,9	-	-	343,3	-0,3
ВСЕГО ДОХОДОВ	10 523 854,2	10 285 932,6	10 403 017,5	10 797 286,5	105,0	103,8	102,6	100,0

Поступления доходов в бюджет городского округа Щёлково в анализируемом периоде увеличились на 273 432,3 тыс. рублей или на 2,6 %, по сравнению с исполнением доходов за 2020 год. При этом, объём безвозмездных поступлений сократился на 337 807,6 тыс. рублей или на 6,6 %, по сравнению с показателями 2020 года, а поступления налоговых и неналоговых доходов увеличились на 611 239,9 тыс. рублей или на 11,3 %, по сравнению с объёмом поступлений в 2020 году.

Структура доходов бюджета городского округа Щёлково в 2021 году изменилась: в общей сумме доходов доля налоговых и неналоговых доходов составила 55,7 %, безвозмездных поступлений – 44,3 %, против аналогичного соотношения между указанными доходами в 2020 году: 51,3 % к 48,7 %. Таким образом, в анализируемом периоде произошло увеличение доли налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов и сокращение доли безвозмездных поступлений, по сравнению с 2020 годом.

Наибольший удельный вес в структуре доходов бюджета городского округа Щёлково приходится на поступления налога на доходы физических лиц (33,8 %) и субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (28,1 %), наименьший удельный вес – на поступления задолженностей и перерасчётов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам (0 %), платежей при пользовании природными ресурсами (0,02 %), иных межбюджетных трансфертов (0,01 %).

Показатели исполнения доходов бюджета городского округа Щёлково, отражённые в разделе «1. Доходы бюджета» формы 0503117 «Отчёт об исполнении бюджета» на 1 января 2022 года, соответствуют показателям раздела «1. Поступления» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2022 года по городскому округу Щёлково, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

Вопрос 4.1. Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов

За 2021 год в бюджет городского округа поступили налоговые и неналоговые доходы в общей сумме 6 010 732,4 тыс. рублей, что на 611 239,9 тыс. рублей или на 11,3 % больше исполнения 2020 года.

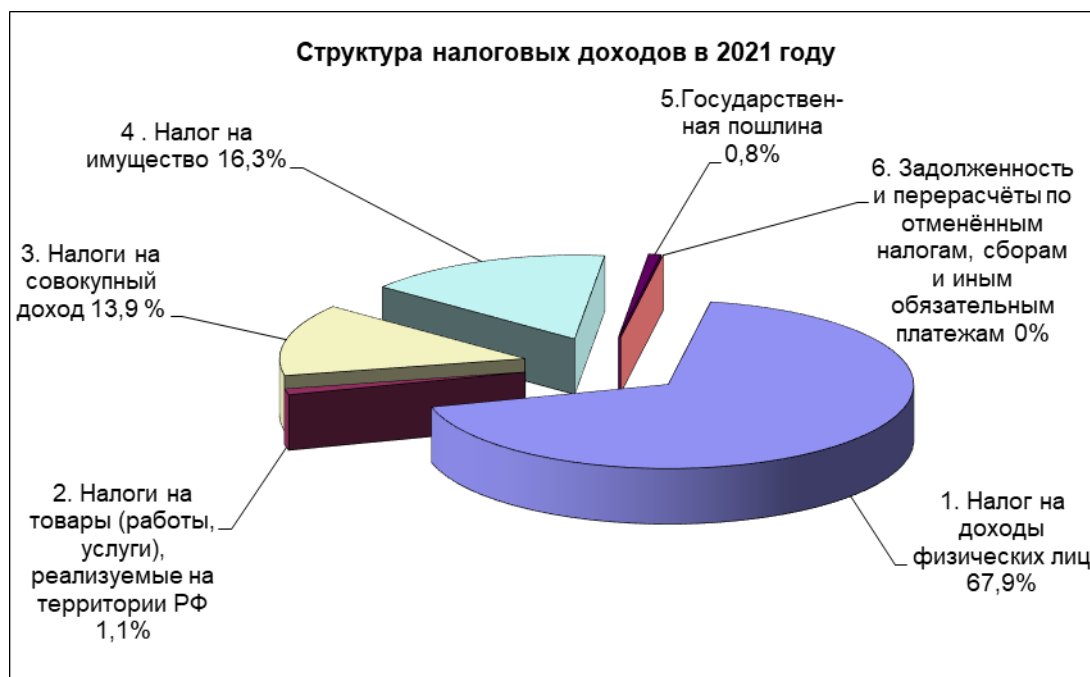
Налоговые доходы в анализируемом периоде поступили в сумме 5 383 915,7 тыс. рублей, что на 517 394,3 тыс. рублей или на 10,6 % больше, чем

в 2020 году; неналоговые доходы – в сумме 626 816,7 тыс. рублей, что на 93 845,6 тыс. рублей или на 17,6 % больше исполнения прошлого года.

В состав *налоговых* доходов входят: налог на доходы физических лиц; налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации; налоги на совокупный доход; налоги на имущество; государственная пошлина; задолженности и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам.

В 2021 году практически весь объём поступлений налоговых доходов обеспечивали администраторы доходов - Федеральная налоговая служба и Федеральное казначейство, кроме поступлений доходов от уплаты госпошлины за выдачу разрешений на установку рекламных конструкций и за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий, администратором которых является Администрация городского округа Щёлково.

Структура налоговых доходов представлена на следующей диаграмме.



Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц (67,9 %), далее следуют поступления налогов на имущество (16,3 %), налогов на совокупный доход (13,9 %), налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (1,1 %), государственной пошлины (0,8 %). Поступления доходов в виде задолженности и перерасчётов по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам составляет всего 0,0002 % от общей суммы налоговых доходов.

Анализ исполнения налоговых доходов в отчётном периоде представлен в следующей таблице:

Таблица №3
(тыс. рублей)

Наименование	Исполнение 2020 год	2021 год			% исполнения 2021 года			Отклонение исполнения 2021 года от исполнения 2020 года (гр.5-гр.2)
		первоначально утвержд. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА) и указанные в Отчёте	исполнение	к первоначальному годовому плану	к уточнённому годовому плану	к показателям 2020 года.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Налог на доходы физических лиц	3 207 308,5	3 303 956,0	3 303 956,0	3 653 557,7	110,6	110,6	113,9	+446 249,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	56 071,9	59 919,0	59 919,0	61 071,0	101,9	101,9	108,9	+4 999,1
Налоги на совокупный доход, в т.ч.:	578 573,7	635 401,0	635 401,0	748 581,4	117,8	117,8	129,4	+170 007,7
<i>налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения</i>	479 927,7	544 458,0	544 458,0	640 538,2	117,6	117,6	133,5	+160 610,5
<i>единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности</i>	53 063,1	16 618,0	16 618,0	14 451,6	87,0	87,0	27,2	-38 611,5
<i>единый сельскохозяйственный налог</i>	572,4	-	-	-327,7			-57,3	-900,1
<i>налог, взимаемый в связи с применением патентной системы</i>	45 010,5	74 325,0	74 325,0	93 919,3	126,4	126,4	208,7	+48 908,8

<i>налогообложения</i>								
Налоги на имущество, в т.ч.:	981 708,2	647 549,0	807 549,0	876 284,2	135,3	108,5	89,3	-105 424,0
налог на имущество физических лиц	139 712,7	145 913,0	145 913,0	148 097,3	101,5	101,5	106,0	+8 384,6
земельный налог, в т.ч.:	841 995,5	501 636,0	661 636,0	728 186,9	145,2	110,1	86,5	-113 808,6
<i>земельный налог с организаций</i>	<i>598 644,8</i>	<i>261 188,0</i>	<i>421 188,0</i>	<i>477 370,0</i>	<i>182,8</i>	<i>113,3</i>	<i>79,7</i>	<i>-121 274,8</i>
<i>земельный налог с физических лиц</i>	<i>243 350,7</i>	<i>240 448,0</i>	<i>240 448,0</i>	<i>250 816,9</i>	<i>104,3</i>	<i>104,3</i>	<i>103,1</i>	<i>+7 466,2</i>
Государственная пошлина, в т.ч.:	42 831,8	41 851,0	41 851,0	44 408,9	106,1	106,1	103,7	+1 577,1
<i>гос. пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями</i>	<i>42 683,0</i>	<i>41 351,0</i>	<i>41 351,0</i>	<i>43 825,6</i>	<i>106,0</i>	<i>106,0</i>	<i>102,7</i>	<i>+1 142,6</i>
<i>гос.пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соотв. с законодат. актами РФ на совершение нотариальных действий</i>	<i>20,3</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>18,3</i>			<i>90,1</i>	<i>-2,0</i>
<i>за выдачу разрешения на установку и эксплуатацию рекламной конструкции</i>	<i>128,5</i>	<i>500,0</i>	<i>500,0</i>	<i>565,0</i>	<i>113,0</i>	<i>113,0</i>	<i>439,7</i>	<i>+436,5</i>
Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	27,3	-	-	12,5			45,8	-14,8
Итого налоговые доходы	4 866 521,4	4 688 676,0	4 848 676,0	5 383 915,7	114,8	111,0	110,6	+517 394,3

Плановые годовые показатели по поступлениям налоговых доходов, указанные в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, соответствуют уточнённым годовым показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 23.12.2020 № 202/23-48-

НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В отчётном периоде, при внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», плановый объём поступлений *налоговых доходов* в бюджет городского округа в 2021 году увеличился на 160 000,0 тыс. рублей или на 3,4 %, по сравнению с первоначальными плановыми показателями, и составил 4 848 676,0 тыс. рублей. Первоначальные плановые назначения остались без изменений по поступлениям всех видов налоговых доходов, кроме поступлений налогов на имущество (за счёт увеличения годовых плановых назначений по поступлениям земельного налога с организаций).

Поступления налоговых доходов в бюджет городского округа в 2021 году составили 5 383 915,7 тыс. рублей, что на 14,8 % превышает первоначальные годовые плановые назначения, на 11,0 % - уточнённый годовой план, и на 10,6 % больше исполнения 2020 года.

Практически по всем видам налоговых доходов исполнение в отчётном периоде превысило плановые назначения, кроме поступлений единого налога на вменённый доход для отдельных видов деятельности (87,0 % от годового плана). Значительно перевыполнены плановые назначения по поступлениям налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, и налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, исполнения которых в отчётном периоде составили 117,6 % и 126,4 %, соответственно. Процент исполнения остальных видов налоговых доходов варьируется от 101,2 % до 113,3 % от годовых плановых показателей.

В 2021 году, по сравнению с исполнением 2020 года, поступления налоговых доходов в бюджет городского округа увеличились на 517 394,3 тыс. рублей или на 10,6 %.

Рост объёма поступлений сложился практически по всем видам налоговых доходов, кроме поступлений единого налога на вменённый доход для отдельных видов деятельности (27,2 % от исполнения 2020 года, в связи с его отменой с 01.01.2021), земельного налога с организаций (79,7 % от исполнения 2020 года), государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления (90,1 %), задолженностей и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам (45,8 %), а также поступлений единого сельскохозяйственного налога, исполнения которого составило (-)327,7 тыс. рублей, в связи с возвратом переплаты налогоплательщику.

Наибольшее увеличение сложилось по поступлениям налога на доходы физических лиц (на 446 249,2 тыс. рублей или на 13,9 %), налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения (на 160 610,5 тыс. рублей или на 33,5 %) и налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения (на 48 908,8 тыс. рублей или на 108,7 %).

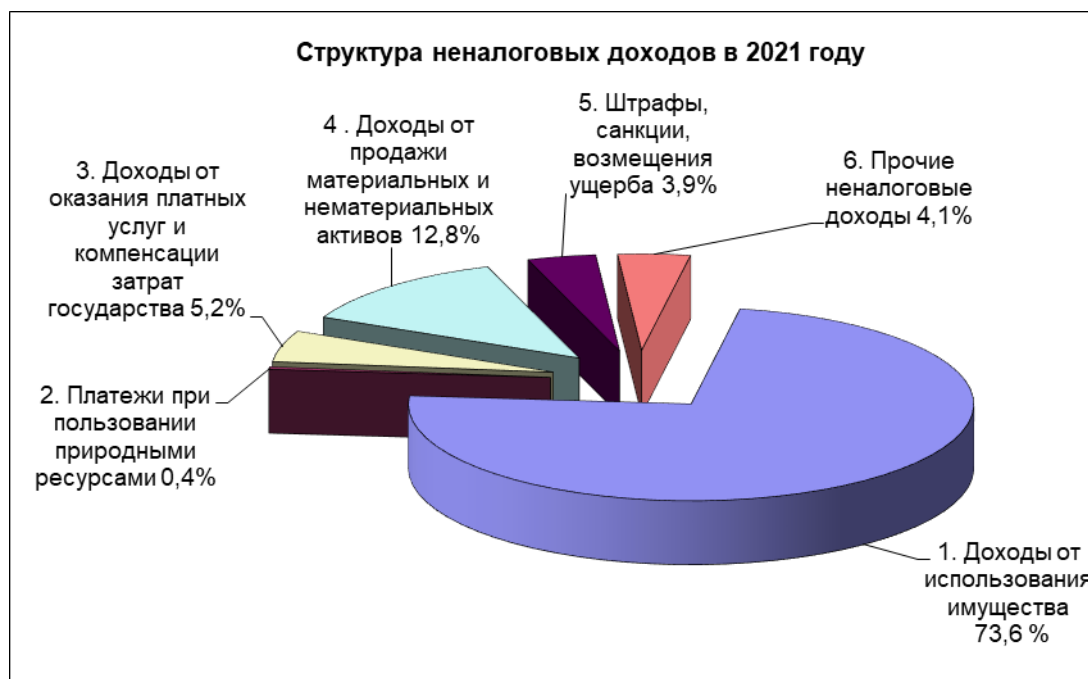
Анализируя поступления налоговых доходов можно сделать вывод, в целом, о положительной динамике поступлений налоговых доходов в бюджет городского округа Щёлково в 2021 году.

Поступления *неналоговых* доходов в бюджет городского округа за 2021 год увеличились на 93 845,6 тыс. рублей, по сравнению с исполнением 2020 года, и составили 626 816,7 тыс. рублей, или 164,3 % от годовых бюджетных назначений.

В состав *неналоговых* доходов входят доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности; платежи при пользовании природными ресурсами; доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства; доходы от продажи материальных и нематериальных активов; штрафы, санкции, возмещение ущерба и прочие *неналоговые* доходы. Основной объём поступлений *неналоговых* доходов в

2021 году обеспечивал администратор доходов - Администрация городского округа Щёлково.

Структура неналоговых доходов представлена на следующей диаграмме.



Основную часть неналоговых доходов составили доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (73,6 %). Наименьший удельный вес в структуре неналоговых доходов занимают платежи при пользовании природными ресурсами (0,4 %).

Анализ поступлений *неналоговых доходов* за 2021 год приведён в следующей таблице:

Таблица №4
(тыс. рублей)

Наименование	Исполнение 2020 год	2021 год			% исполнения 2021 года			Отклонение исполнения 2021года от исполнения 2020 года (гр.5-гр.2)
		первоначально утвержд. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА) и указанные в Отчёте	исполнение	к первоначальному годовому плану	к уточнёному годовому плану	к показателям 2020 года	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы от использования	414 342,4	323 761,0	323 761,0	461 106,2	142,4	142,4	111,3	+46 763,8

имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности								
Платежи при пользовании природными ресурсами	3 287,9	1 685,0	1 685,0	2 545,9	151,1	151,1	77,4	-742,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 666,5	8 300,0	8 300,0	32 728,3	394,3	394,3	185,3	+15 061,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	57 084,1	37 257,0	37 257,0	80 041,9	214,8	214,8	140,2	+22 957,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15 637,8	4 500,0	4 500,0	24 478,6	544,0	544,0	156,5	+8 840,8
Прочие неналоговые доходы	24 952,4	6 000,0	6 000,0	25 915,8	431,9	431,9	103,9	+963,4
<i>Итого неналоговые доходы</i>	<i>532 971,1</i>	<i>381 503,0</i>	<i>381 503,0</i>	<i>626 816,7</i>	<i>164,3</i>	<i>164,3</i>	<i>117,6</i>	<i>+93 845,6</i>

Плановые годовые показатели по поступлениям неналоговых доходов, указанные в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, соответствуют показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». В анализируемом периоде изменения в первоначально утверждённые годовые плановые объёмы поступлений *неналоговых доходов* в бюджет городского округа Щёлково в 2021 году не вносились.

Поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа в 2021 году составили 626 816,7 тыс. рублей, что на 64,3 % превышает годовые плановые назначения. Значительно перевыполнены плановые назначения по

поступлениям штрафов, санкций, возмещений ущерба, исполнение которых в 5,4 раза превысило годовой план, а также по поступлениям доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, и прочих неналоговых доходов, исполнения которых в отчётном периоде составили 394,3 % и 431,9 %, соответственно.

По остальным видам неналоговых доходов исполнение также превысило показатели уточнённого годового плана и варьируется от 142,4 % до 214,8 %.

Установлено, что в 2021 году поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа Щёлково, по сравнению с 2020 годом, увеличились на 93 845,6 тыс. рублей или на 17,6 %. Увеличение объёма поступлений неналоговых доходов в анализируемом периоде сложилось за счёт роста поступлений следующих видов доходов:

- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, анализ поступлений которых в бюджет городского округа Щёлково в 2021 году, в сравнении с исполнением 2020 года, представлен в следующей таблице:

Таблица №5
(тыс. рублей)

Наименование	Исполнение 2020 год	2021 год				Отклонение суммы исполнения 2021 года от суммы исполнения 2020 года (+,-)
		годовой план согласно Отчёту за 2021 год	исполне ние	% исполнения к годовому плану	% исполнения к 2020 году	
1	2	3	4	5	6	7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в т.ч.:	414 342,4	323 761,0	461 106,2	142,4	111,3	+46 763,8
<i>доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам</i>	20,0	15,0	20,0	133,3	100,0	-
<i>доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, гос. 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</i>	287 192,8	234 000,0	272 030,1	116,3	94,7	-15 162,7

<i>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)</i>	44 762,8	24 108,0	79 159,8	328,4	176,8	+34 397,0
<i>доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)</i>	485,1	415,0	461,8	111,3	95,2	-23,3
<i>доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)</i>	22 895,7	22 723,0	21 629,7	95,2	94,5	-1 266,0
<i>плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена</i>	136,1	-	22,0		16,2	-114,1
<i>доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий</i>	1 526,5	-	1 224,8		80,2	-301,7
<i>прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных)</i>	57 323,4	42 500,0	86 558,0	203,7	151,0	+29 234,6

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, увеличились в 2021 году, по сравнению с 2020 годом, на 46 763,8 тыс. рублей или на 11,3 %, и составили 461 106,2 тыс. рублей или 142,4 % от годовых показателей, из них:

- доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам - 20,0 тыс. рублей, что соответствует исполнению 2020 года. Указанные средства поступили от ООО ТРК «Щелково» по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год;

- доходы, 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 - 272 030,1

тыс. рублей или 116,3 % от годового плана, что на 15 162,7 тыс. рублей или на 5,3 % меньше исполнения в 2020 году.

Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, задолженность по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, по состоянию на 01.01.2022 составила 207 461,2 тыс. рублей (из них: арендная плата – 173 356,3 тыс. рублей, пени – 34 104,9 тыс. рублей), в том числе, задолженность по арендной плате от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков – 126 059,7 тыс. рублей (из них: арендная плата – 103 095,6 тыс. рублей, пени – 22 964,1 тыс. рублей). Основными должниками (с учётом пеней) являются: ООО «БИЗНЕСЛЭНД» - 73 114,2 тыс. рублей; ООО «ГТ-ТЭС «Трубино» - 30 168,0 тыс. рублей; ООО «СервисСтрой» - 25 841,1 тыс. рублей; ООО «МОСГ» - 11 261,5 тыс. рублей; ООО «Гранд» - 10 272,9 тыс. рублей; ООО «Свена» - 8 384,4 тыс. рублей; ООО «ДЕНКОС» - 5 345,7 тыс. рублей; ООО «Парадиз» - 4 311,5 тыс. рублей; ООО «МОСЭР-ЩЁЛКОВО» - 4 108,7 тыс. рублей; ООО «Экополигон-Щёлково» - 3 839,9 тыс. рублей;

- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов, - 79 159,8 тыс. рублей или 328,4 % от годового плана, что на 34 397,0 тыс. рублей или на 76,8 % больше исполнения в 2020 году. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, задолженность по арендной плате за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, по состоянию на 01.01.2022 составила 14 964,1 тыс. рублей (из них: арендная плата – 8 648,8 тыс. рублей, пени – 6 315,3 тыс. рублей). Основными должниками (с учётом пеней) являются: ООО «Сириус-А» - 3 423,2 тыс. рублей; ООО «Вест» - 2 080,1 тыс. рублей; ООО «Прайм Инвест» - 884,8 тыс. рублей, ООО «Атлант СВ» - 788,2 тыс. рублей; ООО «Ким» - 500,6 тыс. рублей; ООО «Форлинк» - 424,7 тыс. рублей.

С целью снижения задолженности по арендной плате за земельные участки в 2021 году направлено арендаторам-должникам 865 претензий на общую сумму 109 242,0 тыс. рублей (из них: арендная плата – 94 770,5 тыс. рублей, пени – 14 471,6 тыс. рублей);

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений - 461,8 тыс. рублей или 111,3 % от годового плана, что на 23,3 тыс. рублей или на 4,8 % меньше, чем поступило в 2020 году (указанные средства поступили от МКУ ГОЩ «Хозяйственно-транспортное управление»);

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов, - 21 629,7 тыс. рублей или 95,2 % от годового плана и на 1 266,0 тыс. рублей или на 5,5 % меньше, чем поступило в 2020 году. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2022, наиболее крупным должником по арендной плате за муниципальное имущество является ООО «Виктория». На основании решений Арбитражного суда Московской области, принятых в 2019 году, принудительному взысканию подлежит задолженность в сумме 1 030,8 тыс. рублей. Исполнительные листы о взыскании задолженности переданы на исполнение в Службу судебных приставов. Исполнительное производство не завершено. В отчётном периоде направлено свыше 50 претензий арендаторам и пользователям муниципального имущества на сумму более 4 800,0 тыс. рублей;

- плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, - 22,0 тыс. рублей, что на 114,1 тыс. рублей или на 83,8 % меньше исполнения в 2020 году (данные доходы не запланированы в доходной части бюджета);

- доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, - 1 224,8 тыс. рублей, что на 301,7 тыс. рублей или на 19,8 %

меньше исполнения в 2020 году. Указанные средства поступили по результатам финансово-хозяйственной деятельности муниципального предприятия городского округа Щёлково «Щёлковская Теплосеть» (поступления данного вида доходов не запланированы в доходной части бюджета);

- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, - 86 558,0 тыс. рублей, что составляет 203,7 % от годовых бюджетных назначений и на 29 234,6 тыс. рублей или на 51,0 % больше исполнения за 2020 год, из них:

✓ прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, - 57 787,0 тыс. рублей или 192,6 % от годового плана, в том числе:

* доходы от платы за социальный наём жилых помещений муниципального жилищного фонда - 49 055,1 тыс. рублей, что составляет 163,5 % от годовых плановых назначений. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, превышение плановых показателей связано с проведением в 2021 году инвентаризации муниципального жилищного фонда, претензионно-исковой работы с управляющими организациями и гражданами по взысканию задолженностей прошлых лет. По состоянию на 01.01.2022 наиболее крупные долговые обязательства перед бюджетом городского округа Щёлково значатся у ООО «Ресурс» в сумме 724,8 тыс. рублей;

* плата за размещение объектов на землях или земельных участках, находящихся в муниципальной собственности или собственность на которые не разграничена, расположенных в границах городских округов, - 8 731,9 тыс. рублей (поступления данного вида доходов не запланированы в доходной части бюджета);

✓ 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 государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, - 28 771,0 тыс. рублей или 230,2 % от годового плана, в том числе:

* оплата по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории городского округа Щёлково - 28 414,3 тыс. рублей, что в 4 раза превышает годовой план. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, превышение плановых показателей связано со значительным повышением стоимости права по отдельным лотам при проведении конкурентной процедуры (аукциона).

Из поступившей суммы в размере 28 414,3 тыс. рублей, плата за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламных конструкций по результатам проведённой конкурентной процедуры (аукциона) с учётом внесённого задатка в 2021 году – 26 567,1 тыс. рублей (всего заключен 21 договор) и годовая плата по заключенным договорам - 1 847,2 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2022 задолженность по договорам на установку и эксплуатацию отдельно стоящих рекламных конструкций составила 4 930,6 тыс. рублей, из них: ООО «Бизнес Партнер» - 224,6 тыс. рублей (составлена досудебная претензия, исковое заявление направлено в суд); ООО «Ледтехмонтаж» - 511,8 тыс. рублей (в 2022 году осуществлена частичная оплата в размере 110,0 тыс. рублей, направлено исковое заявление в суд в отношении оставшейся суммы задолженности); ООО «Восток-Медиа» - 1 777,8 тыс. рублей (в 2022 году осуществлена частичная оплата в размере 1 329,5 тыс. рублей, направлено исковое заявление в суд в отношении оставшейся суммы задолженности); ООО «ЭЛЕМЕНТ» - 2 416,4 тыс. рублей (направлено исковое заявление в суд);

* плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов - 356,7 тыс. рублей, что составляет всего 6,5 % от годовых плановых назначений. Согласно информации, указанной в пояснительной записке,

невыполнение планового показателя связано с процедурой утверждения Схемы размещения НТО, и, как следствие, переносом срока проведения аукциона на право размещения НТО;

- доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, исполнение которых составило 32 728,3 тыс. рублей, что на 15 061,8 тыс. рублей (или на 85,3 %) больше исполнения за 2020 год, и в 3,9 раз превышает уточнённые годовые бюджетные назначения, из них:

* прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – 2 847,4 тыс. рублей, что на 26,3 % больше исполнения за 2020 год и на 67,4 % превышает годовой план;

* доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, - 6 110,6 тыс. рублей, что в 2,3 раза превышает исполнение за 2020 год и в 3,8 раз - годовой план;

* прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – 23 770,3 тыс. рублей, что на 87,2 % больше исполнения за 2020 год и в 4,7 раз превышает годовой план;

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов, исполнение которых в отчётном периоде составило 80 041,9 тыс. рублей, что на 22 957,8 тыс. рублей (или на 40,2 %) больше исполнения 2020 года и составляет 214,8 % от показателей годового плана, из них:

* доходы от продажи квартир – 1 591,6 тыс. рублей, что на 16,9 % больше исполнения за 2020 год. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, указанные средства поступили от реализации преимущественного права выкупа комнат в коммунальных квартирах в г. Щёлково-3 (не запланированы в доходной части бюджета);

* доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному

имуществу, - 940,7 тыс. рублей (не запланированы в доходной части бюджета). Согласно информации, предоставленной Администрацией городского округа Щёлково, указанные средства поступили от реализации МКУ ГОЩ «Хозяйственно-транспортное управление» семи автомобилей на общую сумму 722,0 тыс. рублей, от реализации МБУК ГОЩ «Щёлковская центральная библиотека» автомобиля ВАЗ-21213 – 52,0 тыс. рублей, от реализации МБУК ГОЩ «ЦКС Фряново» автомобиля KIA Карнивал – 164,0 тыс. рублей. Стоимость автомобилей определена на основании отчётов об определении их рыночной стоимости. Кроме того, в доходную часть бюджета городского округа Щёлково поступили средства от оплаты отходов на сдаваемые лом и отходы черных металлов в сумме 2,7 тыс. рублей.

* доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу, поступили в бюджет городского округа в сумме 9 379,6 тыс. рублей, что составляет 112,4 % от годовых бюджетных назначений и 87,0 % от исполнения за 2020 год. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, указанные средства поступили от реализации преимущественного права следующих арендаторов:

✓ от ООО «Аптеки Валента» на приобретение 4 арендуемых нежилых помещений (договоры купли-продажи заключены в 2017-2018 годах с рассрочкой платежа на 5 лет) – в общей сумме 5 426,5 тыс. рублей;

✓ от ИП Фёдоровой Е.А. на приобретение арендуемого нежилого помещения по адресу: г. Щёлково, ул. 8 Марта, д. 18, пом.1 (договор купли-продажи заключен в 2018 году с рассрочкой платежа на 5 лет) – в сумме 192,0 тыс. рублей;

✓ от ИП Сафина Р.Ф. на приобретение арендуемого нежилого помещения площадью 13,5 кв.м по адресу: г. Щёлково, ул. Центральная, д.80

(договор купли-продажи заключен в 2019 году с рассрочкой платежа на 5 лет) - в сумме 130,7 тыс. рублей;

✓ от ООО «Гранд» на приобретение арендуемого имущественного комплекса общей площадью 3 748,9 кв.м в 2020 году по адресу: Щёлковский район, д. Серково (с рассрочкой платежа на 5 лет) - в сумме 2 707,2 тыс. рублей;

✓ от ООО «Спецкомплектсервис» на приобретение арендуемого нежилого помещения площадью 572,6 кв.м по адресу: г. Щёлково, Пролетарский пр-т, д.1-1а (договор купли-продажи заключен в 2021 году с рассрочкой платежа на 5 лет) - в сумме 923,2 тыс. рублей (оплата произведена досрочно в полном объёме);

* доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, – 30 778,9 тыс. рублей, что составляет 134,3 % от плановых годовых бюджетных назначений и 156,4 % от исполнения за 2020 год. Указанные доходы поступили от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, высокий процент исполнения данного вида дохода связан с выкупом ЗАО «Щелковохлеб» земельного участка в сумме 11 444,8 тыс. рублей;

* плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, – 37 351,1 тыс. рублей, что в 6,2 раза превышает годовые плановые назначения и составляет 147,8 % от исполнения 2020 года;

- штрафов, санкций, возмещений ущерба, исполнение которых в отчётном периоде составило 24 478,6 тыс. рублей, что на 8 840,8 тыс. рублей (или на 56,5 %) больше исполнения 2020 года и в 5,4 раза превышает годовые

плановые назначения. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, превышение плановых назначений сложилось за счёт оплаты штрафов за нарушение исполнителем (подрядчиком) условий муниципальных контрактов (договоров) и за счёт перечисления штрафных платежей за возмещение вреда (ущерба);

- прочих неналоговых доходов, исполнение которых составило 25 915,8 тыс. рублей, что на 963,4 тыс. рублей (или на 3,9 %) больше исполнения 2020 года и в 4,3 раз превышает плановые годовые назначения, из них:

* плата за восстановление нарушенных локальных экосистем, связанных со сносом зеленых насаждений и изъятием почвенного покрова – 10 393,9 тыс. рублей, что на 73,2 % превышает годовые плановые назначения;

* доходы от оказания услуг по гарантированному перечню услуг по погребению (МКУ ГОЩ «ЦРС») – 836,8 тыс. рублей;

* средства инициативных групп по проектам инициативного бюджетирования – 159,8 тыс. рублей;

* возврат остатков МБУ ГОЩ «Щёлковский архив» по предпринимательской деятельности – 525,3 тыс. рублей;

* средства по инвестиционным контрактам на строительство объектов недвижимости – 14 000,0 тыс. рублей. Указанные средства поступили от ООО «Специализированный застройщик «ВЕСТА-2001» по Дополнительному соглашению от 20.10.2020 № 9 к Инвестиционному контракту от 27.07.2005 № 210/14-05 на комплексную застройку квартала «Пустовский» в целях участия в проектировании и строительстве дошкольных учреждений и прочих объектов социального назначения на территории городского округа Щёлково;

В 2021 году, по сравнению с прошлым годом, сократились поступления платежей при пользовании природными ресурсами, исполнение которых составило 2 545,9 тыс. рублей, что на 742,0 тыс. рублей (или на 22,6 %) меньше исполнения 2020 года и составляет 151,1 % от годового плана, из них:

* плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух

стационарными объектами – 735,1 тыс. рублей или 189,0 % от годового плана;

* плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 363,8 тыс. рублей или 84,2 % от годового плана;

* плата за размещение отходов производства и потребления – 1 444,6 тыс. рублей или 167,2 % от годового плана;

* плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа – 2,4 тыс. рублей.

Вопрос 4.2. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

Безвозмездные поступления в составе доходов бюджета городского округа Щёлково в 2021 году составляют 44,3 % или 4 786 554,1 тыс. рублей, что на 337 807,6 тыс. рублей или на 6,6 % меньше, чем поступило в 2020 году.

Анализ безвозмездных поступлений в 2021 году представлен в следующей таблице:

Таблица №6
(тыс. рублей)

Наименование доходов	Исполнение 2020 год	2021 год			% исполнения 2021 года		
		первоначально утвержд. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (решение СД ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА) и указанные в Отчёте	исполнение	к первоначально утвержд. плану	к уг. плану, согласно отчёту	к исполнению 2020 года
1	2	3	4	5	6	7	8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	5 124 361,7	5 215 753,6	5 172 838,5	4 786 554,1	91,8	92,5	93,4
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	5 624,0	5 296,0	86 543,0	294 550,0	>в 55,6 раз	340,4	>в52,4 раз
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	1 988 607,1	2 100 392,6	2 007 988,8	1 471 207,8	70,0	73,3	74,0
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	3 130 173,5	3 109 065,0	3 077 240,0	3 032 341,0	97,5	98,5	96,9
Иные межбюджетные трансферты	2 145,7	1 000,0	1 066,7	839,0	83,9	78,7	39,1
Прочие безвозмездные поступления	4 467,8	-	-	-	-	-	-
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами	1 289,2	-	-	14 890,2	-	-	1 155,0

бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет							
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	-7 945,6	-	-	-27 273,9	-	-	343,3

В течение отчётного года сумма планируемых к поступлению в бюджет городского округа Щёлково безвозмездных поступлений уменьшилась на 0,8 %. При утверждении бюджета план по безвозмездным поступлениям составлял 5 215 753,6 тыс. рублей, уточнённый план составил 5 172 838,5 тыс. рублей. При этом, исполнение безвозмездных поступлений составило 4 786 554,1 тыс. рублей или 91,8 % - от первоначального плана и 92,5 % - от уточнённого плана.

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в 2021 году в доход бюджета городского округа Щёлково в общей сумме 294 550,0 тыс. рублей, что в 55,6 раз превышает первоначально утверждённые плановые показатели, в 3,4 раза - уточнённые годовые плановые показатели и в 52,4 раза больше исполнения за 2020 год, из них:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности - 5 296,0 тыс. рублей, что составляет 100,0 % от годового плана;

- прочие дотации - 289 254,0 тыс. рублей, что составляет 356,0 % от уточнённого годового плана (из них: 285 040,0 тыс. рублей - прочие дотации бюджетам городских округов; 4 214,0 тыс. рублей - прочие дотации бюджетам городских округов на поощрение муниципальных управленческих команд).

Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в 2021 году в доход бюджета городского округа Щёлково в общей сумме 1 471 207,8 тыс. рублей, что составляет 70,0 % от первоначально утверждённых плановых показателей и 73,3 % от уточнённых годовых

плановых назначений. При этом объём поступлений субсидий в анализируемом периоде уменьшился на 26,0 % по сравнению с исполнением в 2020 году.

Неисполнение плановых назначений по поступлениям субсидий связано с не поступлением ряда запланированных субсидий в бюджет городского округа Щёлково, а также поступлением ряда субсидий не в полном объёме.

В отчётном периоде не поступили следующие запланированные субсидии:

- на капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения в сумме 40 256,6 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт канализационных коллекторов и канализационных насосных станций в сумме 5 000,0 тыс. рублей;

- на реализацию программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий в сумме 81 526,9 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов коммунальной инфраструктуры в сумме 14 250,0 тыс. рублей;

- на установку, монтаж и настройку ip-камер, приобретенных в рамках предоставленной субсидии на государственную поддержку образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования в сумме 270,0 тыс. рублей.

Низкий процент исполнения от утверждённого годового плана сложился по поступлениям следующих субсидий:

- на проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций, исполнение которой составило 495,4 тыс. рублей или всего 0,9 % от уточнённых плановых назначений;

- на софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан, исполнение

которой составило 30 728,4 тыс. рублей или всего 23,7 % от уточнённых плановых назначений;

- на разработку проектной документации на рекультивацию полигонов твердых коммунальных отходов, исполнение которой составило 6 929,9 тыс. рублей или 28,9 % от уточнённых плановых назначений;

- на строительство (реконструкцию) канализационных коллекторов, канализационных насосных станций, исполнение которой составило 90 574,8 тыс. рублей или 55,8 % от уточнённых плановых назначений;

- на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования, исполнение которой составило 14 492,7 тыс. рублей или 56,9 % от уточнённых плановых назначений;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, исполнение которой составило 87 687,2 тыс. рублей или 68,4 % от уточнённых плановых назначений.

В свою очередь, в 2021 году поступили не запланированные в бюджете городского округа Щёлково следующие субсидии:

- на поддержку отрасли культуры в сумме 1 166,1 тыс. рублей;

- на софинансирование расходов на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 4 605,9 тыс. рублей;

- на софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ в сумме 11 753,4 тыс. рублей.

Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили на общую сумму 3 032 341,0 тыс. рублей, что составляет 97,5 % от первоначальных и 98,5 % от уточнённых плановых годовых назначений. По сравнению с исполнением 2020 года, объём поступлений субвенций уменьшился на 97 832,5 тыс. рублей или на 3,1 %.

Наименьший процент исполнения сложился по поступлению субвенции на оплату расходов, связанных с компенсацией проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области (6,0 %), а наибольший - по субвенции на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области (101,5%). Процент исполнения остальных субвенций варьируется от 74,2 % до 98,5 %.

В отчётном периоде в бюджет городского округа Щёлково не поступили субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 1,0 тыс. рублей и на проведение Всероссийской переписи населения 2020 году в сумме 2 449,0 тыс. рублей.

В бюджет городского округа Щёлково за 2021 год поступили *иные межбюджетные трансферты* в общей сумме 839,0 тыс. рублей, что составляет 83,9 % от первоначальных и 78,7 % от уточнённых плановых годовых назначений, и всего 39,1 % от исполнения 2020 года, в том числе:

- на поддержку отрасли культуры в сумме 66,7 тыс. рублей или 100,0 % от уточнённого годового плана;

- на создание центров образования естественно-научной и технологической направленностей в сумме 772,3 тыс. рублей или 77,2 % от показателей уточнённого годового плана.

Также, в 2021 году в бюджет городского округа Щёлково поступили *доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий,*

субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет, в сумме 14 890,2 тыс. рублей, из них: 4 919,9 тыс. рублей – возврат остатков субсидий прошлых лет бюджетными учреждениями, 9 964,3 тыс. рублей – возврат остатков субсидий прошлых лет автономными учреждениями и 6,0 тыс. рублей - возврат остатков субсидий прошлых лет иными организациями.

В свою очередь, из бюджета городского округа Щёлково в бюджет Московской области произведён возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, на общую сумму 27 273,9 тыс. рублей.

Вопрос 5. Исполнение бюджета городского округа Щёлково по расходам

Согласно Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково, в 2021 году расходы производились следующими главными распорядителями (получателями) бюджетных средств городского округа Щёлково:

- Совет депутатов городского округа Щёлково¹;
- Администрация городского округа Щёлково²;
- Контрольно-счётная палата городского округа Щёлково³;
- Комитет по образованию Администрации городского округа Щёлково⁴;
- Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации городского округа Щёлково⁵;
- Комитет по культуре и туризму Администрации городского округа Щёлково⁶;

¹ Совет депутатов городского округа Щёлково – далее Совет депутатов ГОЩ, Совет депутатов;

² Администрация городского округа Щёлково – далее Администрация, Администрация ГОЩ;

³ Контрольно-счётная палата городского округа Щёлково – далее Контрольно-счётная палата, Контрольно-счётная палата ГОЩ;

⁴ Комитет по образованию Администрации городского округа Щёлково – далее Комитет по образованию;

⁵ Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации городского округа Щёлково – далее Комитет по физической культуре;

- Финансовое управление Администрации городского округа Щёлково⁷.

Первоначально расходы бюджета городского округа Щёлково на 2021 год были определены решением Совета депутатов ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА «О бюджете городского округа Щёлково на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – решение от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА) в сумме 11 259 083,6 тыс. рублей.

В течение года в вышеназванное решение Совета депутатов ГОЩ внесено изменение решением Совета депутатов ГОЩ от 01.11.2021 №291/36-75-НПА, с учётом которого, расходы бюджета на 2021 год уменьшены на 122 374,8 тыс. рублей и утверждены на 2021 год в сумме 11 136 708,8 тыс. рублей.

Динамика изменений плановых бюджетных назначений на 2021 год в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета Российской Федерации представлена в следующей таблице:

Таблица №7
(тыс. рублей)

Наименование	Раздел	Первоначально утверждённые плановые показатели (решение Совета депутатов ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	Уточнённые плановые показатели (решение Совета депутатов ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА)	Уточнённые показатели СБР на 01.01.2022
1	2	3	4	5
Всего расходов бюджета на год:		11 259 083,6	11 136 708,8	10 918 616,4
Общегосударственные вопросы	0100	2 352 046,7	1 513 402,1	1 500 270,5
Национальная оборона	0200	207,0	207,0	207,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	125 033,0	204 565,4	204 565,4
Национальная экономика	0400	431 084,7	817 713,1	830 894,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 031 614,5	1 480 387,5	1 399 556,7
Охрана окружающей среды	0600	26 377,8	123 564,2	106 483,0
Образование	0700	5 905 645,6	5 542 313,5	5 424 331,5
Культура и кинематография	0800	768 802,3	717 833,9	730 792,4
Здравоохранение	0900	11 800,0	16 000,0	16 000,0
Социальная политика	1000	196 251,4	220 052,1	203 567,3
Физическая культура и спорт	1100	385 220,7	475 417,2	476 920,8
Средства массовой информации	1200	25 000,0	25 252,8	25 027,8

⁶ Комитет по культуре и туризму Администрации городского округа Щёлково – далее Комитет по культуре, Комитет по культуре и туризму;

⁷ Финансовое управление Администрации городского округа Щёлково – далее Финансовое управление.

Установлено, что по сравнению с первоначально утверждёнными показателями, в течение года изменения не внесены только по разделу бюджетной классификации расходов «Национальная оборона». Уменьшение плановых показателей расходов произошло по следующим разделам: «Общегосударственные вопросы» - на 838 644,6 тыс. рублей, «Образование» - на 363 332,1 тыс. рублей, «Культура и кинематография» - на 50 968,4 тыс. рублей. Увеличение расходов произошло по следующим разделам: «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на 79 532,4 тыс. рублей, «Национальная экономика» - на 386 628,4 тыс. рублей, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 448 773,0 тыс. рублей, «Охрана окружающей среды» - на 97 186,4 тыс. рублей, «Здравоохранение» - на 4 200,0 тыс. рублей, «Социальная политика» - на 23 800,7 тыс. рублей, «Физическая культура и спорт» - на 90 196,5 тыс. рублей, «Средства массовой информации» - на 252,8 тыс. рублей.

Следует отметить, что в представленном Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год плановые показатели указаны согласно уточнённой сводной бюджетной росписи на 01.01.2022 в сумме 10 918 616,4 тыс. рублей, что на 218 092,4 тыс. рублей меньше, чем уточнённые плановые показатели.

Исполнение бюджета городского округа Щёлково по разделам/подразделам бюджетной классификации расходов в 2021 году представлено в таблице:

Таблица №8
(тыс. рублей)

Наименование раздела/ подраздела	Раздел, подраздел	Исполнение за 2020 год	Первоначаль- но утверждённые плановые показатели	Уточненные плановые показатели (СБР)	Исполнено	% исполнения		Уде- льн- ый вес в общ- ей сум- ме расх- одов (%)	Неисполнен- ные назначения
						к перво- начал- ьно утвер- жд. плано- вым показа- телям	к показа- телям СБР		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	0100	922 044,5	2 352 046,7	1 500 270,5	1 347 971,2	57,3	89,8	13,5	152 299,3

Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	3 969,4	3 192,8	3 800,3	3 800,3	119,0	100	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	20 002,0	21 224,5	21 224,5	17 397,9	82,0	82,0	0,2	3 826,6
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	327 405,8	430 017,3	423 567,3	406 443,5	94,5	96,0	4,1	17 123,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	71 167,1	77 687,4	82 628,0	81 224,9	104,6	98,3	0,8	1 403,1
Резервные фонды	0111	-	1 000,0	1 000,0	-	-	-	-	1 000,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	499 500,2	1 818 924,7	968 050,5	839 104,6	46,1	86,7	8,4	128 945,9
Национальная оборона	0200	-	207,0	207,0	-	-	-	-	207,0
Мобилизационная подготовка экономики	0204	-	207,0	207,0	-	-	-	-	207,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	101 246,3	125 033,0	204 565,4	170 751,6	136,6	83,5	1,7	33 813,8
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	80 789,3	1 300,0	1 460,4	1 294,9	99,6	88,7	-	165,5
Обеспечение пожарной безопасности	0310	-	99 598,0	116 740,0	95 625,4	96,0	81,9	1,0	21 114,6
Другие вопросы в области национальной безопасности и	0314	20 457,0	24 135,0	86 365,0	73 831,4	305,9	85,5	0,7	12 533,6

	правоохранительной деятельности									
Национальная экономика		0400	381 492,3	431 084,7	830 894,0	656 770,2	152,4	79,0	6,6	174 123,8
	Сельское хозяйство и рыболовство	0405	3 699,8	3 064,0	7 452,6	6 256,0	204,2	83,9	0,1	1 196,6
	Водное хозяйство	0406	-	-	3 022,4	3 021,6	-	100,0	-	0,8
	Транспорт	0408	1 726,2	2 890,6	2 566,6	2 041,0	70,6	79,5	-	525,6
	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	332 025,5	382 049,0	767 262,1	599 032,8	156,8	78,1	6,0	168 229,3
	Связь и информатика	0410	3 568,4	-	-	-	-	-	-	-
	Другие вопросы в области национальной экономики	0412	40 472,4	43 081,1	50 590,3	46 418,9	107,7	91,8	0,5	4 171,4
Жилищно-коммунальное хозяйство		0500	1 238 359,2	1 031 614,5	1 399 556,7	1 233 153,1	119,5	88,1	12,3	166 403,6
	Жилищное хозяйство	0501	137 681,0	47 822,0	65 019,2	63 410,7	132,6	97,5	0,6	1 608,5
	Коммунальное хозяйство	0502	762 783,5	499 174,3	381 650,5	254 811,4	51,0	66,8	2,5	126 839,1
	Благоустройство	0503	337 894,7	484 618,1	952 887,0	914 931,0	188,8	96,0	9,1	37 956,0
Охрана окружающей среды		0600	6 920,6	26 377,8	106 483,0	15 793,0	59,9	14,8	0,2	90 690,0
	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	-	14 956,8	88 387,3	-	-	-	-	88 387,3
	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	3 793,2	11 421,0	5 095,7	4 454,7	39,0	87,4	-	641,0
	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	3 127,4	-	13 000,0	11 338,4	-	87,2	0,2	1 661,6
Образование		0700	6 183 401,4	5 905 645,6	5 424 331,5	5 237 786,4	88,7	96,6	52,3	186 545,1
	Дошкольное образование	0701	1 853 394,7	1 897 837,0	1 549 229,0	1 540 783,5	81,2	99,5	15,4	8 445,5
	Общее образование	0702	3 575 659,7	3 216 190,9	3 235 827,6	3 070 593,9	95,5	94,9	30,7	165 233,7
	Дополнительное образование детей	0703	524 911,7	548 722,4	539 915,4	536 487,3	97,8	9,9	5,4	3 428,1
	Молодежная политика	0707	26 376,5	19 101,0	30 612,2	24 151,3	126,4	78,9	0,2	6 460,9
	Другие вопросы в области образования	0709	203 058,8	222 794,4	68 747,3	65 770,4	29,5	95,7	0,7	2 976,9
Культура, кинематография		0800	640 214,1	768 802,3	730 792,4	663 446,6	86,3	90,8	6,6	67 345,8
	Культура	0801	596 069,2	714 471,6	713 307,9	646 554,3	90,5	90,6	6,5	66 753,6
	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	44 144,9	54 330,7	17 484,5	16 892,3	31,1	96,6	0,1	592,2
Здравоохранение		0900	11 760,0	11 800,0	16 000,0	14 738,0	124,9	92,1	0,1	1 262,0
	Другие вопросы в области здравоохранения	0909	11 760,0	11 800,0	16 000,0	14 738,0	124,9	92,1	0,1	1 262,0
Социальная политика		1000	200 915,5	196 251,4	203 567,3	175 265,1	89,3	86,1	1,8	28 302,2
	Пенсионное	1001	25 296,6	29 567,0	25 848,8	25 848,8	87,4	100,0	0,4	-

	обеспечение									
	Социальное обеспечение населения	1003	56 973,5	42 504,0	55 504,0	44 305,6	104,2	79,8	0,4	11 198,4
	Охрана семьи и детства	1004	118 195,4	123 680,4	121 714,5	105 110,7	85,0	86,4	1,0	16 603,8
	Другие вопросы в области социальной политики	1006	450,0	500,0	500,0	-	-	-	-	500,0
	Физическая культура и спорт	1100	421 283,9	385 220,7	476 920,8	474 245,2	123,1	99,4	4,7	2 675,6
	Физическая культура	1101	266 712,2	230 388,6	347 114,1	346 142,3	150,2	99,7	3,5	971,8
	Спорт высших достижений	1103	108 920,1	101 809,1	103 284,8	103 276,4	101,4	100,0	1,0	8,4
	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	45 651,6	53 023,0	26 522,0	24 826,5	46,8	93,6	0,2	1 695,5
	Средства массовой информации	1200	13 616,6	25 000,0	25 027,8	24 893,8	99,6	99,5	0,2	134,0
	Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	13 616,6	25 000,0	25 027,8	24 893,8	99,6	99,5	0,2	134,0
	Итого:		10 121 254,4	11 259 083,6	10 918 616,4	10 014 814,3	88,9	91,7	100	903 802,1

Общий объём расходов бюджета городского округа Щёлково за 2021 год составил 10 014 814,3 тыс. рублей, или 91,7 % от показателей Сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 903 802,1 тыс. рублей. По сравнению с 2020 годом исполнение расходов уменьшилось на 1,05 % или на 106 440,1 тыс. рублей.

Уточнённый план по расходам исполнен не в полном объёме по всем разделам бюджетной классификации расходов. Самые низкие проценты исполнения сложились по разделам «Охрана окружающей среды» (14,8 %) «Национальная экономика» (79,0 %). Самый высокий - по разделам «Средства массовой информации» (99,5 %) и «Физическая культура и спорт» (99,4 %). По разделу «Национальная оборона» исполнение по расходам отсутствует.

Наибольшую долю в расходах бюджета городского округа Щёлково в 2021 году занимали расходы по разделу «Образование» (52,3 %). Далее следуют расходы по разделам «Общегосударственные вопросы» (13,5 %), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (12,3 %), «Культура и кинематография» (6,6 %), «Национальная экономика» (6,6 %), «Физическая культура и спорт» (4,7 %), «Социальная политика» (1,8 %), «Национальная безопасность и

правоохранительная деятельность» (1,7%). По остальным разделам бюджетной классификации расходов, доля расходов в общей сумме расходов бюджета в 2021 году составляет менее 1,0 %.

Вопрос 5.1. Анализ исполнение расходов бюджета городского округа Щёлково по разделам функциональной классификации

Общегосударственные вопросы

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 2 352 046,7 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 1 500 270,5 тыс. рублей. Согласно Отчёту об исполнении бюджета за 2021 год, исполнение расходов за 2021 год по разделу «Общегосударственные вопросы» составило 1 347 971,2 тыс. рублей или 89,8 % от показателей уточнённой сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 425 926,7 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

Основные расходы, произведённые по данному разделу, произведены по подразделам «Другие общегосударственные вопросы» – 62,2 % от всего объёма расходов, отражённых по данному разделу и «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 30,2 % от всего объёма расходов, отражённых по разделу «Общегосударственные вопросы».

По разделу «Общегосударственные вопросы» в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 1 283 233,0 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 1 338 916,2 тыс. рублей, и непрограммных расходов - на общую сумму 64 738,2 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 161 354,3 тыс. рублей.

Доля расходов по указанному разделу составила 13,5 % от общей суммы расходов бюджета.

Национальная оборона

Расходы по данному разделу, при плановых показателях 207,0 тыс. рублей, не производились.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 125 033,0 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 204 565,4 тыс. рублей. Согласно Отчёту об исполнении бюджета за 2021 год, исполнение расходов по данному разделу составило 170 751,6 тыс. рублей или 83,5 % от показателей уточнённой сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 69 505,3 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

Расходы по данному разделу в полном объёме направлены на финансирование мероприятий по муниципальной программе "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения".

Доля расходов по данному разделу составила 1,7 % от общей суммы расходов бюджета.

Национальная экономика

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 431 084,7 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 830 894,0 тыс. рублей. Всего по данному разделу в 2021 году произведены расходы на сумму 656 770,2 тыс. рублей, что составляет 79,0 % от уточнённых плановых бюджетных назначений. В 2021 году расходов произведено на 275 277,9 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

По разделу «Национальная экономика» в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 656 440,8 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 830 564,6 тыс. рублей, и непрограммных расходов - на общую сумму 329,4 тыс. рублей, при плановых показателях в той же сумме.

Доля расходов по данному разделу составила 6,6 % от общей суммы расходов бюджета.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 1 031 614,5 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 1 399 556,7 тыс. рублей. Исполнение составило 1 233 153,1 тыс. рублей или 88,1 % от уточнённых плановых назначений. Удельный вес расходов по данному разделу, в общей сумме произведённых расходов, составил 12,3 %. В 2021 году расходов произведено на 5 206,1 тыс. рублей меньше, чем в 2020 году.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 1 209 442,5 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 1 372 408,6 тыс. рублей и непрограммных расходов - на общую сумму 23 710,6 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 27 148,1 тыс. рублей.

Охрана окружающей среды

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 26 377,8 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 106 483,0 тыс. рублей. Исполнение составило 15 793,0 тыс. рублей или всего 14,8 % от уточнённых плановых назначений. Удельный вес расходов по данному разделу, в общей сумме произведённых расходов составил 0,2 %. В 2021 году расходов произведено на 8 872,4 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

По разделу «Охрана окружающей среды» в 2021 году произведено финансирование мероприятий муниципальной программы "Экология и окружающая среда" на общую сумму 15 793,0 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 18 095,7 тыс. рублей. По программе "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" в 2021 году расходы не производились, при плановых показателях в сумме 88 387,3 тыс. рублей, предусмотренных на финансирование основного мероприятия «Строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов очистки сточных вод на территории муниципальных образований Московской области».

Доля расходов по данному разделу составила 0,2 % от общей суммы расходов бюджета.

Образование

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 5 905 645,6 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений, расходы должны были составить 5 424 331,5 тыс. рублей. Общая сумма произведённых расходов в отчётном году по разделу «Образование» составила 5 237 786,4 тыс. рублей, что составляет 96,6 % от уточнённых показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 945 615,0 тыс. рублей меньше, чем в 2020 году.

По разделу «Образование» в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 5 219 284,3 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 5 405 829,5 тыс. рублей и непрограммных расходов - на общую сумму 18 502,0 тыс. рублей, при плановых показателях в той же сумме.

Доля расходов по данному разделу в 2021 году составила 52,3 % от общей суммы расходов бюджета.

Культура и кинематография

Расходы по данному разделу первоначально были утверждены в сумме 768 802,3 тыс. рублей, уточнённые плановые показатели составили 730 792,4 тыс. рублей. За отчётный год исполнение составило 663 446,6 тыс. рублей или 90,8 % от уточнённого плана. Доля данного раздела в общих расходах бюджета в 2021 году составляет 6,6 %. В 2021 году расходов произведено на 23 232,5 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

По данному разделу в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 663 353,8 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 730 699,6 тыс. рублей и непрограммных расходов - на общую сумму 92,8 тыс. рублей, при плановых показателях в той же сумме.

Здравоохранение

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 11 800,0 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 16 000,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета за 2021 год по данному разделу составили 14 738,0 тыс. рублей или 92,1 % от уточнённых показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 2 978,0 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

По разделу «Здравоохранение» в 2021 году бюджетные средства в полном объёме направлены на финансирование мероприятий муниципальной программы «Здравоохранение». Расходы осуществлены Комитетом по физической культуре на реализацию мер социальной поддержки медицинских работников медицинских организаций на территории городского округа Щёлково (компенсация стоимости съёмного жилья).

Доля расходов по данному разделу составила 0,1 % от общей суммы расходов бюджета.

Социальная политика

Первоначально по указанному разделу запланированы расходы в сумме 196 251,4 тыс. рублей, с учётом внесённых изменений – 203 567,3 тыс. рублей. Исполнение расходов по данному разделу за 2021 год составило 175 265,1 тыс. рублей или 86,1 % от уточнённых показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 25 650,4 тыс. рублей меньше, чем в 2020 году.

По разделу «Социальная политика» в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 175 019,5 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 203 217,3 тыс. рублей и непрограммных расходов - на общую сумму 245,6 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 350,0 тыс. рублей.

Доля данного раздела в общих расходах бюджета в 2021 году составляет 1,8 %.

Физическая культура и спорт

Первоначально по данному разделу в 2021 году планировалось произвести расходов на сумму 385 220,7 тыс. рублей, при уточнении бюджета план составил 476 920,8 тыс. рублей. За отчётный год произведены расходы на общую сумму 474 245,2 тыс. рублей или 99,4 % от уточнённых показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. В 2021 году расходов произведено на 52 961,3 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

По данному разделу в 2021 году произведено финансирование программных мероприятий на общую сумму 474 059,7 тыс. рублей, при плановых показателях в сумме 476 735,3 тыс. рублей и непрограммных расходов - на общую сумму 185,5 тыс. рублей, при плановых показателях в той же сумме.

Доля расходов данного раздела в общих расходах бюджета округа составляет 4,7 %.

Средства массовой информации

Первоначально по данному разделу в 2021 году планировалось произвести расходов на сумму 25 000,0 тыс. рублей, при уточнении бюджета план составил 25 027,8 тыс. рублей. Исполнение расходов по данному разделу составило 24 893,8 тыс. рублей, или 99,5 % от уточнённых показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Доля расходов данного раздела в общих расходах бюджета в 2021 году составляет 0,2 %. В 2021 году расходов произведено на 11 277,2 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

Расходы по указанному разделу в полном объёме произведены в рамках реализации муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики".

Вопрос 5.2. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково за 2021 год в разрезе муниципальных программ

Расходы бюджета городского округа Щёлково в 2021 году направлены на реализацию муниципальных программ в сумме 9 907 010,2 тыс. рублей; на непрограммные направления деятельности - в сумме 107 804,1 тыс. рублей.

Из общей суммы расходов, произведённых в 2021 году, расходы на финансирование мероприятий муниципальных программ составили 98,9 %, на непрограммные направления деятельности – 1,1 %.

Анализ исполнения расходов бюджета городского округа Щёлково, произведённых в 2021 году на финансирование муниципальных программ, представлен в следующей таблице:

Таблица № 9
(тыс. рублей)

Наименование программы	Исполнено за 2020 год	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения за 2021 год к исполнению за 2020	% исполнения к уточненным плановым показателям	% исполнения к показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Здравоохранение"	11 760,0	11 800,0	16 000,0	16 000,0	14 738,0	125,3	92,1	92,1	1 262,0
Муниципальная программа "Культура"	553 867,2	574 592,5	623 338,9	637 265,6	598 464,2	108,1	96,0	93,9	38 801,4
Муниципальная программа "Образование"	4 526 700,2	4 689 100,7	4 712 231,8	4 693 261,0	4 592 278,3	101,4	97,5	97,8	100 982,7
Муниципальная программа "Социальная защита населения"	95 070,4	99 038,0	112 038,0	108 319,8	96 725,4	101,7	86,3	89,3	11 594,4
Муниципальная программа "Спорт"	383 188,0	356 764,5	456 619,4	457 937,6	455 383,7	118,8	99,7	99,4	2 553,9
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	6 695,5	6 405,0	10 631,0	10 631,0	9 229,3	137,8	86,8	86,8	1 401,7
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	6 793,2	11 421,0	38 217,2	21 118,1	18 814,7	277,0	49,2	89,1	2 303,4
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	130 668,2	160 795,0	243 485,1	242 268,1	206 472,8	158,0	84,8	85,2	35 795,3
Муниципальная программа "Жилище"	80 467,3	61 795,4	72 596,1	65 139,5	59 739,1	74,2	82,3	91,7	5 400,4

Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности"	827 168,7	681 373,4	653 202,4	550 157,3	319 652,6	38,6	48,9	58,1	230 504,7
Муниципальная программа "Предпринимательство"	60,8	393,0	393,0	183,8	106,8	175,7	27,2	58,1	77,0
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	929 954,1	1 182 694,6	1 204 260,9	1 194 462,9	1 144 790,9	123,1	95,1	95,8	49 672,0
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	57 529,8	46 061,0	87 970,8	89 812,8	69 228,3	120,3	78,7	77,1	20 584,5
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	311 377,0	360 119,0	693 242,7	707 912,8	541 606,0	173,9	78,1	76,5	166 306,8
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	147 901,0	120 927,8	138 073,4	139 867,7	136 195,0	92,1	98,6	97,4	3 672,7
Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"	2 845,0	2 867,0	2 867,0	2 867,0	2 850,8	100,2	99,4	99,4	16,2
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	336 734,8	509 063,9	985 399,3	1 005 894,1	963 193,3	286,0	97,7	95,8	42 700,8
Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	1 517 978,8	1 095 961,4	851 782,7	750 011,9	660 487,8	43,5	77,5	88,1	89 524,1
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"	119 411,3	-	17 543,3	17 543,3	17 053,0	14,3	97,2	97,2	490,3
Итого по программам	10 046 171,3	9 971 173,2	10 919 892,9	10 710 654,3	9 907 010,2	98,6	90,7	92,5	803 644,1
Непрограммные расходы	75 083,1	1 287 910,4	216 815,9	207 962,1	107 804,1	143,6	49,7	51,8	100 158,0
Всего расходов	10 121 254,4	11 259 083,6	11 136 708,8	10 918 616,4	10 014 814,3	98,9	89,9	91,7	903 802,1

Из таблицы видно, что наибольшая сумма расходов бюджета городского округа Щёлково произведена по муниципальной программе «Образование городского округа Щёлково» - 4 592 278,3 тыс. рублей или 46,4 % от общей суммы программных расходов. Наименьшая сумма расходов произведена по программе «Предпринимательство» - 106,8 тыс. рублей.

Наибольший процент исполнения от уточнённых плановых показателей сложился по муниципальным программам «Спорт» - 99,4 % и «Архитектура и градостроительство» - 99,4 %, наименьший - по муниципальной программе

«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» - 58,1 % и «Предпринимательство» - 58,1 %.

По отношению к исполнению за 2020 год, исполнение за 2021 год, меньше на 106 440,1 тыс. рублей или на 1,1 %, из них: по муниципальным программам меньше на 139 161,1 тыс. рублей или на 1,4 % и по непрограммным расходам больше на 32 721,0 тыс. рублей или на 43,6 %.

Анализ исполнения муниципальных программ в разрезе подпрограмм и мероприятий подготовлен на основании Годового отчёта (Сводный годовой отчёт) о реализации муниципальных программ городского округа Щёлково за 2021 год, размещенного на официальном сайте Администрации ГОЩ.

Анализ исполнения в разрезе подпрограммы и основного мероприятия по муниципальной программе городского округа Щёлково «Здравоохранение»:

Таблица №10
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели и на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Здравоохранение"								
Подпрограмма "Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи"								
Основное мероприятие "Развитие мер социальной поддержки медицинских работников"	904	0909	11 800,0	16 000,0	16 000,0	14 738,0	92,1	1 262,0
Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории городского округа в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи	904	0909	11 800,0	16 000,0	16 000,0	14 738,0	92,1	1 262,0
Итого по муниципальной программе			11 800,0	16 000,0	16 000,0	14 738,0	92,1	1 262,0

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Здравоохранение» направлено 14 738,0 тыс. рублей, что составляет 92,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 1 262,0 тыс. рублей. Финансирование данной программы направлено на реализацию мер социальной поддержки медицинских работников медицинских организаций на территории городского округа Щёлково (компенсация стоимости съёмного жилья).

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Культура»:

Таблица №11
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Культура"								
Подпрограмма "Развитие архивного дела в Московской области"								
Основное мероприятие "Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов в муниципальных архивах"	901	0113	3 459,0	3 459,0	3 459,0	3 447,7	99,7	11,3
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных архивов	901	0113	3 459,0	3 459,0	3 459,0	3 447,7	99,7	11,3
Основное мероприятие "Временное хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах"	901	0113	6 646,0	6 646,0	6 646,0	6 646,0	100,0	-
Осуществление переданных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах	901	0113	6 646,0	6 646,0	6 646,0	6 646,0	100,0	-
Итого по подпрограмме			10 105,0	10 105,0	10 105,0	10 093,7	99,9	11,3
Подпрограмма "Развитие музейного дела в Московской области"								
Основное мероприятие "Обеспечение выполнения функций муниципальных музеев"	905	0801	44 954,6	51 669,4	54 949,2	51 945,3	94,5	3 003,9

Проведение капитального ремонта, технического перевооружения и благоустройства территорий музеев, галерей	905	0801	1 668,0	8 382,8	11 662,6	8 658,7	74,2	3 003,9
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - музеев, галерей	905	0801	43 286,6	43 286,6	43 286,6	43 286,6	100,0	-
Итого по подпрограмме			44 954,6	51 669,4	54 949,2	51 945,3	94,5	3 003,9
Подпрограмма "Развитие библиотечного дела в Московской области"								
Основное мероприятие "Организация библиотечного обслуживания населения муниципальными библиотеками Московской области"	905	0801	90 252,0	92 044,2	92 421,1	92 389,8	100,0	31,3
Проведение капитального ремонта, технического перевооружения и благоустройства территорий библиотек	905	0801	1 365,0	3 157,2	3 157,2	3 125,9	99,0	31,3
Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек городского округа	905	0801	4 000,0	4 000,0	3 999,4	3 999,4	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - библиотеки	905	0801	84 887,0	84 887,0	84 037,0	84 037,0	100,0	-
Государственная поддержка отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек и государственной общедоступной библиотеки Московской области)	905	0801	-	-	1 227,5	1 227,5	100,0	-
Итого по подпрограмме			90 252,0	92 044,2	92 421,1	92 389,8	100,0	31,3
Подпрограмма "Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии Московской области"								
Основное мероприятие "Обеспечение функций театрально-концертных учреждений, муниципальных учреждений культуры Московской области"	905	0801	78 084,3	86 084,2	86 484,2	86 484,2	100,0	-
Мероприятия в сфере культуры	905	0801	3 000,0	10 471,8	10 871,8	10 871,8	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - театрально-концертные организации	905	0801	72 761,4	73 289,6	73 289,6	73 289,6	100,0	-
Поддержка творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек	905	0801	2 322,8	2 322,8	2 322,8	2 322,8	100,0	-
Основное мероприятие "Обеспечение функций культурно-досуговых учреждений"	905	0801	330 898,2	336 186,0	341 206,5	333 803,7	97,8	7 402,8
Мероприятия в сфере культуры	905	0801	14 233,2	13 778,2	13 584,4	13 432,5	98,9	151,9
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - культурно-досуговые учреждения	905	0801	316 665,0	322 407,8	327 622,1	320 371,2	97,8	7 250,9
Федеральный проект "Творческие люди"	905	0801	-	66,7	66,7	66,7	100,0	-

Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры, лучших сельских учреждений культуры)	905	0801	-	66,7	66,7	66,7	100,0	-
Итого по подпрограмме			408 982,5	422 336,9	427 757,4	420 354,6	98,3	7 402,8
Подпрограмма "Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры, образовательных организаций в сфере культуры Московской области"								
Основное мероприятие "Проведение капитального ремонта, технического переоснащения современным непроизводственным оборудованием и благоустройство территории муниципальных учреждений культуры, муниципальных организаций дополнительного образования сферы культуры"	905	0801	3 702,0	30 737,8	32 696,8	5 486,8	16,8	27 210,0
Проведение капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройства территорий театрально-концертных учреждений культуры	905	0801	-	609,7	1 209,7	609,7	50,4	600,0
Проведение капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройства территорий культурно-досуговых учреждений культуры	905	0801	3 702,0	30 128,0	31 487,1	4 877,1	15,5	26 610,0
Итого по подпрограмме			3 702,0	30 737,8	32 696,8	5 486,8	16,8	27 210,0
Подпрограмма "Развитие парков культуры и отдыха"								
Основное мероприятие "Создание условий для массового отдыха жителей городского округа в парках культуры и отдыха"	905	0801	-	-	1 944,4	1 394,4	71,7	550,0
Создание условий для массового отдыха жителей городского округа	905	0801	-	-	550,0	-	-	550,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - парк культуры и отдыха	905	0801	-	-	1 394,4	1 394,4	100,0	-
Итого по подпрограмме			-	-	1 944,4	1 394,4	71,7	550,0
Обеспечивающая подпрограмма								
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	905	0804	16 596,4	16 445,6	17 391,7	16 799,6	96,6	592,1
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	905	0804	16 096,4	16 183,9	17 230,0	16 637,9	96,6	592,1
Мероприятия в сфере культуры	905	0804	500,0	261,7	161,7	161,7	100,0	0,0
Итого по подпрограмме			16 596,4	16 445,6	17 391,7	16 799,6	96,6	592,1
Итого по муниципальной программе			574 592,5	623 338,9	637 265,6	598 464,2	93,9	38 801,4

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Культура» направлено 598 464,2 тыс. рублей, что составляет 93,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 38 801,4 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие архивного дела в Московской области» исполнение составило 10 093,7 тыс. рублей, или 99,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 11,3 тыс. рублей. Расходы направлены на финансовое обеспечение деятельности МКУ ГОЩ «Щёлковский архив».

По Подпрограмме «Развитие музейного дела в Московской области» исполнение составило 51 945,3 тыс. рублей или 94,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 3 003,9 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Приобретение и установка мультимедийного оборудования в МБУК ГОЩ «ЩИКМ» в сумме 388,0 тыс. рублей;

- «Приобретение программного обеспечения для интерактивного и мультимедийного оборудования для МБУК ГОЩ «ЩИКМ» в сумме 80,0 тыс. рублей;

- «Приобретение музейных витрин и музейных подиумов для создания раздела постоянной экспозиции «Щёлково в 1950-1960г.г.» для МБУК ГОЩ «Щёлковский историко-краеведческий музей» в сумме 250,0 тыс. рублей;

- «Приобретение цифровых фоторамок для художественного оформления постоянной экспозиции, компьютерной техники для директора, многофункционального устройства, музейных витрин для МБУК ГОЩ «Щёлковский историко-краеведческий музей» в сумме 200,0 тыс. рублей;

- «Издание книги-фотоальбома «Фряново» (автор А.Ю. Послыхалин) для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 99,6 тыс. рублей;

- «Печать краеведческой литературы МБУК ГОЩ ЩИКМ» в сумме 300,0 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы МБУК ГОЩ Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 1 499,7 тыс. рублей;

- «Проведение текущего ремонта МБУК ГОЩ Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 1 200,0 тыс. рублей;
- «Текущий ремонт МБУК ГОЩ «ЩИКМ» в сумме 3 000,0 тыс. рублей;
- «Устранение нарушений по предписанию в МБУК ГОЩ «ЩИКМ» в сумме 525,0 тыс. рублей;
- «Благоустройство парка при МБУК ГОЩ Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 869,6 тыс. рублей;
- «Замена парковых лавочек и установка урн для отдельного сбора мусора на территории парка для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 99,9 тыс. рублей;
- «Установка 2 (двух) стационарных шахматных столов со скамейками на территории парка для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 146,9 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «ЩИКМ» в сумме 19 917,2 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «ЩХГ» в сумме 9 769,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново» в сумме 13 600,4 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие библиотечного дела» исполнение составило 92 389,8 тыс. рублей или почти 100,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Расходы направлены на:

- «Обеспечение автоматизированных рабочих мест МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 920,0 тыс. рублей;
- «Приобретение мебели МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 1 078,7 тыс. рублей;

- «Приобретение выставочного оборудования в читальный зал для МБУК городского округа Щёлково «Щёлковская центральная библиотека» в сумме 70,0 тыс. рублей;

- «Текущий ремонт МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 830,0 тыс. рублей;

- «Разработка дизайн-проекта МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 227,2 тыс. рублей;

- «Комплектование книжных фондов МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 3 999,4 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «ЩЦБ» в сумме 84 037,0 тыс. рублей;

- «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек)» в сумме 1 227,5 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии» исполнение составило 420 354,6 тыс. рублей или 98,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 7 402,8 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Мероприятия в сфере культуры МАУК ГОЩ «Театрально-концертный центр «Щёлковский театр» в сумме 10 871,8 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУК ГОЩ «Театрально-концертный центр «Щёлковский театр» в сумме 73 289,6 тыс. рублей;

- «Расходы на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек» в сумме 2 322,8 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУК ГОЩ «Центральный Дворец культуры» в сумме 65 144,7 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУК ГОЩ «ДК им В.П.Чкалова» в сумме 79 644,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «Централизованная клубная система Фряново» в сумме 30 300,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ КДЦ «Дом офицеров» в сумме 23 706,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «Загорянский Дом культуры» в сумме 8 137,3 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «Медвежье-Озерская централизованная клубная система» в сумме 34 053,7 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ Центр культуры и досуга «Гребнево» в сумме 17 848,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «Литвиновская централизованная клубная система» в сумме 31 773,0 тыс. рублей;
- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУК ГОЩ «Огудневская централизованная клубная система» в сумме 19 414,0 тыс. рублей;
- «Приобретение звукового оборудования МБУК ГОЩ «Централизованная клубная система «Фряново» в сумме 397,3 тыс. рублей;
- «Укрепление материально-технической базы МБУК ГОЩ «Литвиновская ЦКС» в сумме 129,4 тыс. рублей;
- «Укрепление материально-технической базы МБУК ГОЩ «Огудневская централизованная клубная система» в сумме 1 614,4 тыс. рублей;
- «Укрепление материально-технической базы МБУК ГОЩ «Центр культуры и досуга «Гребнево» в сумме 630,9 тыс. рублей;
- «Приобретение наборов по робототехнике для МБУК городского округа Щёлково «КДЦ «Дом офицеров»» в сумме 80,0 тыс. рублей;

- «Приобретение компьютерной техники (3D принтер, ноутбуки) и модульной мебели (столы-трансформеры, стулья) для МБУК ГОЩ «КДЦ «Дом офицеров» в сумме 150,4 тыс. рублей;

- «Приобретение концертных костюмов хоровому коллективу «Литвиновские напевы» для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система» в сумме 100,0 тыс. рублей;

- «Приобретение мебели для МАУК городского округа Щёлково «Центральный Дворец культуры» в сумме 94,9 тыс. рублей;

- «Приобретение спортивного инвентаря для секции «Бокс» для МАУК городского округа Щёлково «ДК им. В.П. Чкалова» в сумме 100,0 тыс. рублей;

- «Улучшение условий в МБУК ГОЩ «Централизованная клубная система «Фряново» в сумме 267,5 тыс. рублей;

- «Улучшение условий в МБУК ГОЩ «Огудневская централизованная клубная система» в сумме 1 588,8 тыс. рублей;

- «Улучшение условий в МБУК ГОЩ «Медвежье-Озерская централизованная клубная система» в сумме 2 348,6 тыс. рублей;

- «Улучшение условий в МБУК ГОЩ Центр культуры и досуга «Гребнево» в сумме 293,2 тыс. рублей;

- «Проведение ремонтных работ для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система» (Трубино)» в сумме 297,0 тыс. рублей;

- «Приобретение одежды для сцены и металлических конструкций для размещения в малом зале для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система» в сумме 400,0 тыс. рублей

- «Ремонт плиточного покрытия территории мемориального комплекса "В честь перелёта Валерия Павловича Чкалова через Северный полюс МАУК ГОЩ «ДК им. В.П.Чкалова» в сумме 1 223,1 тыс. рублей;

- «Проведение текущего ремонта МБУК ГОЩ «КДЦ «Дом офицеров» в сумме 635,0 тыс. рублей;

- «Мероприятия в сфере культуры МАУК ГОЩ «Центральный Дворец культуры» в сумме 6 560,5 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МАУК ГОЩ «ДК им В.П.Чкалова» в сумме 2 963,8 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ «Централизованная клубная система Фряново» в сумме 942,5 тыс. рублей;
- Мероприятия в сфере культуры МБУ ГОЩ КДЦ «Дом офицеров» в сумме 449,1 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ «Загорянский Дом культуры» в сумме 93,6 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ «Медвежье-Озерская централизованная клубная система» в сумме 899,0 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ Центр культуры и досуга «Гребнево» в сумме 526,4 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ «Литвиновская централизованная клубная система» в сумме 465,9 тыс. рублей;
- «Мероприятия в сфере культуры МБУК ГОЩ «Огудневская централизованная клубная система» в сумме 531,7 тыс. рублей;
- «Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры, лучших сельских учреждений культуры)» в сумме 66,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры, образовательных организаций в сфере культуры Московской области» исполнение составило 5 486,8 тыс. рублей или 16,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 27 210,0 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Приобретение видеокамеры для нужд МАУК городского округа Щёлково «ТКЦ «Щёлковский театр» в сумме 150,0 тыс. рублей;

- «Улучшение условий в МАУК ГОЩ «Театрально-концертный центр «Щёлковский театр» в сумме 459,7 тыс. рублей;
- «Благоустройство локального парка Момино» в сумме 1 390,0 тыс. рублей;
- «Благоустройство Городского парка» в сумме 3 359,0 тыс. рублей
- «Комплекс мероприятий по выполнению ремонтных работ (проведения экспертизы проектно-сметной документации)» в сумме 128,1 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие парков культуры и отдыха» исполнение составило 1 394,4 тыс. рублей или 71,7 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 550,0 тыс. рублей. Расходы направлены на «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУК ГОЩ «Дирекция парков».

По Обеспечивающей подпрограмме исполнение составило 16 799,6 тыс. рублей или 96,6 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 592,1 тыс. рублей. Расходы направлены на финансовое обеспечение деятельности Комитета по культуре и туризму Администрации городского округа Щёлково.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Образование»:

Таблица № 12
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Образование"								
Подпрограмма "Дошкольное образование"								
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение реализации	901	0113	-	3 403,0	3 318,0	3 318,0	100,0	-

прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования"									
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	901	0113	-	3 403,0	3 318,0	3 318,0	100,0	-	
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования"	901	0709	3 403,0	-	-	-	-	-	
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	901	0709	3 403,0	-	-	-	-	-	
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования"	906	0701	1 876 430,0	1 553 621,8	1 531 166,4	1 524 756,3	99,6	6 410,1	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - дошкольные образовательные организации	906	0701	616 096,0	512 201,8	506 793,4	506 581,9	100,0	211,5	

Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	906	0701	1 250 454,0	1 028 034,0	1 011 587,0	1 007 054,6	99,6	4 532,4
Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	906	0701	9 880,0	13 386,0	12 786,0	11 119,8	87,0	1 666,2
Федеральный проект "Содействие занятости"	906	0701	11 407,0	13 392,0	12 001,5	10 938,9	91,1	1 062,6
Государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений	906	0701	11 407,0	13 392,0	12 001,5	10 938,9	91,1	1 062,6
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования"	906	1004	64 050,0	64 050,0	58 740,0	47 285,4	80,5	11 454,6

Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	906	1004	64 050,0	64 050,0	58 740,0	47 285,4	80,5	11 454,6
Итого по подпрограмме			1 955 290,0	1 634 466,8	1 605 225,9	1 586 298,6	98,8	18 927,3
Подпрограмма "Общее образование"								
Основное мероприятие "Реализация федеральных государственных образовательных стандартов общего образования, в том числе мероприятий по нормативному правовому и методическому сопровождению, обновлению содержания и технологий образования"	901	0104	9 807,0	9 807,0	9 807,0	9 807,0	100,0	-
Обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав муниципальных образований Московской области	901	0104	9 807,0	9 807,0	9 807,0	9 807,0	100,0	-
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	901	0702	-	5 000,0	5 000,0	4 545,0	90,9	455,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - общеобразовательные организации	901	0702	-	5 000,0	5 000,0	4 545,0	90,9	455,0
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	906	0702	1 883 231,8	2 224 868,2	2 253 803,5	2 227 602,0	98,8	26 201,5

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - общеобразовательные организации	906	0702	233 506,8	415 390,2	421 031,5	413 506,3	98,2	7 525,2
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг))	906	0702	67 964,0	67 964,0	66 689,0	66 689,0	100,0	-
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в	906	0702	1 527 536,0	1 680 046,0	1 707 220,0	1 704 150,1	99,8	3 069,9

муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)								
Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	906	0702	54 225,0	61 468,0	58 863,0	43 256,6	73,5	15 606,4
Основное мероприятие "Реализация федеральных государственных образовательных стандартов общего образования, в том числе мероприятий по нормативному правовому и методическому сопровождению, обновлению содержания и технологий образования"	906	0702	250 068,3	250 522,9	232 022,0	182 274,2	78,6	49 747,8

Оплата расходов, связанных с компенсацией проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области	906	0702	125,0	125,0	58,0	7,5	12,9	50,5
Частичная компенсация стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения за счет средств местного бюджета	906	0702	7 447,3	7 447,3	8 097,3	6 317,0	78,0	1 780,3
Обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах за счет средств местного бюджета	906	0702	4 803,0	4 759,0	4 759,0	3 631,7	76,3	1 127,3
Организация питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области за счет средств местного бюджета	906	0702	8 652,8	8 931,8	9 914,6	8 976,3	90,5	938,3

Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	906	0702	143 622,3	143 621,9	123 555,2	98 223,4	79,5	25 331,8
Приобретение автобусов для доставки обучающихся в общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах	906	0702	2 100,0	2 320,0	2 320,0	2 225,2	95,9	94,8
Обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах	906	0702	7 304,0	7 304,0	7 304,0	6 357,4	87,0	946,6
Организация питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области	906	0702	76 014,0	76 014,0	76 014,0	56 535,7	74,4	19 478,3
Федеральный проект "Современная школа"	906	0702	5 216,4	5 216,4	5 062,1	4 606,7	91,0	455,4
Создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	906	0702	3 216,4	3 216,4	3 062,1	3 062,1	100,0	-
Создание центров образования естественно-научной и технологической направленностей	906	0702	2 000,0	2 000,0	2 000,0	1 544,6	77,2	455,4
Итого по подпрограмме			2 148 323,6	2 495 414,5	2 505 694,6	2 428 834,9	96,9	76 859,7
Подпрограмма "Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей"								

Основное мероприятие "Финансовое обеспечение оказания услуг (выполнения работ) организациями дополнительного образования"	906	0703	487 795,6	497 446,0	512 186,2	509 985,7	99,6	2 200,5
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - организации дополнительного образования	906	0703	487 795,6	497 446,0	512 186,2	509 985,7	99,6	2 200,5
Основное мероприятие "Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей"	906	0703	61 926,8	39 115,7	24 365,5	24 345,5	99,9	20,0
Внедрение и обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей	906	0703	61 926,8	39 115,7	24 365,5	24 345,5	99,9	20,0
Итого по подпрограмме			549 722,4	536 561,7	536 551,7	534 331,2	99,6	2 220,5
Подпрограмма "Обеспечивающая подпрограмма"								
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	906	0709	35 764,7	45 788,8	45 788,8	42 813,6	93,5	2 975,2
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	906	0709	35 764,7	45 788,8	45 788,8	42 813,6	93,5	2 975,2
Итого по подпрограмме			35 764,7	45 788,8	45 788,8	42 813,6	93,5	2 975,2
Итого по муниципальной программе			4 689 100,7	4 712 231,8	4 693 261,0	4 592 278,3	97,8	100 982,7

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Образование» направлено 4 592 278,3 тыс. рублей, что составляет 97,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 100 982,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Дошкольное образование» исполнение составило 1 586 298,6 тыс. рублей или 98,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 18 927,3 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)» в сумме 1 007 054,6 тыс. рублей;

- «Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)» в сумме 11 119,8 тыс. рублей;

- «Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность» в сумме 46 809,1 тыс. рублей;

- «Оплата труда работников, осуществляющих работу по обеспечению выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность» в сумме 3 318,0 тыс. рублей;

- «Оплата банковских и почтовых услуг по перечислению компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность» в сумме 476,4 тыс. рублей;

- «Финансовое обеспечение реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования и иные цели» в сумме 437 746,8 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта учреждений дошкольного образования» в сумме 17 381,3 тыс. рублей;
- «Профессиональная физическая охрана муниципальных учреждений дошкольного образования» в сумме 51 340,0 тыс. рублей;
- «Районный конкурс "Воспитатель года» в сумме 113,7 тыс. рублей;
- «Государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений» в сумме 10 938,9 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Общее образование» исполнение составило 2 428 834,9 тыс. рублей, или 96,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 76 859,7 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)» в сумме 1 704 150,1 тыс. рублей;

- «Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр,

игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)» в сумме 40 694,4 тыс. рублей;

- «Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся по очной форме обучения в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам» в сумме 2 562,2 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - общеобразовательные организации» в сумме 287 877,9 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта общеобразовательных организаций» в сумме 80 957,8 тыс. рублей;

- «Профессиональная физическая охрана муниципальных учреждений в сфере общеобразовательных организаций» в сумме 47 855,0 тыс. рублей;

- «Поощрение лучших учителей, подготовивших победителей и призеров областных и всероссийских олимпиад; Участие в областном конкурсе «Педагог года Подмосковья» в сумме 25,0 тыс. рублей;

- «Районный праздник «Международный день учителя» в сумме 70,0 тыс. рублей;

- «Августовско-сентябрьский педагогический совет и конференция педагогической общественности» в сумме 65,0 тыс. рублей;

- «Педагогические мастерские, семинары, практикумы, научно-практические конференции, ассамблеи, мастер-классы» в сумме 25,0 тыс. рублей;

- «Районный конкурс "Учитель года городского округа Щёлково» в сумме 488,1 тыс. рублей;

- «Проведения конкурсных процедур при отборе лучших педагогов на участие в конкурсах: "За нравственный подвиг Учителя", "Педагог-психолог» в сумме 399,3 тыс. рублей;

- «Районный этап Всероссийской олимпиады школьников по общеобразовательным предметам. Районный праздник "Интеллектуалы 21 века"» в сумме 20,0 тыс. рублей;

- «Участие победителей районных олимпиад в областных, всероссийских и международных олимпиадах» в сумме 70,0 тыс. рублей;

- «Районный открытый урок «Духовные истоки земли Щёлковской», рождественские православные образовательные чтения, спортивно-тактическая игра на местности «Зарница» в сумме 20,0 тыс. рублей;

- «Районный открытый слет ученических научных обществ общеобразовательных организаций ГОЩ; Муниципальный конкурс детского творчества «Маленькая страна»; Муниципальный конкурс детского творчества «Свирелька» в сумме 178,2 тыс. рублей;

- «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг))» в сумме 66 689,0 тыс. рублей;

- «Обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав

муниципальных образований Московской области» в сумме 9 807,0 тыс. рублей;

- «Частичная компенсация стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения» в сумме 6 317,0 тыс. рублей;

- «Оплата расходов, связанных с компенсацией проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области» в сумме 7,5 тыс. рублей;

- «Приобретение автобусов для доставки обучающихся в общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах» в сумме 2 225,2 тыс. рублей;

- «Обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах» в сумме 9 989,1 тыс. рублей;

- «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях» в сумме 98 223,5 тыс. рублей;

- «Организация питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области» в сумме 65 511,9 тыс. рублей;

- «Создание центров образования естественно-научной и технологической направленностей» в сумме 1 544,6 тыс. рублей;

- «Создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах» в сумме 3 062,1 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей» исполнение составило 534 331,2 тыс. рублей или 99,6 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 220,5 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - организации дополнительного образования» в сумме 487 355,4 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта учреждений дополнительного образования» в сумме 4 050,6 тыс. рублей;

- «Профессиональная физическая охрана муниципальных учреждений дополнительного образования» в сумме 16 490,0 тыс. рублей;

- «Проведение мероприятий, направленных на популяризацию здорового образа жизни» в сумме 224,6 тыс. рублей;

- «Участие в Московском межрегиональном слете-соревновании детско-юношеского движения «Школа безопасности» между обучающимися общеобразовательных организаций» в сумме 100,0 тыс. рублей;

- «Организация и проведение муниципального этапа, участие в областном этапе соревнований комплексной Спартакиады среди команд обучающихся общеобразовательных организаций, Всероссийских спортивных соревнований школьников «Президентские состязания», Всероссийских спортивных игр школьников «Президентские спортивные игры», а также иных спортивных мероприятий» в сумме 60,0 тыс. рублей;

- «Участие в областных конкурсах патриотической направленности, в т.ч. областного конкурса музеев образовательных организаций «Мой музей» в сумме 80,0 тыс. рублей;

- «Участие обучающихся городского округа Щелково в областных, всероссийских, международных фестивалях-конкурсах, выставках, патриотических акциях, слетах, соревнованиях, профильных сменах, сборах и др.» в сумме 340,0 тыс. рублей;

- «Разработка и внедрение в образовательных организациях моделей практик социального проектирования и добровольческой (волонтерской) деятельности как средства воспитания и социализации детей и подростков; Проект «Дебаты» в сумме 70,0 тыс. рублей;

- «Проведение конкурсов профессионального мастерства педагогов системы дополнительного образования и воспитания «Классная самая классная», «Сердце отдаю детям». Участие педагогов в областных конкурсах профессионального мастерства (Педагогического марафона «Учительство Подмосковья - воспитанию будущего поколения», областного конкурса педагогов дополнительного образования детей «Сердце отдаю детям», регионального конкурса профессионального мастерства «Педагог-психолог Подмосковья»)» в сумме 198,3 тыс. рублей;

- «Внедрение и реализация экологических программ в сфере дополнительного образования детей; Проекты «Мы в этом мире», «Страна Читалия» в сумме 60,0 тыс. рублей;

- «Реализация мер, направленных на воспитание (экологическое, правовое, трудовое, эстетическое и др.) обучающихся» в сумме 76,8 тыс. рублей;

- «Реализация муниципального проекта по формированию социальной активности детей городского округа Щёлково «Активность. Творчество. Успех» в сумме 200,0 тыс. рублей;

- «Организация и проведение открытых районных творческих конкурсов, выставок, фестивалей, концертов. Участие в областном фестивале детского и юношеского художественного и технического творчества «Юные таланты Московии»; Международный фестиваль искусств «Звёздный» в сумме 680,0 тыс. рублей;

- «Внедрение и обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» в сумме 24 345,5 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 42 813,6 тыс. рублей или 93,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 975,2 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на финансовое обеспечение деятельности Комитета по образованию Администрации городского округа Щёлково.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Социальная защита населения»:

Таблица № 13
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели и на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Социальная защита населения"								
Подпрограмма "Социальная поддержка граждан"								
Основное мероприятие "Предоставление мер социальной поддержки и субсидий по оплате жилого помещения и коммунальных услуг гражданам Российской Федерации, имеющим место жительства в Московской	901	0104	4 297,0	4 297,0	4 297,0	4 297,0	100,0	-

области"									
Обеспечение предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	901	0104	4 297,0	4 297,0	4 297,0	4 297,0	100,0	-	
Основное мероприятие "Предоставление государственных гарантий муниципальным служащим, поощрение за муниципальную службу"	901	1001	29 567,0	29 567,0	25 848,8	25 848,8	100,0	-	
Предоставление доплаты за выслугу лет к трудовой пенсии муниципальным служащим за счет средств местного бюджета	901	1001	29 567,0	29 567,0	25 848,8	25 848,8	100,0	-	
Основное мероприятие "Предоставление мер социальной поддержки и субсидий по оплате жилого помещения и коммунальных услуг гражданам Российской Федерации, имеющим место жительства в Московской области"	901	1003	41 901,0	54 901,0	54 901,0	43 808,3	79,8	11 092,7	
Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	901	1003	41 901,0	54 901,0	54 901,0	43 808,3	79,8	11 092,7	
Итого по подпрограмме			75 765,0	88 765,0	85 046,8	73 954,1	87,0	11 092,7	
Подпрограмма "Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций"									
Основное мероприятие "Осуществление финансовой поддержки СО НКО"	901	1006	500,0	500,0	500,0	-	-	500,0	
Оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям	901	1006	500,0	500,0	500,0	-	-	500,0	
Итого по подпрограмме			500,0	500,0	500,0	-	-	500,0	
Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей"									
Основное мероприятие "Мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время, проводимые муниципальными образованиями Московской области"	904	0709	22 773,0	22 773,0	22 773,0	22 771,3	100,0	1,7	
Мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время	904	0709	22 773,0	22 773,0	22 773,0	22 771,3	100,0	1,7	
Итого по подпрограмме			22 773,0	22 773,0	22 773,0	22 771,3	100,0	1,7	
Итого по муниципальной программе			99 038,0	112 038,0	108 319,8	96 725,4	89,3	11 594,4	

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Социальная защита населения» направлено 96 725,4 тыс. рублей, что составляет 89,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 11 594,4 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Социальная поддержка граждан» исполнение составило 73 954,1 тыс. рублей, или 87,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 11 092,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» при годовых плановых показателях 500,0 тыс. рублей, исполнение за 2022 год не осуществлялось.

По Подпрограмме «Развитие системы отдыха и оздоровления детей» исполнение составило 22 771,3 тыс. рублей или почти 100,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Спорт»:

Таблица №14
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Спорт"								
Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта"								
Основное мероприятие "Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры, школьного спорта и массового спорта"	904	1101	230 088,6	323 541,2	324 859,3	324 165,2	99,8	694,1
Капитальный ремонт, текущий ремонт, обустройство и техническое переоснащение, благоустройство территорий объектов спорта	904	1101	-	89 836,1	89 836,1	89 695,2	99,8	140,9

Организация и проведение официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	904	1101	2 150,0	3 418,2	3 418,2	3 081,9	90,2	336,3
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта	904	1101	227 938,6	230 286,8	231 604,9	231 388,2	99,9	216,7
Основное мероприятие "Модернизация и материально-техническое обеспечение объектов физической культуры и спорта, находящихся в собственности Московской области или в собственности муниципальных образований Московской области"	904	1101	-	3 157,0	3 157,0	3 051,1	96,6	105,9
Материально-техническое обеспечение объектов физической культуры и спорта, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области или переданных в безвозмездное пользование муниципальным учреждениям физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета	904	1101	-	3 157,0	3 157,0	3 051,1	96,6	105,9
Основное мероприятие "Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры, школьного спорта и массового спорта"	904	1103	3 000,0	2 140,6	2 140,6	2 140,2	100,0	0,4
Организация и проведение официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	904	1103	3 000,0	2 140,6	2 140,6	2 140,2	100,0	0,4
Основное мероприятие "Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры, школьного спорта и массового спорта"	906	1101	300,0	300,0	300,0	250,0	83,3	50,0
Организация и проведение	906	1101	300,0	300,0	300,0	250,0	83,3	50,0

официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий									
Итого по подпрограмме			233 388,6	329 138,8	330 456,9	329 606,5	99,7	850,4	
Подпрограмма "Подготовка спортивного резерва"									
Основное мероприятие "Подготовка спортивного резерва"	904	1103	98 309,1	100 644,2	100 644,2	100 636,2	100,0	8,0	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений по подготовке спортивных команд и спортивного резерва	904	1103	98 309,1	100 644,2	100 644,2	100 636,2	100,0	8,0	
Основное мероприятие "Подготовка спортивного резерва"	906	1103	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0	-	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений по подготовке спортивных команд и спортивного резерва	906	1103	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0	-	
Итого по подпрограмме			98 809,1	101 144,2	101 144,2	101 136,2	100,0	8,0	
Обеспечивающая подпрограмма									
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	904	1105	24 566,8	26 336,5	26 336,5	24 641,0	93,6	1 695,5	
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	904	1105	24 566,8	26 336,5	26 336,5	24 641,0	93,6	1 695,5	
Итого по подпрограмме			24 566,8	26 336,5	26 336,5	24 641,0	93,6	1 695,5	
Итого по муниципальной программе			356 764,5	456 619,5	457 937,6	455 383,7	99,4	2 553,9	

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Спорт» направлено 455 383,7 тыс. рублей, при плановых показателях 457 937,6 тыс. рублей, что составляет 99,4 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 553,9 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта» исполнение составило 329 606,5 тыс. рублей, или 99,7 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 850,4 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУ ГОЩ ФОК «Ледовая арена» им. В.А. Третьяка» в области физической культуры и спорта» в сумме 30 000,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУ ГОЩ УСК «Подмосковье» в области физической культуры и спорта» в сумме 65 547,4 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУ ГОЩ «ФОК» в области физической культуры и спорта» в сумме 53 000,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ СК «Гребнево» в области физической культуры и спорта» в сумме 1 384,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ СДЦ «Факел» в области физической культуры и спорта» в сумме 14 500,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУ ГОЩ "ФОК № 2" в области физической культуры и спорта» в сумме 35 278,1 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МАУ ГОЩ ФСК «Медвежьи Озера» в области физической культуры и спорта» в сумме 18 000,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МКУ ГОЩ СК «Литвиново» в области физической культуры и спорта» в сумме 2 037,8 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ МСПЦ «Крылья» в области физической культуры и спорта» в сумме 9 039,3 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта МАУ ГОЩ «ФОК»» в сумме 231,5 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта МБУ ГОЩ СДЦ «Факел»» в сумме 838,0 тыс. рублей;
- «Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта МАУ ГОЩ УСК «Подмосковье»» в сумме 389,5 тыс. рублей;
- «Погашение просроченной кредиторской задолженности МАУ ГОЩ УСК «Подмосковье»» в сумме 1 142,4 тыс. рублей;
- «Капитальный ремонт, текущий ремонт, обустройство и техническое переоснащение, благоустройство территорий объектов спорта (бюджетные учреждения)» в сумме 52 075,3 тыс. рублей;
- «Капитальный ремонт, текущий ремонт, обустройство и техническое переоснащение, благоустройство территорий объектов спорта (автономные учреждения)» в сумме 37 619,6 тыс. рублей;
- «Внедрение и популяризация комплекса ВФСК ГТО» в сумме 156,2 тыс. рублей;
- «Реализация Календарного плана учреждениями дополнительного образования Комитета по образованию» в сумме 250,1 тыс. рублей;
- «Реализация календарного плана спортивно-массовых мероприятий в ГОЩ» в сумме 1 392,8 тыс. рублей;
- «Участие спортсменов ГОЩ в мероприятиях МО» в сумме 1 027,1 тыс. рублей;
- «Развитие спорта высших достижений. Реализация Календарного плана спортивных мероприятий России, Европы, Мира» в сумме 1 245,5 тыс. рублей;
- «Проведение и участие в спортивно-массовых мероприятиях ГОЩ, МО и России. Учебно-тренировочные сборы» в сумме 1 400,8 тыс. рублей;
- «Материально-техническое обеспечение объектов физической культуры и спорта, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области или переданных в безвозмездное пользование муниципальным учреждениям физической культуры и спорта» в сумме 3 051,1 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Подготовка спортивного резерва» исполнение составило 101 136,2 тыс. рублей или почти 100,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Расходы направлены на:

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ «Спортивная школа» по подготовке спортивных команд и спортивного резерва» в сумме 90 833,3 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ГОЩ ЦАФКСиТ «Спартанец» по подготовке спортивных команд и спортивного резерва» в сумме 9 061,2 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы МБУ ГОЩ «Спортивная школа» в сумме 741,7 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ДО ДЮСШ ГОЩ по подготовке спортивных команд и спортивного резерва» в сумме 500,0 тыс. рублей.

По «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 24 641,0 тыс. рублей или 93,6 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 1 695,5 тыс. рублей. Расходы направлены на финансовое обеспечение деятельности Комитета по физической культуре, спорту и работе с молодежью Администрации городского округа Щёлково.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Развитие сельского хозяйства»:

Таблица № 15
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"								
Подпрограмма "Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия"								

Основное мероприятие "Обеспечение эпизоотического благополучия территории от заноса и распространения заразных, в том числе особо опасных болезней животных, включая африканскую чуму свиней"	901	0104	1 186,0	1 023,4	1 023,4	819,0	80,0	204,4
Осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	901	0104	980,0	817,4	817,4	653,0	79,9	164,4
Осуществление переданных полномочий Московской области по оформлению сибирезвенных скотомогильников в собственность Московской области, обустройству и содержанию сибирезвенных скотомогильников	901	0104	206,0	206,0	206,0	165,9	80,5	40,1
Основное мероприятие "Обеспечение эпизоотического благополучия территории от заноса и распространения заразных, в том числе особо опасных болезней животных, включая африканскую чуму свиней"	901	0405	3 064,0	7 452,6	7 452,6	6 256,0	83,9	1 196,6
Осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	901	0405	2 976,0	6 175,6	6 175,6	6 173,0	100,0	2,6
Осуществление переданных полномочий Московской области по оформлению сибирезвенных скотомогильников в собственность Московской области, обустройству и содержанию сибирезвенных скотомогильников	901	0405	88,0	1 277,0	1 277,0	83,0	6,5	1 194,0
Итого по подпрограмме			4 250,0	8 476,0	8 476,0	7 075,0	83,5	1 401,0
Подпрограмма "Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения"								
Основное мероприятие "Предотвращение выбытия из оборота земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративных систем и гидротехнических сооружений сельскохозяйственного назначения"	901	0503	2 155,0	2 155,0	2 155,0	2 154,3	100,0	0,7
Проведение мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского	901	0503	2 155,0	2 155,0	2 155,0	2 154,3	100,0	0,7
Итого по подпрограмме			2 155,0	2 155,0	2 155,0	2 154,3	100,0	0,7
Итого по муниципальной программе			6 405,0	10 631,0	10 631,0	9 229,3	86,8	1 401,7

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства» направлено 9 229,3 тыс. рублей, при плановых показателях 10 631,0 тыс. рублей, что составляет 86,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 1 401,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия» исполнение составило 7 075,0 тыс. рублей, или 83,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 1 401,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения» исполнение составило 2 154,3 тыс. рублей или 100,0 %.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Экология и окружающая среда городского округа Щёлково»:

Таблица №16
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели и на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнено к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"								
Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса"								
Основное мероприятие "Обеспечение безопасности гидротехнических сооружений и проведение мероприятий по берегоукреплению"	901	0406	-	2 500,0	2 500,0	2 500,0	100,0	-
Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации	901	0406	-	2 500,0	2 500,0	2 500,0	100,0	-
Основное мероприятие "Ликвидация последствий засорения водных объектов"	901	0406	-	540,3	522,4	521,6	99,8	0,8
Выполнение комплекса мероприятий по ликвидации последствий засорения водных объектов, находящихся в муниципальной собственности	901	0406	-	540,3	522,4	521,6	99,8	0,8

Итого по подпрограмме			-	3 040,3	3 022,4	3 021,6	100,0	0,8
Подпрограмма "Охрана окружающей среды"								
Основное мероприятие "Проведение обследований состояния окружающей среды"	901	0603	3 803,0	3 303,9	3 546,6	2 944,7	83,0	601,9
Организация мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа	901	0603	3 803,0	3 303,9	3 546,6	2 944,7	83,0	601,9
Основное мероприятие "Вовлечение населения в экологические мероприятия"	901	0603	1 118,0	1 118,0	1 049,1	1 019,1	97,1	30,0
Организация мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа	901	0603	1 118,0	1 118,0	1 049,1	1 019,1	97,1	30,0
Основное мероприятие "Вовлечение населения в экологические мероприятия"	904	0603	250,0	250,0	250,0	250,0	100,0	-
Организация мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа	904	0603	250,0	250,0	250,0	250,0	100,0	-
Основное мероприятие "Вовлечение населения в экологические мероприятия"	906	0603	250,0	250,0	250,0	240,9	96,4	9,1
Организация мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа	906	0603	250,0	250,0	250,0	240,9	96,4	9,1
Итого по подпрограмме			5 421,0	4 921,9	5 095,7	4 454,7	87,4	641,0
Подпрограмма "Региональная программа в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами"								
Основное мероприятие "Организация работ в области обращения с отходами"	901	0605	6 000,0	6 000,0	6 000,0	4 338,4	72,3	1 661,6
Ликвидация несанкционированных свалок в границах городского округа	901	0605	6 000,0	6 000,0	6 000,0	4 338,4	72,3	1 661,6
Федеральный проект "Чистая страна"	901	0605	-	24 255,0	7 000,0	7 000,0	100,0	-
Разработка проектной документации на рекультивацию полигонов твердых коммунальных отходов	901	0605	-	24 255,0	7 000,0	7 000,0	100,0	-
Итого по подпрограмме			6 000,0	30 255,0	13 000,0	11 338,4	87,2	1 661,6
Итого по муниципальной программе			11 421,0	38 217,2	21 118,1	18 814,7	89,1	2 303,4

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Экология и окружающая среда» направлено 18 814,7 тыс. рублей, при плановых показателях 21 118,1 тыс. рублей, что составляет 89,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 303,4 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие водохозяйственного комплекса» исполнение составило 3 021,6 тыс. рублей или 100,0 %.

По Подпрограмме «Охрана окружающей среды» исполнение составило 4 454,7 тыс. рублей, или 87,4 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 641,0 тыс. рублей. Расходы направлены данной подпрограммы направлены на:

- «Разработку радиационно-гигиенического паспорта территории г.о. Щёлково» в сумме 99,3 тыс. рублей;

- «Исследование загрязнений водных объектов г.о. Щёлково (включая места отдыха населения)» в сумме 429,1 тыс. рублей;

- «Исследование сбрасываемых после очистки сточных вод Щёлковских межрайонных очистных сооружений и воды в реке Клязьма» в сумме 70,0 тыс. рублей;

- «Проведение анализов качества воды источников децентрализованного водоснабжения» в сумме 148,0 тыс. рублей;

- «Проведение исследований атмосферного воздуха в городском округе Щёлково» в сумме 137,0 тыс. рублей;

- «Проведение работ по восстановлению и экологической реабилитации водных объектов» в сумме 2 061,3 тыс. рублей;

- «Проведение ежегодной городской экологической экспедиции молодёжи» в сумме 250,0 тыс. рублей;

- «Приобретение учебников, газет, журналов, учебно-методических пособий, другой экологической литературы и оборудования для библиотек и учреждений г.о. Щёлково» в сумме 90,9 тыс. рублей;

- «Проведение ежегодной экологической конференции учащихся и студентов г.о. Щёлково «Ноосфера», участие в областных и всероссийских конкурсах» в сумме 150,0 тыс. рублей;

- «Проведение дезинсекционных (комароистребительных) мероприятий на анофелогенных водоёмах г.о. Щёлково» в сумме 199,9 тыс. рублей;

- «Проведение «Дней защиты от экологической опасности» в сумме 332,2 тыс. рублей;
- «Выпуск ежемесячного Экологического бюллетеня» в сумме 250,0 тыс. рублей;
- «Организация выпусков экологических программ в средствах массовой информации» в сумме 237,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Региональная программа в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами» исполнение составило 11 338,4 тыс. рублей или 87,2 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 1 661,6 тыс. рублей.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»:

Таблица №17
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"								
Подпрограмма "Профилактика преступлений и иных правонарушений"								
Основное мероприятие "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов находящихся в собственности муниципального образования и мест с массовым пребыванием людей"	901	0314	100,0	250,0	250,0	207,7	83,1	42,3
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	901	0314	50,0	200,0	200,0	165,2	82,6	34,8
Приобретение оборудования (материалов), наглядных пособий и оснащение для использования при проведении тренировок на объектах с массовым пребыванием людей	901	0314	50,0	50,0	50,0	42,5	85,0	7,5
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности общественных	901	0314	1 924,0	474,0	474,0	342,0	72,2	132,0

объединений правоохранительной направленности"									
Оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин	901	0314	1 924,0	474,0	474,0	342,0	72,2	132,0	
Основное мероприятие "Реализация мероприятий по обеспечению общественного порядка и общественной безопасности, профилактике проявлений экстремизма на территории муниципального образования Московской области"	901	0314	150,0	50,0	50,0	42,5	85,0	7,5	
Реализация мероприятий по обеспечению общественного порядка и общественной безопасности	901	0314	150,0	50,0	50,0	42,5	85,0	7,5	
Основное мероприятие "Развертывание элементов системы технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления "Безопасный регион"	901	0314	19 014,0	51 405,0	51 405,0	46 077,4	89,6	5 327,6	
Осуществление мероприятий в сфере профилактики правонарушений	901	0314	19 014,0	51 405,0	51 405,0	46 077,4	89,6	5 327,6	
Основное мероприятие "Профилактика наркомании и токсикомании, проведение ежегодных медицинских осмотров школьников и студентов, обучающихся в образовательных организациях Московской области, с целью раннего выявления незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, медицинских осмотров призывников в Военном комиссариате Московской области"	901	0314	154,0	154,0	154,0	151,3	98,2	2,7	
Профилактика наркомании и токсикомании, проведение ежегодных медицинских осмотров школьников и студентов, обучающихся в образовательных организациях Московской области, с целью раннего выявления незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ	901	0314	154,0	154,0	154,0	151,3	98,2	2,7	
Основное мероприятие "Развитие похоронного дела на территории Московской области"	901	0412	19 720,2	20 040,1	18 823,1	17 347,4	92,2	1 475,7	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере похоронного дела	901	0412	17 287,2	18 823,1	18 823,1	17 347,4	92,2	1 475,7	
Осуществление переданных полномочий Московской области по транспортировке в морг, включая погрузо-разгрузочные работы, с мест обнаружения или происшествия умерших для производства судебно-медицинской экспертизы	901	0412	2 433,0	1 217,0	-	-	-	-	
Основное мероприятие "Развитие похоронного дела на территории Московской области"	901	0503	16 041,8	18 879,6	18 879,6	18 373,8	97,3	505,8	
Содержание мест захоронения	901	0503	10 041,8	11 879,6	11 879,6	11 407,9	96,0	471,7	
Благоустройство мест захоронений	901	0503	6 000,0	7 000,0	7 000,0	6 965,9	99,5	34,1	

Основное мероприятие "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов находящихся в собственности муниципального образования и мест с массовым пребыванием людей"	904	0314	350,0	1 950,0	1 950,0	167,6	8,6	1 782,4
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	904	0314	50,0	50,0	50,0	-	-	50,0
Оборудование социально-значимых объектов и зданий, находящихся в муниципальной собственности, инженерно-техническими средствами, обеспечивающими контроль доступа или блокирование несанкционированного доступа, контроль и оповещение о возникновении угроз	904	0314	300,0	1 900,0	1 900,0	167,6	8,8	1 732,4
Основное мероприятие "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов находящихся в собственности муниципального образования и мест с массовым пребыванием людей"	905	0314	350,0	10 350,0	10 350,0	5 641,1	54,5	4 708,9
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	905	0314	50,0	50,0	50,0	28,0	56,0	22,0
Оборудование социально-значимых объектов и зданий, находящихся в муниципальной собственности, инженерно-техническими средствами, обеспечивающими контроль доступа или блокирование несанкционированного доступа, контроль и оповещение о возникновении угроз	905	0314	300,0	10 300,0	10 300,0	5 613,1	54,5	4 686,9
Основное мероприятие "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов находящихся в собственности муниципального образования и мест с массовым пребыванием людей"	906	0314	2 093,0	21 732,0	21 732,0	21 201,8	97,6	530,2
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	906	0314	50,0	50,0	50,0	49,3	98,6	0,7
Оборудование социально-значимых объектов и зданий, находящихся в муниципальной собственности, инженерно-техническими средствами, обеспечивающими контроль доступа или блокирование несанкционированного доступа, контроль и оповещение о возникновении угроз	906	0314	2 043,0	21 682,0	21 682,0	21 152,5	97,6	529,5
Итого по подпрограмме			59 897,0	125 284,7	124 067,7	109 552,6	88,3	14 515,1
Подпрограмма "Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Осуществление мероприятий по защите и смягчению последствий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера населения и территорий муниципального образования Московской области"	901	0310	-	745,0	745,0	703,9	94,5	41,1

Участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах городского округа	901	0310	-	745,0	745,0	703,9	94,5	41,1
Основное мероприятие "Выполнение мероприятий по безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области"	901	0310	-	100,0	100,0	85,0	85,0	15,0
Осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья	901	0310	-	100,0	100,0	85,0	85,0	15,0
Итого по подпрограмме			-	845,0	845,0	788,9	93,4	56,1
Подпрограмма "Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Создание, развитие и поддержание в постоянной готовности систем оповещения населения об опасностях, возникающих при военных конфликтах или вследствие этих конфликтов, а также при чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера (происшествиях) на территории муниципального образования Московской области"	901	0309	1 300,0	1 300,0	1 300,0	1 134,5	87,3	165,5
Поддержка в состоянии постоянной готовности к использованию систем оповещения населения об опасности, объектов гражданской обороны	901	0309	1 300,0	1 300,0	1 300,0	1 134,5	87,3	165,5
Итого по подпрограмме			1 300,0	1 300,0	1 300,0	1 134,5	87,3	165,5
Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Повышение степени пожарной безопасности"	901	0310	22 775,8	28 499,8	28 499,8	8 063,9	28,3	20 435,9
Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах городского округа	901	0310	775,8	6 499,8	6 499,8	6 451,3	99,3	48,5
Проведение работ для возведения пожарного депо из быстровозводимых модульных конструкций полной заводской готовности (проектно-изыскательские работы, возведение фундамента, техническое присоединение инженерно-техническим сетям, благоустройство территории)	901	0310	22 000,0	22 000,0	22 000,0	1 612,7	7,3	20 387,3
Итого по подпрограмме			22 775,8	28 499,8	28 499,8	8 063,9	28,3	20 435,9
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Организация накопления, хранения, освежения и обслуживания запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны"	901	0309	-	160,4	160,4	160,4	100,0	-
Создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств	901	0309	-	160,4	160,4	160,4	100,0	-
Итого по подпрограмме			-	160,4	160,4	160,4	100,0	-

Обеспечивающая подпрограмма								
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0310	76 822,2	87 395,2	87 395,2	86 772,5	99,3	622,7
Создание, содержание и организация деятельности аварийно-спасательных служб и (или) аварийно-спасательных формирований	901	0310	76 822,2	87 395,2	87 395,2	86 772,5	99,3	622,7
Итого по подпрограмме			76 822,2	87 395,2	87 395,2	86 772,5	99,3	622,7
Итого по муниципальной программе			160 795,0	243 485,1	242 268,1	206 472,8	85,2	35 795,3

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» направлено 206 472,8 тыс. рублей, при плановых показателях 242 268,1 тыс. рублей, что составляет 85,2 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 35 795,3 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Профилактика преступлений и иных правонарушений» исполнение составило 109 552,6 тыс. рублей или 88,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 14 515,1 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Изготовление полиграфической продукции (памяток, листовок и т.д) по профилактике терроризма и экстремизма» в сумме 165,2 тыс. рублей;
- «Проведение культурно массовых мероприятия по профилактике терроризма и экстремизма» в сумме 28,0 тыс. рублей;
- «Проведение в образовательных учреждениях мероприятий по профилактике терроризма и экстремизма» в сумме 49,3 тыс. рублей;
- «Приобретение оборудования (материалов), наглядных пособий и оснащения для использования при проведении тренировок на объектах с массовым пребыванием людей» в сумме 42,5 тыс. рублей;
- «Оборудование социально-значимых объектов инженерно-техническими сооружениями, обеспечивающими контроль доступа или блокирование несанкционированного доступа, контроль и оповещение о возникновении угроз» в сумме 26 933,2 тыс. рублей;

- «Материальное стимулирование народных дружинников» в сумме 176,1 тыс. рублей;

- «Материально–техническое обеспечение деятельности народных дружин» в сумме 165,9 тыс. рублей;

- «Участие в мероприятиях по профилактике терроризма и рейдах в местах массового отдыха и скопления молодежи с целью выявления экстремистски настроенных лиц» в сумме 42,5 тыс. рублей;

- «Оказание услуг по предоставлению видеоизображения для системы технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления «Безопасный регион» в сумме 28 200,8 тыс. рублей;

- «Обслуживание, модернизация и развитие системы «Безопасный регион» в сумме 17 876,7 тыс. рублей;

- «Изготовление и размещение рекламы, агитационных материалов направленных на: информирование общественности и целевых групп профилактики о государственной стратегии, а также реализуемой профилактической деятельности в отношении наркомании; - формирования общественного мнения, направленного на изменение норм, связанных с поведением «риска», и пропаганду ценностей здорового образа жизни; - информирование о рисках, связанных с наркотиками; - стимулирование подростков и молодежи и их родителей к обращению за психологической и иной профессиональной помощью» в сумме 151,2 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) в сфере похоронного дела» в сумме 17 347,4 тыс. рублей;

- «Зимние и летние работы по содержанию мест захоронений, текущий и капитальный ремонт основных фондов» в сумме 18 373,8 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 788,9 тыс. рублей, или 93,4 % от показателей сводной бюджетной

росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 56,1 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Оборудование учебно-консультационных пунктов для подготовки неработающего населения информационными стендами, оснащение УКП учебной литературой и видеотехникой» в сумме 88,9 тыс. рублей;

- «Создание резервов материальных ресурсов для ликвидации ЧС на территории муниципального образования» в сумме 50,0 тыс. рублей;

- «Реализация мероприятий предусмотренных Планом действий и предупреждения чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера муниципального образования (разработка, корректировка, всех Планов и т.д.)» в сумме 565,0 тыс. рублей;

- «Создание, поддержание мест отдыха у воды (благоустройство места отдыха у воды в части касающейся безопасности населения, закупка оборудования для спасательного поста на воде, установление аншлагов)» в сумме 85,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения муниципального образования Московской области» исполнение составило 1 134,5 тыс. рублей или 87,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 165,5 тыс. рублей. Расходы направлены на «Содержание, поддержание в постоянной готовности к применению систем оповещения и информирования населения при чрезвычайных ситуациях или об угрозе возникновения чрезвычайной ситуации (аварии, происшествиях эпидемии) или военных конфликтах».

По Подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 8 063,9 тыс. рублей или 28,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 20 435,9 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Оказание поддержки общественным объединениям пожарной охраны, социальное и экономическое стимулирование участия граждан и организаций в добровольной пожарной охране» в сумме 48,6 тыс. рублей;

- «Создание, оборудование и содержание (в том числе очистка) противопожарных водоемов» в сумме 6 009,0 тыс. рублей;

- «Обустройство противопожарных минерализованных полос, опашка территорий по границам населенных пунктов примыкающих к лесным массивам» в сумме 393,6 тыс. рублей;

- «Проведение работ для возведения пожарного депо из быстровозводимых модульных конструкций полной заводской готовности (проектно-изыскательские работы, возведение фундамента, техническое присоединение инженерно-техническим сетям, благоустройство территории)» в сумме 1 612,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 160,4 тыс. рублей или 100,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Расходы направлены на «Закупку имущества гражданской обороны, недостающего до норм обеспечения».

По «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 86 772,5 тыс. рублей или 99,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 622,7 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на «Расходы на обеспечение деятельности МКУ ГОЩ «Центр гражданской защиты».

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Жилище»:

Таблица №18
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели и на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнено к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Жилище"								
Подпрограмма "Комплексное освоение земельных участков в целях жилищного строительства и развитие застроенных территорий"								
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение выполнения отдельных государственных полномочий в сфере жилищной политики, переданных органам местного самоуправления"	901	0104	1 912,0	1 912,0	1 912,0	1 662,0	86,9	250,0
Осуществление отдельных государственных полномочий в части подготовки и направления уведомлений о соответствии (несоответствии) указанных в уведомлении о планируемом строительстве параметров объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома установленным параметрам и допустимости размещения объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома на земельном участке, уведомлений о соответствии (несоответствии) построенных или реконструированных объектов индивидуального жилищного строительства или садового дома требованиям законодательства о градостроительной деятельности	901	0104	1 912,0	1 912,0	1 912,0	1 662,0	86,9	250,0
Итого по подпрограмме			1 912,0	1 912,0	1 912,0	1 662,0	86,9	250,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"								
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки молодым семьям в виде социальных выплат на приобретение жилого помещения или на создание объекта индивидуального жилищного строительства"	901	1004	17 728,4	17 693,1	13 945,5	13 780,2	98,8	165,3
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	901	1004	17 728,4	17 693,1	13 945,5	13 780,2	98,8	165,3
Итого по подпрограмме			17 728,4	17 693,1	13 945,5	13 780,2	98,8	165,3

Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"								
Основное мероприятие "Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа указанной категории детей, а также гражданам, желающим взять детей на воспитание в семью"	901	1004	41 902,0	52 738,0	49 029,0	44 045,1	89,8	4 983,9
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений	901	1004	41 902,0	52 738,0	49 029,0	44 045,1	89,8	4 983,9
Итого по подпрограмме			41 902,0	52 738,0	49 029,0	44 045,1	89,8	4 983,9
Подпрограмма "Социальная ипотека"								
Основное мероприятие "I этап реализации подпрограммы 4. Компенсация оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту"	901	1003	253,0	253,0	253,0	251,8	99,5	1,2
Компенсация оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту	901	1003	253,0	253,0	253,0	251,8	99,5	1,2
Итого по подпрограмме			253,0	253,0	253,0	251,8	99,5	1,2
Итого по муниципальной программе			61 795,4	72 596,1	65 139,5	59 739,1	91,7	5 400,4

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Жилище» направлено 59 739,1 тыс. рублей, что составляет 91,7 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 5 400,4 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Комплексное освоение земельных участков в целях жилищного строительства и развитие застроенных территорий» исполнение составило 1 662,0 тыс. рублей, или 86,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 250,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей» исполнение составило 13 780,2 тыс. рублей или 98,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 165,3 тыс.

Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности"								
Подпрограмма "Чистая вода"								
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	901	0502	3 000,0	94 886,3	75 223,9	47 934,9	63,7	27 289,0
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом(На содержание и ремонт шахтных колодцев)	901	0502	3 000,0	1 900,0	3 180,4	1 672,0	52,6	1 508,4
Капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения за счет средств местного бюджета	901	0502	-	31 147,9	62 206,8	46 262,9	74,4	15 943,9
Капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения	901	0502	-	61 838,4	9 836,7	-	-	9 836,7
Итого по подпрограмме			3 000,0	94 886,3	75 223,9	47 934,9	63,7	27 289,0
Подпрограмма "Системы водоотведения"								
Основное мероприятие "Строительство (реконструкция), капитальный ремонт канализационных коллекторов (участков) и канализационных насосных станций на территории муниципальных образований Московской области"	901	0502	393 655,4	177 050,2	104 038,4	95 341,9	91,6	8 696,5
Капитальный ремонт канализационных коллекторов и канализационных насосных станций за счет средств местного бюджета	901	0502	250,0	250,0	250,0	-	-	250,0
Капитальный ремонт канализационных коллекторов и канализационных насосных станций	901	0502	5 841,1	5 841,1	5 841,1	-	-	5 841,1
Строительство (реконструкция) канализационных коллекторов, канализационных насосных станций	901	0502	387 564,3	170 959,1	97 947,3	95 341,9	97,3	2 605,4

Основное мероприятие "Строительство, реконструкция (модернизация) , капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов очистки сточных вод на территории муниципальных образований Московской области"	901	0602	14 956,8	88 387,3	88 387,3	-	-	88 387,3
Капитальный ремонт объектов очистки сточных вод	901	0602	14 956,8	88 387,3	88 387,3	-	-	88 387,3
Итого по подпрограмме			408 612,2	265 437,5	192 425,7	95 341,9	49,5	97 083,8
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"								
Основное мероприятие "Строительство (реконструкция), капитальный ремонт канализационных коллекторов (участков) и канализационных насосных станций на территории муниципальных образований Московской области"	901	0502	-	15 000,0	-	-	-	-
Капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов коммунальной инфраструктуры	901	0502	-	15 000,0	-	-	-	-
Основное мероприятие "Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности"	901	0502	95 018,9	94 937,0	119 279,8	33 892,2	28,4	85 387,6
Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению объектов социальной и инженерной инфраструктуры военных городков за счет местного бюджета	901	0502	5 250,0	5 168,1	5 168,1	-	-	5 168,1
Капитальные вложения в объекты инженерной инфраструктуры на территории военных городков	901	0502	89 768,9	89 768,9	114 111,7	33 892,2	29,7	80 219,5

Основное мероприятие "Мониторинг разработки и утверждения схем водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения , а также программ комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры городских округов"	901	0502	7 000,0	4 310,1	-	-	-	-
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	901	0502	7 000,0	4 310,1	-	-	-	-
Основное мероприятие "Создание экономических условий для повышения эффективности работы организаций жилищно- коммунального хозяйства"	901	0502	-	75 000,0	60 657,4	60 657,4	100,0	-
Субсидии ресурсоснабжающим организациям на реализацию мероприятий по организации системы водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, электроснабжения, газоснабжения на территории муниципального образования Московской области	901	0502	-	75 000,0	60 657,4	60 657,4	100,0	-
Основное мероприятие "Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности"	905	0801	166 580,5	92 469,5	91 408,5	73 527,5	80,4	17 881,0
Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению объектов социальной и инженерной инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности	905	0801	166 580,5	92 469,5	91 408,5	73 527,5	80,4	17 881,0
Итого по подпрограмме			268 599,4	281 716,6	271 345,7	168 077,1	61,9	103 268,6
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"								
Основное мероприятие "Организация учета энергоресурсов в жилищном фонде Московской области"	901	0502	500,0	500,0	500,0	498,2	99,6	1,8

Организация и проведение мероприятий, предусмотренных законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности	901	0502	500,0	500,0	500,0	498,2	99,6	1,8
Основное мероприятие "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области"	904	1101	-	605,8	605,8	599,2	98,9	6,6
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	904	1101	-	605,8	605,8	599,2	98,9	6,6
Основное мероприятие "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области"	905	0801	-	1 630,5	1 630,5	1 455,8	89,3	174,7
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	905	0801	-	1 630,5	1 630,5	1 455,8	89,3	174,7
Основное мероприятие "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области"	906	0701	-	2 200,0	2 432,0	1 846,9	75,9	585,1
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	906	0701	-	2 200,0	2 432,0	1 846,9	75,9	585,1
Основное мероприятие "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области"	906	0702	-	2 200,0	1 968,0	1 240,6	63,0	727,4
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	906	0702	-	2 200,0	1 968,0	1 240,6	63,0	727,4
Основное мероприятие "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области"	906	0703	-	3 363,7	3 363,7	2 156,1	64,1	1 207,6
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	906	0703	-	3 363,7	3 363,7	2 156,1	64,1	1 207,6
Итого по подпрограмме			500,0	10 500,0	10 500,0	7 796,8	74,3	2 703,2
Обеспечивающая подпрограмма								

Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	104	662,0	662,0	662,0	501,9	75,8	160,1
Создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства	901	104	662,0	662,0	662,0	501,9	75,8	160,1
Итого по подпрограмме			662,0	662,0	662,0	501,9	75,8	160,1
Итого по муниципальной программе			681 373,6	653 202,4	550 157,3	319 652,6	58,1	230 504,7

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» направлено 319 652,6 тыс. рублей, при плановых показателях 550 157,3 тыс. рублей, что составляет 58,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 230 504,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Чистая вода» исполнение составило 47 934,9 тыс. рублей или 63,7 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 27 289,0 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Капитальный ремонт ВЗУ со станцией обезжелезивания, п. Краснознаменский г. Щелково, Щелковский м.р.» в сумме 27 358,0 тыс. рублей;

- «Оказание услуг по осуществлению строительного контроля за выполнением работ по капитальному ремонту ВЗУ со станцией обезжелезивания п. Краснознамененский г. Щелково Щелковский м.р.» в сумме 522,6 тыс. рублей;

- «Выполнение работ по капитальному ремонту в целях ликвидации аварийной ситуации на ВЗУ, расположенному по адресу: Московская область, городской округ Щёлково, д. Большие Жеребцы, мкр. Восточный» в сумме 18 382,3 тыс. рублей;

- «Содержание и ремонт шахтных колодцев» в сумме 1 672,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Системы водоотведения» исполнение составило 95 341,9 тыс. рублей или 49,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 97 083,8 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на «Модернизацию КНС «Соколовская» г. Щелково, в том числе: проектно-изыскательские работы».

По Подпрограмме «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами» исполнение составило 168 077,1 тыс. рублей или 61,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 103 268,6 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Капитальный ремонт и техническое переоснащение здания Муниципального автономного учреждения культуры городского округа Щелково «Дворец культуры им. В.П. Чкалова» г. Щелково, ул. Супруна, д. 3 военный городок Щелково 3-4» в сумме 73 527,5 тыс. рублей;

- «Строительство котельной мощностью 25 МВт по адресу: г.п. Щелково, Щелково-4, ул. Беляева, в том числе: техническое присоединение и проектно-изыскательские работы» в сумме 33 892,3 тыс. рублей;

- «Погашение просроченной задолженности управляющих организаций, поставщиков ресурсов (ресурсоснабжающих, теплоснабжающих организаций, гарантирующих организаций) (далее – поставщики ресурсов) перед поставщиками энергоресурсов (газа, электроэнергии, тепловой энергии) путем возмещения части недополученных доходов управляющих организаций, поставщиков ресурсов, образовавшихся в связи с задолженностью населения по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги и (или) ликвидированных в установленном законодательством порядке юридических лиц, оказывавших услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства за потребленные ресурсы (газ, электроэнергию, тепловую энергию и воду), признанной невозможной к взысканию» в сумме 60 657,3 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» исполнение составило 7 796,8 тыс. рублей или 74,3 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 703,2 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Замена светильников внутреннего освещения на светодиодные» в сумме 1 087,0 тыс. рублей;

- «Модернизация трубопроводов и арматуры системы ГВС» в сумме 599,2 тыс. рублей;

- «Установка, замена, поверка приборов учета энергетических ресурсов на объектах бюджетной сферы» в сумме 5 612,4 тыс. рублей;

- «Установка, замена, поверка индивидуальных приборов учёта энергетических ресурсов в муниципальном жилом фонде» в сумме 498,2 тыс. рублей.

По «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 501,9 тыс. рублей, или 75,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 160,1 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Предпринимательство городского округа Щёлково»:

Таблица №20
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнено к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Предпринимательство"								

Подпрограмма "Развитие потребительского рынка и услуг на территории муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Развитие потребительского рынка и услуг на территории муниципального образования Московской области"	901	0412	393,0	393,0	183,8	106,8	58,1	77,0
Создание условий для обеспечения жителей городского округа услугами связи, общественного питания, торговли и бытового обслуживания	901	0412	393,0	393,0	183,8	106,8	58,1	77,0
Итого по муниципальной программе			393,0	393,0	183,8	106,8	58,1	77,0

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Предпринимательство» направлено 106,8 тыс. рублей, при плановых показателях 183,8 тыс. рублей, что составляет 58,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 77,0 тыс. рублей. Расходы направлены на «Создание условий для обеспечения жителей городского округа услугами связи, общественного питания, торговли и бытового обслуживания»

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Управление имуществом и муниципальными финансами»:

Таблица №21
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"								
Подпрограмма "Развитие имущественного комплекса"								
Основное мероприятие "Создание условий для реализации государственных полномочий в области	901	0104	12 791,0	12 791,0	12 791,0	12 757,7	99,7	33,3

земельных отношений"									
Осуществление государственных полномочий Московской области в области земельных отношений	901	0104	12 791,0	12 791,0	12 791,0	12 757,7	99,7	33,3	
Основное мероприятие "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности, и выполнение кадастровых работ"	901	0113	2 000,0	13 416,1	13 416,1	10 828,3	80,7	2 587,8	
Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности городского округа	901	0113	2 000,0	13 416,1	13 416,1	10 828,3	80,7	2 587,8	
Основное мероприятие "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности, и выполнение кадастровых работ"	901	0501	30 000,0	30 065,0	25 362,1	25 080,6	98,9	281,5	
Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности городского округа	901	0501	-	65,0	317,1	216,3	68,2	100,8	
Взносы на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов	901	0501	30 000,0	30 000,0	25 045,0	24 864,3	99,3	180,7	
Итого по подпрограмме			44 791,0	56 272,1	51 569,2	48 666,6	94,4	2 902,6	
Подпрограмма "Совершенствование муниципальной службы Московской области"									
Основное мероприятие "Организация профессионального развития муниципальных служащих Московской области"	901	0104	618,0	618,0	618,0	590,6	95,6	27,4	
Организация профессионального образования и дополнительного профессионального образования выборных должностных лиц местного самоуправления, членов выборных органов местного самоуправления, депутатов представительных органов муниципальных образований, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, организация	901	0104	618,0	618,0	618,0	590,6	95,6	27,4	

подготовки кадров для муниципальной службы									
Итого по подпрограмме			618,0	618,0	618,0	590,6	95,6	27,4	
Обеспечивающая подпрограмма									
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0102	3 192,8	3 192,8	3 800,3	3 800,3	100,0	-	
Функционирование высшего должностного лица	901	0102	3 192,8	3 192,8	3 800,3	3 800,3	100,0	-	
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0104	395 877,3	389 214,3	386 025,3	369 592,8	95,7	16 432,5	
Обеспечение деятельности администрации	901	1004	395 877,3	389 214,3	386 025,3	369 592,8	95,7	16 432,5	
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0113	681 922,6	693 915,8	691 402,1	662 075,9	95,8	29 326,2	
Взносы в общественные организации	901	0113	628,1	691,8	691,8	691,8	100,0	-	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - централизованная бухгалтерия муниципального образования	901	0113	274 537,8	250 485,3	248 274,6	238 585,0	96,1	9 689,6	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - обеспечение деятельности органов местного самоуправления	901	0113	406 756,7	442 738,7	442 435,7	422 799,1	95,6	19 636,6	
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0204	207,0	207,0	207,0	-	-	207,0	
Организация и осуществление мероприятий по мобилизационной подготовке	901	0204	207,0	207,0	207,0	-	-	207,0	
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	907	0106	56 086,0	60 841,0	60 841,0	60 064,7	98,7	776,3	
Обеспечение деятельности финансового органа	907	0106	56 086,0	60 841,0	60 841,0	60 064,7	98,7	776,3	
Итого по подпрограмме			1 137 285,7	1 147 370,8	1 142 275,7	1 095 533,7	95,9	46 742,0	
Итого по муниципальной программе			1 182 694,7	1 204 260,9	1 194 462,9	1 144 790,9	95,8	49 672,0	

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление имуществом и муниципальными финансами» направлено 1 144 790,9 тыс. рублей, при плановых показателях 1 194 462,9 тыс. рублей, что составляет 95,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 49 672,0 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие имущественного комплекса» исполнение составило 48 666,6 тыс. рублей или 94,4 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 902,6 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Расходы, связанные с владением, использованием и распоряжением имуществом, находящимся в муниципальной собственности городского округа» в сумме 11 044,6 тыс. рублей:

*на оказание кадастровых услуг по формированию земельных участков в сумме 450,0 тыс. рублей;

* услуги по оценке муниципального имущества в сумме 395,0 тыс. рублей;

*на выполнение мероприятия по проведению работ по постановке на кадастровый учёт объектов муниципальной собственности в сумме 712,00 тыс. рублей;

*инженерное техническое обследование нежилого здания в сумме 42,0 тыс. рублей;

*инженерное техническое обследование конструкций жилого здания в сумме 47,0 тыс. рублей;

*ремонт муниципальных жилых помещений городского округа Щёлково в сумме 7 834,7 рублей;

*ремонт здания почты, находящегося на территории п. Монино в сумме 1 347,6 тыс. рублей;

*оплату услуг по установке газового оборудования в муниципальных квартирах в сумме 216,3 тыс. рублей;

- «Взносы на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов» в сумме 24 864,3 тыс. рублей;

- «Осуществление государственных полномочий Московской области в области земельных отношений» в сумме 12 757,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Совершенствование муниципальной службы Московской области» исполнение составило 590,6 тыс. рублей или 95,6 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 27,4 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на оплату услуг по повышению квалификации муниципальных служащих

По «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 1 095 533,7 тыс. рублей или 95,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 46 742,0 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Функционирование высшего должностного лица» в сумме 3 800,3 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности администрации» в сумме 369 592,8 тыс. рублей;

- «Обеспечение деятельности финансового органа» в сумме 60 064,7 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - централизованная бухгалтерия муниципального образования» в сумме 238 585,0 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МКУ ГОЩ «Информационный центр» в сумме 46 287,6 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МКУ ГОЩ «Комитет по организации закупок» в сумме 28 685,3 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МКУ ГОЩ «ХТУ» в сумме 199 182,5 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) МКУ ГОЩ «ЦОМУ» в сумме 148 643,7 тыс. рублей;

- «Взносы в общественные организации (Уплата членских взносов членами Совета муниципальных образований Московской области)» в сумме 691,8 тыс. рублей.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»:

Таблица №22
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"								
Подпрограмма "Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды"								
Основное мероприятие "Организация создания и эксплуатации сети объектов наружной рекламы"	901	0113	-	2 863,0	4 930,0	4 927,1	99,9	2,9
Утверждение схемы размещения рекламных конструкций, выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, выдача предписаний о демонтаже самовольно установленных рекламных конструкций	901	0113	-	2 863,0	4 930,0	4 927,1	99,9	2,9
Основное мероприятие "Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития и общественно-политической жизни"	901	1204	24 000,0	24 415,8	24 415,8	24 344,2	99,7	71,6

Информирование население о деятельности, о положении дел на территории муниципального образования, опубликование муниципальных правовых актов, обсуждение проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения, доведение до сведения жителей муниципального образования официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования, о развитии его общественной инфраструктуры и иной официальной информации	901	1204	24 000,0	24 415,8	24 415,8	24 344,2	99,7	71,6
Основное мероприятие "Организация создания и эксплуатации сети объектов наружной рекламы"	901	1204	1 000,0	837,0	612,0	549,6	89,8	62,4
Утверждение схемы размещения рекламных конструкций, выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, выдача предписаний о демонтаже самовольно установленных рекламных конструкций	901	1204	10 000,0	837,0	612,0	549,6	89,8	62,4
Итого по подпрограмме			25 000,0	28 115,8	29 957,8	29 820,9	99,5	136,9
Подпрограмма "Эффективное местное самоуправление Московской области"								
Основное мероприятие "Реализация практик инициативного бюджетирования на территории муниципальных образований Московской области"	901	0503	-	4 461,6	4 461,6	4 401,1	98,6	60,5
Создание экологической тропы "Берёзовая роща" в д.Гребнево	901	0503	-	4 461,6	4 461,6	4 401,1	98,6	60,5
Основное мероприятие "Реализация практик инициативного бюджетирования на территории муниципальных образований Московской области"	905	0801	-	10 500,0	10 500,0	-	-	10 500,0
Приобретение, доставка и установка малых архитектурных форм в Парк культуры и отдыха г.о. Щёлково	905	0801	-	10 500,0	10 500,0	-	-	10 500,0

Основное мероприятие "Реализация практик инициативного бюджетирования на территории муниципальных образований Московской области"	906	0701	-	3 097,6	3 097,6	2 719,9	87,8	377,7
Замена ограждения (приобретение и установка забора по периметру) для Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 40 "Колокольчик" общеразвивающего вида городского округа Щелково	906	0701	-	1 300,0	1 300,0	1 053,5	81,0	246,5
Ремонт асфальтового покрытия в МБДОУ детском саду №47 "Бельчонок"	906	0701	-	822,6	822,6	695,1	84,5	127,5
Ремонт асфальтового покрытия детского сада № 65 "Радость" городского округа Щёлково	906	0701	-	727,4	727,4	727,4	100,0	-
Ремонт помещения буфета в МБДОУ детский сад №11 "Звёздочка" общеразвивающего вида г.о. Щёлково	906	0701	-	247,6	247,6	243,9	98,5	3,7
Основное мероприятие "Реализация практик инициативного бюджетирования на территории муниципальных образований Московской области"	906	0702	-	8 733,6	8 733,6	8 135,1	93,1	598,5
Косметический ремонт помещений в МАОУ "Щёлковская гимназия № 6" городского округа Щёлково	906	0702	-	3 186,9	3 186,9	3 186,9	100,0	-
Проведение замны линолиума в рекреации 2 этажа Муниципального общеобразовательного учреждения Лицея №14 имени Ю.А. Гагарина городского округа Щёлково	906	0702	-	738,0	738,0	735,0	99,6	3,0
Приобретение мебели, оргтехники и рециркулятора в МАОУ "Щёлковская гимназия № 6" городского округа Щёлково	906	0702	-	317,0	317,0	285,6	90,1	31,4

Сооружение спортивной площадки в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении средней общеобразовательной школе № 13 им. В.А. Джанибекова городского округа Щелково	906	0702	-	1 579,5	1 579,5	1 468,9	93,0	110,6
Ремонт фасада здания СОШ № 22 им. Ф.Я. Фалалеева	906	0702	-	278,7	278,7	278,7	100,0	-
Замена окон в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении СОШ №13 им. В.А. Джанибекова	906	0702	-	2 633,5	2 633,5	2 180,0	82,8	453,5
Итого по подпрограмме			-	26 792,8	26 792,8	15 256,1	56,9	11 536,7
Подпрограмма "Молодежь Подмосковья"								
Основное мероприятие "Организация и проведение мероприятий по гражданско-патриотическому и духовно-нравственному воспитанию молодежи, а также по вовлечению молодежи в международное, межрегиональное и межмуниципальное сотрудничество"	904	0707	19 101,0	30 612,2	30 612,2	24 151,3	78,9	6 460,9
Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в городском округе	904	0707	2 500,0	4 200,0	4 200,0	3 760,2	89,5	439,8
Проведение капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройства территорий учреждений в сфере молодежной политики	904	0707	-	6 000,0	6 000,0	-	-	6 000,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере молодежной политики	904	0707	16 601,0	20 412,2	20 412,2	20 391,1	99,9	21,1
Итого по подпрограмме			19 101,0	30 612,2	30 612,2	24 151,3	78,9	6 460,9
Обеспечивающая подпрограмма								
Основное мероприятие "Корректировка списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации"	901	0113	2,0	1,0	1,0	-	-	1,0
Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	901	0113	2,0	1,0	1,0	-	-	1,0

Федерации								
Основное мероприятие "Подготовка и проведение Всероссийской переписи населения"	901	0113	1 958,0	2 449,0	2 449,0	-	-	2 449,0
Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года	901	0113	1 958,0	2 449,0	2 449,0	-	-	2 449,0
Итого по подпрограмме			1 960,0	2 450,0	2 450,0	-	-	2 450,0
Итого по муниципальной программе			46 061,0	87 970,8	89 812,8	69 228,3	77,1	20 584,5

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» направлено 69 228,3 тыс. рублей, при плановых показателях 89 812,8 тыс. рублей, что составляет 77,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 20 584,5 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды» исполнение составило 29 820,9 тыс. рублей или 99,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 136,9 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности в печатных СМИ» в сумме 6 560,0 тыс. рублей;

- «Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности путем изготовления и распространения (вещания) радиопрограммы» в сумме 1 592,0 тыс. рублей;

- «Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности путем изготовления и распространения (вещания) телепередач» в сумме 16 192,2 тыс. рублей;

- «Приведение в соответствие количества и фактического расположения рекламных конструкций на территории муниципального образования согласованной Правительством Московской области схеме размещения рекламных конструкций» в сумме 4 929,0 тыс. рублей;

- «Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития и общественно-политической жизни посредством размещения социальной рекламы на объектах наружной рекламы и информации» в сумме 547,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Эффективное местное самоуправление Московской области» исполнение составило 15 256,1 тыс. рублей, или 56,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 11 536,7 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования.

По Подпрограмме «Молодежь Подмосковья» исполнение составило 24 151,3 тыс. рублей или 78,9 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 6 460,9 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Организация и проведение мероприятий по гражданско-патриотическому и духовно-нравственному воспитанию молодежи» в сумме 1 260,2 тыс. рублей;

- «Формирование эффективной системы выявления, поддержки и развития способностей и талантов у детей и молодежи» в сумме 2 500,0 тыс. рублей;

- «Финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ ГОЩ РМ «КДЦ "Навигатор» и развитие материально-технической базы» в сумме 17 498,8 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы МБУ ГОЩ РМ «КДЦ «Навигатор» в сумме 61,6 тыс. рублей;

- «Финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ ГОЩ МСПЦ «Крылья» и развитие материально-технической базы» в сумме 2 543,4 тыс. рублей;

- «Укрепление материально-технической базы МБУ ГОЩ МСПЦ «Крылья» в сумме 287,3 тыс. рублей.

По «Обеспечивающая подпрограмма» при годовых плановых показателях 2 450,0 тыс. рублей, финансирование в 2022 году не осуществлялось.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»:

Таблица №23
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"								
Подпрограмма "Пассажирский транспорт общего пользования"								
Основное мероприятие "Организация транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам в соответствии с муниципальными контрактами и договорами на выполнение работ по перевозке пассажиров"	901	0408	2 890,6	2 590,6	2 566,6	2 041,0	79,5	525,6
Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения в границах городского округа (в части автомобильного транспорта)	901	0408	1 943,6	1 643,6	1 619,6	1 122,8	69,3	496,8
Софинансирование расходов на организацию	901	0408	947,0	947,0	947,0	918,2	96,9	28,9

транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам									
Итого по подпрограмме			2 890,6	2 590,6	2 566,6	2 041,0	79,5	525,6	
Подпрограмма "Дороги Подмосковья"									
Основное мероприятие "Строительство и реконструкция автомобильных дорог местного значения"	901	0409	58 934,4	96 086,6	96 949,2	85 413,5	88,1	11 535,7	
Софинансирование работ по строительству (реконструкции) объектов дорожного хозяйства местного значения за счет средств местного бюджета	901	0409	58 934,4	67 250,0	68 112,6	63 181,3	92,8	4 931,3	
Софинансирование работ по строительству (реконструкции) объектов дорожного хозяйства местного значения	901	0409	-	28 836,6	28 836,6	22 232,2	77,1	6 604,4	
Основное мероприятие "Ремонт, капитальный ремонт сети автомобильных дорог, мостов и путепроводов местного значения"	901	0409	298 294,0	594 565,5	608 397,0	454 151,5	74,6	154 245,5	
Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа	901	0409	206 747,0	261 607,9	265 734,2	239 252,7	90,0	26 481,5	
Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения	901	0409	13 000,0	16 000,0	16 000,0	6 211,8	38,8	9 788,2	
Создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест)	901	0409	4 000,0	5 476,8	5 422,0	5 308,6	97,9	113,4	
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств местного бюджета	901	0409	-	22 748,0	23 329,4	23 061,5	98,9	267,9	
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения	901	0409	74 547,0	157 908,8	167 086,3	137 161,2	82,1	29 925,1	
Софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан	901	0409	-	130 824,0	58 137,0	31 157,4	53,6	26 979,6	

Софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ	901	0409	-	-	72 688,0	11 998,3	16,5	60 689,7
Итого по подпрограмме			357 228,4	690 652,1	705 346,2	539 565,0	76,5	165 781,2
Итого по муниципальной программе			360 119,0	693 242,7	707 912,8	541 606,0	76,5	166 306,8

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» направлено 541 606,0 тыс. рублей, при плановых показателях 707 912,8 тыс. рублей, что составляет 76,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 166 306,8 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Пассажирский транспорт общего пользования» исполнение составило 2 041,0 тыс. рублей, или 79,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 525,6 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Организация транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам автомобильным транспортом в соответствии с муниципальными контрактами и договорами на выполнение работ по перевозке пассажиров» в сумме 918,2 тыс. рублей;

- «Предоставление транспортных услуг населению автомобильным транспортом» в сумме 1 122,8 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Дороги Подмосковья» исполнение составило 539 565,0 тыс. рублей или 76,5 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 165 781,2 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Строительство моста через р. Клязьма с подходами от ул.Фабричная до Восточной промзоны в г.Щёлково Московской области» в сумме 22 232,3 тыс. рублей;

- «Проектирование, строительство участка автомобильной дороги от Восточной промзоны до выхода на Фряновское шоссе в г.Щёлково» в сумме 49 378,9 тыс. рублей;

- «Проектирование, строительство наземного (подземного) пешеходного перехода на автомобильной дороге Пролетарский проспект, в районе ул. Заречная» в сумме 13 802,4 тыс. рублей;

- «Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения» в сумме 137 161,2 тыс. рублей;

- «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан» в сумме 31 157,4 тыс. рублей;

- «Ремонт дорог к участкам многодетных семей и перевод дорог из грунтового покрытия в щебеночное» в сумме 22 617,7 тыс. рублей;

- «Ремонтные работы объектов дорожного хозяйства» в сумме 2 633,2 тыс. рублей;

- «Содержание автомобильных дорог общего пользования (в том числе нанесение горизонтальной разметки и установка дорожных знаков)» в сумме 69 225,7 тыс. рублей;

- «Субсидии на обеспечение выполнения муниципального задания МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства» в сумме 68 300,0 тыс. рублей;

- «Устройство, ремонт и содержание ливнёвой канализации» в сумме 22 582,8 тыс. рублей;

- «Содержание внутриквартальных дорог и проездов» в сумме 28 566,0 тыс. рублей;

- «Ямочный ремонт автомобильных дорог общего пользования и внутриквартальных проездов» в сумме 48 388,7 тыс. рублей;

- «Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения» в сумме 6 211,8 тыс. рублей;

- «Мероприятия по устройству и ремонту ИДН, остановок, светофорных объектов, пешеходных направляющих и тротуаров» в сумме 11 998,3 тыс. рублей;

- «Создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест)» в сумме 5 308,6 тыс. рублей.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Цифровое муниципальное образование»:

Таблица №24
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"								
Подпрограмма "Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, а также услуг почтовой связи"								
Основное мероприятие "Организация деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг"	901	0113	91 597,0	97 597,0	102 460,0	102 446,9	100,0	13,1
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг	901	0113	91 597,0	97 597,0	97 597,0	97 597,0	100,0	-
Софинансирование расходов на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг	901	0113	-	-	4 863,0	4 849,9	99,7	13,1
Основное мероприятие "Совершенствование системы предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу одного окна в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг"	901	0113	-	221,0	221,0	196,2	88,8	24,8

Дооснащение материально-техническими средствами - приобретение программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг, а также их техническая поддержка	901	0113	-	221,0	221,0	196,2	88,8	24,8
Итого по подпрограмме			91 597,0	97 818,0	102 681,0	102 643,1	100,0	37,9
Подпрограмма "Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области"								
Основное мероприятие "Информационная инфраструктура"	901	0113	8 095,0	18 575,0	18 575,0	15 905,0	85,6	2 670,0
Развитие информационной инфраструктуры	901	0113	8 095,0	18 575,0	18 575,0	15 905,0	85,6	2 670,0
Основное мероприятие "Информационная безопасность"	901	0113	2 840,0	5 200,0	5 200,0	5 073,9	97,6	126,1
Информационная безопасность	901	0113	2 840,0	5 200,0	5 200,0	5 073,9	97,6	126,1
Основное мероприятие "Цифровое государственное управление"	901	0113	3 715,0	2 195,0	2 195,0	1 624,1	74,0	570,9
Цифровое государственное управление	901	0113	3 715,0	2 195,0	2 195,0	1 624,1	74,0	570,9
Основное мероприятие "Информационная инфраструктура"	906	0702	-	17,4	17,4	17,4	100,0	-
Обеспечение организаций начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть "Интернет" за счет средств местного бюджета	906	0702	-	17,4	17,4	17,4	100,0	-
Федеральный проект "Информационная инфраструктура"	906	0702	2 337,0	2 337,0	2 337,0	2 248,2	96,2	88,8
Обеспечение организаций начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть "Интернет"	906	0702	2 337,0	2 337,0	2 337,0	2 248,2	96,2	88,8

Федеральный проект "Цифровая образовательная среда"	906	0702	12 343,8	11 931,0	8 862,3	8 683,3	98,0	179,0
Государственная поддержка образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования	906	0702	12 343,8	11 931,0	8 862,3	8 683,3	98,0	179,0
Итого по подпрограмме			29 330,8	40 255,4	37 186,7	33 551,9	90,2	3 634,8
Итого по муниципальной программе			120 927,8	138 073,4	139 867,7	136 195,0	97,4	3 672,7

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Цифровое муниципальное образование» направлено 136 195,0 тыс. рублей, при плановых показателях 139 867,7 тыс. рублей, что составляет 97,4 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 3 672,7 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, а также услуг почтовой связи» исполнение составило 102 643,1 тыс. рублей, или почти 100,0 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 37,9 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Софинансирование расходов на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг» в сумме 4 849,9 тыс. рублей;

- «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» в сумме 83 851,7 тыс. рублей;

- «Обеспечение оборудованием и поддержание работоспособности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг» в сумме 13 745,3 тыс. рублей;

- «Дооснащение материально-техническими средствами – приобретение программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг, а также их техническая поддержка» в сумме 196,2 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области» исполнение составило 33 551,9 тыс. рублей или 90,2 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 3 634,8 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Обеспечение ОМСУ муниципального образования Московской области широкополосным доступом в сеть Интернет, телефонной связью, иными услугами электросвязи» в сумме 742,6 тыс. рублей;

- «Подключение ОМСУ муниципального образования Московской области к единой интегрированной мультисервисной телекоммуникационной сети Правительства Московской области для нужд ОМСУ муниципального образования Московской области и обеспечения совместной работы в ней» в сумме 4 175,7 тыс. рублей;

- «Обеспечение оборудованием и поддержание его работоспособности» в сумме 10 986,7 тыс. рублей;

- «Обеспечение организаций начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» за счет средств местного бюджета» в сумме 17,4 тыс. рублей;

- «Приобретение, установка, настройка, монтаж и техническое обслуживание сертифицированных по требованиям безопасности информации технических, программных и программно-технических средств защиты конфиденциальной информации и персональных данных, антивирусного программного обеспечения, средств электронной подписи, средств защиты информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры от компьютерных атак, а также проведение мероприятий по защите информации и аттестации по требованиям безопасности информации объектов информатизации, ЦОД и ИС, используемых ОМСУ муниципального образования Московской области» в сумме 5 073,9 тыс. рублей;

- «Обеспечение программными продуктами» в сумме 1 624,1 тыс. рублей;

- «Обеспечение организаций дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» в сумме 2 248,2 тыс. рублей;

- «Государственная поддержка образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования» в сумме 8 683,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Архитектура и градостроительство»:

Таблица №25
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"								
Подпрограмма "Реализация политики пространственного развития городского округа"								
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение выполнения отдельных государственных полномочий в сфере архитектуры и градостроительства, переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Московской области"	901	0104	2 867,0	2 867,0	2 867,0	2 850,8	99,4	16,2
Осуществление отдельных государственных полномочий в части присвоения адресов объектам адресации, изменения и аннулирования адресов, присвоения наименований элементам улично-дорожной сети (за исключением автомобильных дорог федерального значения, автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения, местного значения муниципального района), наименований элементам планировочной структуры, изменения, аннулирования таких наименований, согласования переустройства и перепланировки помещений в многоквартирном доме	901	0104	2 867,0	2 867,0	2 867,0	2 850,8	99,4	16,2
Итого по муниципальной программе			2 867,0	2 867,0	2 867,0	2 850,8	99,4	16,2

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Архитектура и градостроительство» направлено 2 850,8 тыс. рублей, что составляет 99,4 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 16,2 тыс. рублей.

Анализ исполнения в разрезе подпрограмм и основных мероприятий по муниципальной программе городского округа Щёлково «Формирование современной комфортной городской среды»:

Таблица №26
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"								
Подпрограмма "Комфортная городская среда"								
Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	901	0409	-	21 286,6	21 241,4	21 108,6	99,4	132,8
Создание и ремонт пешеходных коммуникаций	901	0409	-	1 456,6	1 427,4	1 427,4	100,0	-
Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий	901	0409	-	19 830,0	19 814,0	19 681,2	99,3	132,8
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"	901	0409	24 820,6	40 345,1	40 345,1	38 029,7	94,3	2 315,4
Ремонт дворовых территорий	901	0409	24 820,6	40 345,1	40 345,1	38 029,7	94,3	2 315,4
Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	901	0502	-	870,5	6 330,5	866,1	13,7	5 464,4
Устройство контейнерных площадок	901	0502	-	870,5	6 330,5	866,1	13,7	5 464,4
Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	901	0503	49 206,5	308 372,3	307 662,4	286 923,3	93,3	20 739,1
Благоустройство общественных территорий	901	0503	43 865,0	214 810,5	214 574,8	195 366,0	91,0	19 208,8
Приобретение коммунальной техники за счет средств местного бюджета	901	0503	-	55 000,0	55 000,0	54 143,2	98,4	856,8
Выполнение мероприятий по организации наружного освещения территорий городских округов Московской области за счет средств местного бюджета	901	0503	-	23 779,5	23 779,5	23 507,6	98,9	271,9

Обустройство и установка детских игровых площадок на территории муниципальных образований Московской области за счет средств местного бюджета	901	0503	3 000,0	3 000,0	3 000,0	2 822,3	94,1	177,7
Устройство и капитальный ремонт систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город" за счет средств местного бюджета	901	0503	-	1 500,0	1 500,0	1 294,0	86,3	206,0
Комплексное благоустройство территорий муниципальных образований Московской области	901	0503	-	1 832,7	1 499,0	1 498,7	100,0	0,3
Создание и ремонт пешеходных коммуникаций	901	0503	-	8 449,6	8 309,0	8 291,4	99,8	17,6
Реализация мероприятий по благоустройству территорий прилегающих к железнодорожным станциям	901	0503	2 341,5	-	-	-	-	-
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"	901	0503	143 718,8	248 330,8	247 563,6	245 874,0	99,3	1 689,6
Реализация программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий	901	0503	100 796,0	100 796,0	185 846,6	184 234,0	99,1	1 612,6
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (создание новых и (или) благоустройство существующих парков культуры и отдыха)	901	0503	-	19 265,3	19 265,3	19 265,2	100,0	0,1
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	901	0503	-	85 817,8	-	-	-	-
Обустройство и установка детских игровых площадок на территории муниципальных образований Московской области	901	0503	11 515,2	11 515,2	11 515,2	11 438,2	99,3	77,0
Устройство и капитальный ремонт систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город"	901	0503	31 407,7	30 936,6	30 936,6	30 936,6	100,0	-
Итого по подпрограмме			217 745,9	619 205,3	623 143,0	592 801,7	95,1	30 341,3
Подпрограмма "Благоустройство территорий"								

Основное мероприятие "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования"	901	0503	273 496,0	348 125,2	368 892,6	357 174,5	96,8	11 718,1
Организация благоустройства территории городского округа	901	0503	89 500,0	88 172,3	89 021,4	86 736,6	97,4	2 284,8
Организация благоустройства территории городского округа в части ремонта асфальтового покрытия дворовых территорий	901	0503	3 361,0	171,4	116,4	-	-	116,4
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства	901	0503	180 635,0	259 781,5	279 754,9	270 437,9	96,7	9 317,0
Итого по подпрограмме			273 496,0	348 125,2	368 892,6	357 174,5	96,8	11 718,1
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей в многоквартирных домах Московской области"								
Основное мероприятие "Приведение в надлежащее состояние подъездов в многоквартирных домах"	901	0501	17 822,0	18 069,0	13 858,5	13 217,1	95,4	641,4
Ремонт подъездов в многоквартирных домах	901	0501	17 822,0	18 069,0	13 858,5	13 217,1	95,4	641,4
Итого по подпрограмме			17 822,0	18 069,0	13 858,5	13 217,1	95,4	641,4
Итого по муниципальной программе			509 063,9	985 399,5	1 005 894,1	963 193,3	95,8	42 700,8

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» направлено 963 193,3 тыс. рублей при плановых показателях 1 005 894,1 тыс. рублей, что составляет 95,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 42 700,8 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Комфортная городская среда» исполнение составило 592 801,7 тыс. рублей или 95,1 %. Не исполнены плановые показатели на сумму 30 341,3 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Комплексное благоустройство территорий муниципальных образований Московской области» в сумме 1 498,7 тыс. рублей;
- «Устройство контейнерных площадок» в сумме 866,2 тыс. рублей;
- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Приобретение коммунальной техники за счет средств местного бюджета» в сумме 54 143,2 тыс. рублей;

- «Устройство основания под детские площадки» в сумме 1 630,4 тыс. рублей;
- «Осуществление и ведение строительного контроля за выполнением работ по устройству основания под детские площадки» в сумме 30,0 тыс. рублей;
- «Устройство наружного освещения на детских игровых площадках» в сумме 960,0 тыс. рублей;
- «Установка и подключение камер видеонаблюдения на детских игровых площадках» в сумме 202,0 тыс. рублей;
- «Разработка проектно-сметной документации для реализации проекта "Светлый город"» в сумме 1 294,0 тыс. рублей;
- «Благоустройство общественных территорий за счет средств местного бюджета» в сумме 3 652,7 тыс. рублей;
- «Разработка архитектурно-планировочной концепции и проектно-сметной документации по благоустройству общественных территорий» в сумме 3 960,3 тыс. рублей;
- «Осуществление строительного контроля за выполнением работ на объектах благоустройства г.о. Щёлково» в сумме 1 032,8 тыс. рублей;
- «Осуществление авторского надзора выполнением работ на объектах благоустройства г.о. Щёлково» в сумме 600,0 тыс. рублей;
- «Проверка достоверности определения сметной стоимости» в сумме 49,9 тыс. рублей;
- «Благоустройство общественных территорий (территория вдоль Чкаловского озера с улицы Бахчиванджи)» в сумме 16 920,0 тыс. рублей;
- «Приобретение и установка спортивных тренажёров по адресу: Щёлково, ул. Хомотувская, между д.д. 26 и 28» в сумме 148,9 тыс. рублей;
- «Приобретение и установка малых архитектурных форм по адресу: Щёлково, ул. Хомотувская, вблизи д.9 » в сумме 208,4 тыс. рублей;

- «Благоустройство ул. Пушкина (в границах от ул. Парковая до ул. Первомайская) в г.о. Щёлково Московской области (2 этап)» в сумме 17 826,9 тыс. рублей;

- «Благоустройство общественных территорий и площадки для выгула собак» в сумме 15 040,0 тыс. рублей;

- «Приобретение, поставка и установка малых архитектурных форм» в сумме 870,2 тыс. рублей;

- «Устройство и ремонт пешеходных коммуникаций территорий общего пользования» в сумме 12 618,8 тыс. рублей;

- «Благоустройство территории вокруг озера в микрорайоне Щёлково-7, ул. Неделина» в сумме 5 499,4 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Комплексное благоустройство дворовых территорий г.о. Щёлково» в сумме 112 258,1 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Устройство, ремонт резинового покрытия и основания под покрытие на детских игровых, спортивных площадках и общественных территориях» в сумме 553,0 тыс. рублей;

- «Комплексное благоустройство дворовых территорий» в сумме 4 216,0 тыс. рублей;

- «Выполнение мероприятий по организации наружного освещения территорий городских округов Московской области» в сумме 23 418,0 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий» в сумме 19 681,2 тыс. рублей;

- «Создание и ремонт пешеходных коммуникаций, в том числе по адресам: 1. г.о. Щёлково, дер.Ново вблизи памятника ВОВ, 2. г.о. Щёлково, д. Головино – ул. Кирпичная, п. Фряново, 3. г. Щёлково, от ул. Серова до

пешеходного моста в районе ШТФ, 4. г.о.Щёлково, п.Клюквенный, подход от остановки Бетонка, 5. от ГБУЗ Монинская больница до садового товарищества, 6. г.о.Щёлково, г. Щёлково, подход к Хомутовскому мосту, 7. г.Щёлково, ул. Заречная, в районе Гимназии № 2, 8. п. Литвиново, от аллеи «дорога к школе» до КП, 9. п. Медвежьи озера от здания пожарной части №300 (Юбилейная 2А) к площадке рыночной торговли (Юбилейная 1Г), 10. г.о.Щёлково, от ул. Алксниса, 30 и 32 до тротуара к ул.Авиационная, 2, 11. п. Медвежьи озера от дома 66, Медвежьи озёра, к дому 11 ул.Юбилейная, за школой, 12. г.о.Щёлково, п. Монино, ул. Авиационная (от здания «Лыжная база» до стелы «Скорбящая мать»)» в сумме 8 291,4 тыс. рублей;

- «Создание и ремонт пешеходных коммуникаций, в том числе по адресам: 13. Пешеходная дорожка дворовой территории с.Трубинское от д.60 до д.58 14. Пешеходная дорожка дворовой территории п. Фряново, от д.7 по ул. Молодёжная до ворот д/с "Золотой ключик", 145 15. Пешеходная дорожка дворовой территории г. Щёлково, ул. Свирская в районе д. 12. 16. Пешеходная дорожка дворовой территории г. Щёлково, ул. Комарова в районе д. 5. 17. Пешеходная дорожка дворовой территории р.п. Фряново от дома 2 по ул. Текстильщиков, до дома 5 по ул. Текстильщиков» в сумме 1 427,5 тыс. рублей;

- «Благоустройство ул. Пушкина (в границах от ул. Парковая до ул. Первомайская) в г.о. Щёлково Московской области» в сумме 184 234,0 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Ремонт дворовых территорий» в сумме 38 029,8 тыс. рублей;

- «Устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город» в сумме 30 936,5 тыс. рублей;

- «Обустройство и установка детских игровых площадок на территории муниципальных образований Московской области» в сумме 11 438,2 тыс. рублей;

- «Благоустройство парка: Муниципальное автономное учреждение культуры городского округа Щёлково "Центральный Дворец культуры", структурное подразделение "Парк культуры и отдыха", адрес: г. Щёлково, ул. Пушкина, д. 22» в сумме 19 265,2 тыс. рублей.

На основании обращения заместителя руководителя – начальника Управления экономической безопасности Главного управления региональной безопасности Московской области Контрольно-счётной палатой проведена выборочная проверка выполнения работ по комплексному благоустройству дворовых территорий и работ по устройству и капитальному ремонту систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город» микрорайона Бахчиванджи» по ул. Беляева г. Щёлково на объектах: Администрация ГОЩ, МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства».

По Подпрограмме «Благоустройство территорий» исполнение составило 357 174,5 тыс. рублей или 96,8 %. Не исполнены плановые показатели на сумму 11 718,1 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- «Содержание, ремонт объектов благоустройства, в т.ч. озеленение территорий» в сумме 400,1 тыс. рублей;

- «Содержание, ремонт и восстановление уличного освещения поселений» в сумме 12 855,3 тыс. рублей;

- «Уличное освещение (оплата за потреблённую электроэнергию объектами уличного освещения)» в сумме 73 481,2 тыс. рублей;

- «Обеспечение выполнения работ по благоустройству, содержанию и ремонту объектов благоустройства г.о. Щёлково в рамках муниципального задания МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства» в сумме 190 000,0 тыс. рублей;

- «Обеспечение выполнения работ по содержанию, техническому обслуживанию и текущему ремонту линий уличного освещения в рамках муниципального задания МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства» в сумме 18 500,0 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Валка аварийных и сухостойных деревьев, обрезка веток на территории г.о. Щёлково» в сумме 2 945,1 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». На оказание услуги по охране демонтированных нестационарных объектов, некапитальных сооружений на площадке, расположенной вблизи дома № 139 по адресу: г.Щёлково, ул. Заречная» в сумме 832,8 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Организация субботников и ликвидация несанкционированных навалов мусора на территории г. Щёлково» в сумме 3 398,1 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Праздничное оформление объектов благоустройства» в сумме 30 439,2 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Устройство, ремонт контейнерных площадок» в сумме 8 799,8 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Оказание услуг по охране площадки под складирование снега в зимний период» в сумме 249,7 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Выполнение работ по монтажу и пуско-наладке системы теплоснабжения офисных и складских помещений в здании по адресу: г. Щёлково, ул.Заводская, д.10а» в сумме 1 636,8 тыс. рублей;

- «Субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Устройство, ремонт пешеходных дорожек и тротуаров» в сумме 4 389,6 тыс. рублей;

Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"								
Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов образования"								
Основное мероприятие "Организация строительства (реконструкции) объектов дошкольного образования"	901	0701	10 000,0	60 320,0	531,5	521,5	98,1	10,0
Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций	901	0701	10 000,0	60 320,0	531,5	521,5	98,1	10,0
Федеральный проект "Современная школа"	901	0702	1 062 993,5	741 687,4	699 705,1	612 924,9	87,6	86 780,2
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	901	0702	-	360 858,0	237 483,5	228 927,3	96,4	8 556,2
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	901	0702	-	214 885,3	259 777,1	211 418,2	81,4	48 358,9
Капитальные вложения в объекты общего образования	901	0702	-	8 049,1	8 049,1	8 041,4	99,9	7,7
Капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения односменного режима обучения	901	0702	1 062 993,5	157 895,1	194 395,4	164 538,0	84,6	29 857,4
Итого по подпрограмме			1 072 993,5	802 007,4	700 236,6	613 446,4	87,6	86 790,2
Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта"								
Федеральный проект "Спорт - норма жизни"	901	1101	-	18 192,0	18 192,0	18 076,7	99,4	115,3
Строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта на территории военных городков	901	1101	-	18 192,0	18 192,0	18 076,7	99,4	115,3
Итого по подпрограмме			-	18 192,0	18 192,0	18 076,7	99,4	115,3
Обеспечивающая подпрограмма								
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	901	0412	22 967,9	31 583,3	31 583,3	28 964,7	91,7	2 618,6
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере строительства	901	0412	22 967,9	31 583,3	31 583,3	28 964,7	91,7	2 618,6
Итого по подпрограмме			22 967,9	31 583,3	31 583,3	28 964,7	91,7	2 618,6
Итого по муниципальной программе			1 095 961,4	851 782,7	750 011,9	660 487,8	88,1	89 524,1

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Строительство объектов социальной инфраструктуры» направлено 660 487,8 тыс. рублей при плановых показателях 750 011,9 тыс. рублей, что составляет 88,1 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 89 524,1 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов образования» исполнение составило 613 446,4 тыс. рублей или 87,6 %. Не исполнены плановые показатели на сумму 86 790,2 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на:

- Детский сад на 125 мест по адресу: Московская область, г. Щелково, мкр. Финский, ул. Некрасова (ПИР и строительство)» в сумме 521,5 тыс. рублей;

- «Общеобразовательная школа на 550 мест в пос. Новый городок (ПИР и строительство)» в сумме 8 041,4 тыс. рублей;

- «Школа на 825 мест по адресу: Московская область, г. Щелково, микрорайон «Потапово-3А" (ПИР и строительство)» в сумме 164 538,0 тыс. рублей;

- «Новый корпус на 550 учащихся МБОУ СОШ №11 им. Титова по адресу: Московская область, г. Щелково, ул. Институтская, д.5 (ПИР и строительство) (в том числе кредиторская задолженность прошлых лет)» в сумме 211 418,2 тыс. рублей;

- «Школа на 275 мест по адресу: Московская область, г. Щелково, ул. Шмидта, д. 11 (ПИР и строительство)» в сумме 228 927,3 тыс. рублей.

По Подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта» исполнение составило 18 076,7 тыс. рублей или 99,4 %. Не исполнены плановые показатели на сумму 115,3 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на строительство плавательного бассейна по адресу: городской округ Щёлково, п. Монино (в том числе ПИР).

По «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 28 964,7 тыс. рублей или 91,7 %. Не исполнены плановые показатели на сумму 2 618,6 тыс. рублей. Расходы данной подпрограммы направлены на обеспечение деятельности МКУ ГОЩ «Строительство и инвестиции».

Анализ исполнения в разрезе подпрограммы и основного мероприятия по муниципальной программе городского округа Щёлково «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»:

Таблица №28
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"								
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области"								
Основное мероприятие "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"	901	0501	-	15 406,9	15 406,9	14 916,6	96,8	490,3
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств местного бюджета	901	0501	-	15 406,9	15 406,9	14 916,6	96,8	490,3
Федеральный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	901	0501	-	2 136,4	2 136,4	2 136,4	100,0	-
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	901	0501	-	2 136,4	2 136,4	2 136,4	100,0	-
Итого по муниципальной программе			-	17 543,3	17 543,3	17 053,0	97,2	490,3

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» направлено 17 053,0 тыс. рублей при плановых показателях 17 543,3 тыс. рублей, что составляет 97,2 % от

показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 490,3 тыс. рублей. Расходы направлены на:

- «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по адресу: г. Щёлково, ул. Первомайская, д. 11» в сумме 2 086,5 тыс. рублей;

- «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по адресу: г. Щёлково, Гостиный пер. д.3» в сумме 3 544,1 тыс. рублей;

- «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по адресу: п. Фряново, ул. Коммунистическая, д. 20» в сумме 9 286,0 тыс. рублей;

- «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийным до 01.01.2017, по адресу: г. Щёлково, ул. Первомайская, д. 11» в сумме 2 136,4 тыс. рублей.

Вопрос 5.3. Анализ исполнения в разрезе непрограммных расходов

Таблица №29
(тыс. рублей)

Наименование	Код главы	Подраздел	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2022 согласно Сводной бюджетной росписи	Исполнено	% исполнения к плановым показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Непрограммные расходы								
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	901	0104	-	-	3 564,6	3 564,6	100,0	-
Резервный фонд администрации	901	0111	1 000,0	1 000,0	1 000,0	-	-	1 000,0
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	901	0113	-	3 706,3	22 166,6	22 166,6	100,0	-
Уплата налогов, сборов и иных платежей	901	0113	-	448,7	458,8	448,8	97,8	10,0
Оплата исполнительных	901	0409	-	34,4	34,4	34,4	100,0	-

листов, судебных издержек									
Уплата налогов, сборов и иных платежей	901	0409	-	295,0	295,0	295,0	100,0	-	
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	901	0501	-	5 086,1	7 621,0	7 621,0	100,0	-	
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	901	0501	-	1 100,0	634,3	439,0	69,2	195,3	
Уплата налогов, сборов и иных платежей	901	0502	-	15 620,6	15 620,6	15 620,6	100,0	-	
Уплата налогов, сборов и иных платежей	901	0503	-	25,0	3 272,2	30,0	0,9	3 242,2	
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	901	0702	-	-	247,6	247,6	100,0	-	
Ежемесячные денежные выплаты Почетным гражданам	901	1003	350,0	350,0	350,0	245,6	70,2	104,4	
Совет депутатов городского округа Щёлково	902	0103	21 224,5	21 224,5	21 224,5	17 398,0	82,0	3 826,5	
Контрольно-счетная палата городского округа Щёлково	903	0106	21 601,4	21 601,4	21 601,4	20 974,7	97,1	626,7	
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	904	1105	-	-	185,5	185,5	100,0	-	
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	905	0804	-	-	92,8	92,8	100,0	-	
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	906	0702	-	18 068,9	18 068,9	18 068,9	100,0	-	
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	906	0709	-	-	185,5	185,5	100,0	-	
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	907	0106	-	-	185,5	185,5	100,0	-	
Реализация государственных функций, связанных с общегосударственным управлением	907	0113	1 243 734,3	128 254,9	91 152,9	-	-	91 152,9	
Итого по непрограммным расходам			1 287 910,2	216 815,8	207 962,1	107 804,1	51,8	100 158,0	

Непрограммные расходы в 2021 году составили 107 804,1 тыс. рублей при плановых показателях 207 962,1 тыс. рублей, что составляет 51,8 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Не исполнены плановые показатели на сумму 100 158,0 тыс. рублей.

Вопрос 5.4. Анализ исполнения национальных проектов

В бюджете городского округа Щёлково на 2021 годы было запланировано исполнение 6 Национальных проектов России на общую сумму 1 043 271,8 тыс. рублей.

Таблица №30
(тыс. рублей)

Наименование проектов	Код главы	Утвержденный план	Исполнено	% исполнения
Национальный проект "ЖИЛЬЕ И ГОРОДСКАЯ СРЕДА", в том числе:		290 045,1	286 040,1	98,6
<i>Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды" всего, в том числе по мероприятиям:</i>	901	287 908,7	283 903,7	98,6
ремонт дворовых территорий (субсидии на иные цели МУ ГОЩ «Служба озеленения и благоустройства». Ремонт дворовых территорий)	901	40 345,1	38 029,7	94,3
реализация программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий (благоустройство ул.Пушкина - в границах от ул.Парковая до ул.Первомайская)	901	185 846,6	184 234,0	99,1
реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (создание новых и (или) благоустройство существующих парков культуры и отдыха) («Благоустройство парка: Муниципальное автономное учреждение культуры городского округа Щёлково "Центральный Дворец культуры", структурное подразделение "Парк культуры и отдыха", адрес: г. Щёлково, ул. Пушкина, д. 22»)	901	19 265,3	19 265,2	100,0
обустройство и установка детских игровых площадок на территории муниципальных образований Московской области	901	11 515,2	11 438,2	99,3
устройство и капитальный ремонт систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город"	901	30 936,6	30 936,6	100,0
<i>Федеральный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда" всего, в том числе по мероприятиям:</i>	901	2 136,4	2 136,4	100,0
обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (г. Щёлково, ул. Первомайская, д. 11)	901	2 136,4	2 136,4	100,0
Национальный проект "ЭКОЛОГИЯ", в том числе:		7 000,0	7 000,0	100,0
<i>Федеральный проект "Чистая страна" всего, в том числе по мероприятиям:</i>	901	7 000,0	7 000,0	100,0
разработка проектной документации на рекультивацию полигонов твердых коммунальных отходов	901	7 000,0	7 000,0	100,0
Национальный проект "ОБРАЗОВАНИЕ", в том числе:		713 629,5	626 214,8	87,8
<i>Федеральный проект "Современная школа" всего, в том числе по мероприятиям:</i>	901	704 767,2	617 531,5	87,6

создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (школа на 275 мест по адресу: Московская область, г. Щелково, ул. Шмидта, д. 11 (ПИР и строительство)	901	237 483,5	228 927,3	96,4
создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (новый корпус на 550 учащихся МБОУ СОШ № 11 им. Титова по адресу: Московская область, г. Щелково, ул. Институтская, д. 5 (ПИР и строительство)	901	259 777,1	211 418,2	81,4
капитальные вложения в объекты общего образования (Общеобразовательная школа на 550 мест в пос. Новый городок Щелковского района (ПИР и строительство)	901	8 049,1	8 041,4	99,9
капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения односменного режима обучения (Школа на 825 мест по адресу: Московская область, г. Щелково, микрорайон "Потопово-3А" (ПИР и строительство)	901	194 395,4	164 538,0	84,6
создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	906	3 062,1	3 062,1	100,0
создание центров образования естественно-научной и технологической направленностей	906	2 000,0	1 544,6	77,2
Федеральный проект "Цифровая образовательная среда" всего, в том числе по мероприятиям:	906	8 862,3	8 683,3	98,0
государственная поддержка образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования	906	8 862,3	8 683,3	98,0
Национальный проект "ДЕМОГРАЦИЯ", в том числе:		30 193,5	29 015,6	96,1
Федеральный проект "Спорт - норма жизни" всего, в том числе по мероприятиям:	901	18 192,0	18 076,7	99,4
строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта на территории военных городков (Строительство плавательного бассейна по адресу: городской округ Щелково, п. Монино (в том числе ПИР)	901	18 192,0	18 076,7	99,4
Федеральный проект "Содействие занятости" всего, в том числе по мероприятиям:	906	12 001,5	10 938,9	91,1
государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений	906	12 001,5	10 938,9	91,1
Национальный проект "КУЛЬТУРА", в том числе:		66,7	66,7	100,0
Федеральный проект "Творческие люди" всего, в том числе по мероприятиям:	905	66,7	66,7	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (иные межбюджетные трансферты в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры, лучших сельских учреждений культуры)	905	66,7	66,7	100,0
Национальный проект "ЦИФРОВАЯ ЭКОНОМИКА", в том числе:		2 337,0	2 248,2	96,2
Федеральный проект "Информационная инфраструктура" всего, в том числе по мероприятиям:	906	2 337,0	2 248,2	96,2
обеспечение организаций начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть "Интернет"	906	2 337,0	2 248,2	96,2
ИТОГО		1 043 271,8	950 585,4	91,1

Как видно из представленной таблицы, исполнение по национальным проектам в 2021 году составило 950 585,5 тыс. рублей, или 91,1 % от плановых показателей.

Вопрос 5.5. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково в разрезе главных администраторов бюджетных средств

В ходе подготовки заключения проведена сверка доходов, указанных в отчётах об исполнении бюджета главных администраторов бюджетных средств городского округа Щёлково - ф. 0503127, в отчёте об исполнении бюджета администраторов доходов бюджетов других уровней, с доходами, отражёнными в Отчёте об исполнении бюджета, которые, в свою очередь, соответствуют Отчёту об исполнении бюджета на 01.01.2022 - ф. 0503117. Отклонения отсутствуют.

Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по доходам за 2021 год в разрезе главных администраторов бюджетных средств представлен в следующей таблице:

Таблица №31
(тыс. рублей)

Наименование ГАБС	Исполнение доходов за 2020 год	Уточнённые плановые показатели (Решение Совета депутатов ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА)	Отчёт об исполнении бюджета на 01.01.2022		Отклонение плановых показателей гр.4-гр.3
			раздел 1. Доходы бюджета		
			утверждённые бюджетные назначения	исполнено	
1	2	3	4	5	6
Администрация ГОЩ	2 479 144,7	2 219 351,9	2 219 351,9	1 955 424,5	-
Контрольно-счётная палата ГОЩ	179,3	-	-	509,7	-
Комитет по физической культуре	943,8	-	-	51,0	-
Комитет по культуре	70 595,1	90 119,4	90 119,4	79 748,2	-
Комитет по Образованию	3 090 775,4	3 156 032,2	3 156 032,2	3 077 506,3	-
Финансовое управление	5 649,3	86 543,0	86 543,0	294 826,5	-
Доходы, закреплённые за администраторами доходов бюджетов других уровней	4 876 566,6	4 850 971,0	4 850 971,0	5 389 220,3	-
Итого	10 523 854,2	10 403 017,5	10 403 017,5	10 797 286,5	-
Отчёт об исполнении бюджета за 2021 год		10 403 017,5	10 403 017,5	10 797 286,5	-
<i>Отклонение</i>		-	-	-	-

Установлено, что общая сумма доходов в объёме 10 797 286,5 тыс. рублей, поступившая в бюджет городского округа Щёлково в 2021 году, и отражённая в Отчёте об исполнении бюджета, соответствует общей сумме доходов, полученной при суммировании показателей доходов ГАБС и доходов, закреплённых за администраторами доходов бюджетов других уровней, как и сумма утверждённых бюджетных назначений в объёме 10 403 017,5 тыс. рублей. Показатели исполнения доходов бюджета городского округа Щёлково, отражённые в разделе «1. Доходы бюджета» формы 0503117 «Отчёт об исполнении бюджета» на 1 января 2022 года, соответствуют показателям раздела «1. Поступления» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2022 года по городскому округу Щёлково, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области. По сравнению с исполнением за 2020 год, поступления доходов уменьшились по 3 главным распорядителям бюджетных средств.

Далее установлено, что в представленных главными администраторами отчётах об исполнении бюджета ф. 0503127 общая сумма плановых показателей по расходам на 2021 год составляет 10 918 616,4 тыс. рублей, что соответствует как показателям, указанным в уточнённой сводной бюджетной росписи расходов городского округа Щёлково на 01.01.2022, так и показателям, указанным в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год.

Анализ исполнения расходной части бюджета городского округа Щёлково за 2021 год в разрезе главных администраторов бюджетных средств представлен в следующей таблице:

Таблица №32
(тыс. рублей)

Наименование ГАБС	Исполнение расходов за 2020 год	Показатели сводной бюджетной росписи, с уточнениями	Отчёт об исполнении бюджета на 01.01.2022		Отклонение плановых показателей гр.4-гр.3
			раздел 2. Расходы бюджета		
			утверждённые бюджетные назначения	исполнено	
1	2	3	4	5	6

Администрация ГОЩ	4 426 879,0	4 705 970,6	4 705 970,6	4 087 504,2	-
Совет депутатов ГОЩ	20 002,0	21 224,5	21 224,5	17 398,0	-
Контрольно-счётная палата ГОЩ	18 143,1	21 601,4	21 601,4	20 974,7	-
Комитет по физической культуре	421 459,9	507 209,8	507 209,8	495 194,1	-
Комитет по культуре	611 019,5	741 142,4	741 142,4	669 087,7	-
Комитет по Образованию	4 570 726,8	4 769 288,3	4 769 288,3	4 664 405,4	-
Финансовое управление	53 024,1	152 179,4	152 179,4	60 250,2	-
Итого	10 121 254,4	10 918 616,4	10 918 616,4	10 014 814,3	-
Отчёт об исполнении бюджета за 2021 год			10 918 616,4	10 014 814,3	
<i>Отклонение</i>			-	-	-

В представленных главными администраторами отчётах об исполнении бюджета ф. 0503127 общая сумма исполнения по расходам составляет 10 014 814,3 тыс. рублей, что также соответствует показателям, указанным в Отчёте об исполнении бюджета городского округа за 2021 год, а также показателям раздела «2. Выбытия» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2022 года по городскому округу Щёлково, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области. По сравнению с исполнением за 2020 год, в 2021 году произошло увеличение общей суммы расходов бюджета городского округа Щёлково. В исполнении бюджета за 2021 год произошло увеличение расходов по всем главным распорядителям бюджетных средств, кроме Администрации ГОЩ и Совета депутатов ГОЩ. Следует отметить, что уменьшение расходов в 2021 году по Администрации ГОЩ произошло в связи с уменьшением расходов на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной собственности) (Таблица №33), а по Совету депутатов ГОЩ – в связи с экономией расходов на выплаты персоналу и возмещения затрат депутатам на исполнение депутатских полномочий.

В следующей таблице представлен анализ расходования средств бюджета городского округа Щёлково по видам расходов в разрезе главных

администраторов бюджетных средств и по сравнению с исполнением расходов за 2020 год.

Таблица №33
(тыс. рублей)

Наименование	Администрация	Совет депутатов	Контроль но- счётная палата	Комитет по физической культуре	Комитет по культуре	Комитет по образованию	Финансо- вое управление	Итого	
Уточнённые бюджетные назначения	4 705 970,6	21 224,5	21 601,4	507 209,8	741 142,4	4 769 288,3	152 179,4	10 918 616,4	
изменение к 2020 году	-150 625,2	+551,3	+2 633,3	+84 431,8	+95 806,8	+138 136,6	+96 093,6	+267 028,2	
Лимиты бюджетных обязательств	4 705 970,6	21 224,5	21 601,4	507 209,8	741 142,4	4 769 288,3	152 179,4	10 918 616,4	
Исполнено расходов, из них:	4 087 504,2	17 398,0	20 974,7	495 194,1	669 087,7	4 664 405,4	60 250,2	10 014 814,3	
по сравнению с 2020 годом	-339 374,8	-2 604,0	+2 831,6	+73 734,2	+58 068,2	+93 678,6	+7 226,1	-106 440,1	
расходы на выплаты персоналу	1 121 298,1	17 299,4	20 305,8	26 399,6	16 266,7	42 282,9	57 659,9	1 301 512,4	
по сравнению с 2020 годом	+192 581,8	-2 412,5	+2 422,7	-7 068,4	+2 534,8	+7 410,1	+8 427,4	+203 895,9	
закупка товаров, работ и услуг	1 182 752,7	98,6	637,9	447,6	625,6	70 129,0	2 584,3	1 257 275,7	
по сравнению с 2020 годом	+335 934,7	-191,5	+408,9	-577,7	-55 842,5	+17 742,5	-966,8	+296 507,6	
иные бюджетные ассигнования	153 724,8	-	31,0	17,2	-	18 068,9	6,0	171 847,9	
по сравнению с 2020 годом	+22 990,7	-	-	+12,6	-	+18 068,9	+4,0	+41 076,2	
социальное обеспечение и иные выплаты населению	85 804,2	-	-	14 738,0	-	50 216,4	-	150 758,6	
по сравнению с 2020 годом	-19 088,6	-	-	+2 978,0	-	-65,3	-238,5	-16 414,4	
субсидии автотранспортным учреждениям	субсидии на иные цели	196,2	-	-	44 570,3	105 554,2	84 474,1	-	234 794,8
	по сравнению с 2020 годом	-1 523,8	-	-	+36 013,0	+95 571,9	-119 975,6	-	+10 085,5
субсидии на муниципальное задание по сравнению с 2020 годом	субсидии на муниципальное задание	102 446,9	-	-	201 825,6	219 472,6	2 613 190,1	-	3 136 935,2
	по сравнению с 2020 годом	+2 420,6	-	-	+4 563,3	+1 478,1	+5 890,5	-	+14 352,5
субсидии бюджетным учреждениям	субсидии на иные цели	286 603,1	-	-	62 336,1	34 613,0	281 620,3	-	665 172,5
	по сравнению с 2020 годом	+224 214,2	-	-	+53 890,7	+8 834,5	+200 662,7	-	+487 602,1
субсидии на муниципальное задание	276 800,0	-	-	144 859,7	292 555,6	1 439 108,4	-	2 153 323,7	

задание по сравнению с 2020 годом	+36 304,7	-	-	-15 527,3	+5 491,4	-7 318,6	-	+18 950,2
субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат по сравнению с 2020 годом	-	-	-	-	-	65 315,3	-	65 315,3
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности по сравнению с 2020 годом	877 878,2	-	-	-	-	-	-	877 878,2
субсидии (гранты в форме субсидий) не подлежащие казначейскому сопровождению по сравнению с 2020 годом	-1 132 759,1	-	-	-	-	-	-	-1 132 759,1
субсидии (гранты в форме субсидий) не подлежащие казначейскому сопровождению по сравнению с 2020 годом	-	-	-	-	-	-	-	-
	-450,0	-	-	-550,0	-	-	-	-1 000,0

Основная доля расходов приходится на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания автономным учреждениям (31,3 %), субсидий на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям (21,5 %) и на расходы на выплаты персоналу (13,0 %). Как видно из представленной выше таблицы, по сравнению с исполнением расходов в 2020 году, наибольшее увеличение расходов в 2021 году произошло по субсидиям на иные цели бюджетным учреждениям (+487 602,1 тыс. рублей), на закупку товаров, работ и услуг (+296 507,6 тыс. рублей) и на расходы на выплаты персоналу (+203 895,9 тыс. рублей).

Анализ расходования средств субсидий на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели, перечисленных главными администраторами бюджетных средств подведомственным бюджетным и автономным учреждениям, с учётом остатка по состоянию на 01.01.2021, представлен в следующей таблице.

Таблица №34
(тыс. рублей)

Расходование субсидий на муниципальные задания и на иные цели подведомственными учреждениями						
наименование ГАБС		наименование расходов				ИТОГО
		расходы на выплаты персоналу	закупка товаров, работ и услуг	социальное обеспечение и иные выплаты населению	иные бюджетные ассигнования	
Администрация	средства субсидий на выполнение муниципального задания	233 734,9	146 251,4	112,2	2 589,6	382 688,1
	изменение к 2020 году	+2 704,4	+39 132,3	+112,2	-725,7	+41 223,2
	средства субсидий на иные цели	-	237 839,2	-	-	237 839,2
	изменение к 2020 году	-	+173 730,3	-	-	+173 730,3
Комитет по культуре	средства субсидий на выполнение муниципального задания	474 593,2	46 045,5	818,3	3 446,6	524 903,6
	изменение к 2020 году	+12 384,0	+12 748,6	+633,0	+2 542,7	+28 308,3
	средства субсидий на иные цели	66,7	141 048,5	-	-	141 115,2
	изменение к 2020 году	+66,7	+107 975,6	-	-	+108 042,3
Комитет по образованию	средства субсидий на выполнение муниципального задания	3 571 478,4	565 494,8	1 339,7	91 941,5	4 230 254,4
	изменение к 2020 году	+124 634,3	+64 206,3	+994,6	+10 620,2	+200 455,4
	средства субсидий на иные цели	64 004,2	295 068,2	-	256,7	359 329,1
	изменение к 2020 году	+42 075,9	+61 317,2	-	-17 049,1	+86 344,0
Комитет по физической культуре	средства субсидий на выполнение муниципального задания	295 760,2	54 126,3	108,2	10 666,8	360 661,5
	изменение к 2020 году	+13 955,3	-3 685,0	+62,7	+3 269,3	+13 602,3
	средства субсидий на иные цели	3 936,1	104 712,4	-	-	108 648,5
	изменение к 2020 году	+1 113,0	+92 368,7	-	-	+93 481,7
ВСЕГО	средства субсидий на выполнение муниципального задания	4 575 566,7	811 918,0	2 378,4	108 644,5	5 498 507,6
	изменение к 2020 году	+153 678,0	+112 402,2	+1 802,5	+15 706,5	+283 589,2
	средства субсидий на иные цели	68 007,0	778 668,3	-	256,7	846 932,0
	изменение к 2020 году	+43 255,6	+435 391,8	-	-17 049,1	+461 598,3
ИТОГО		4 643 573,7	1 590 586,3	2 378,4	108 901,2	6 345 439,6
изменение к 2020 году		+196 933,6	+547 794,0	+1 802,5	-1 342,6	+745 187,5

Основная доля расходов приходится на расходы на выплаты персоналу – 73,2 %. По сравнению с исполнением за 2020 год, значительное увеличение расходов субсидий произошло на закупку товаров, работ и услуг (+547 794,0 тыс. рублей) и на выплату персоналу (+196 933,6 тыс. рублей).

Установлено, что из бюджета городского округа Щёлково - 59,4 % от общей суммы расходов за 2021 год (10 014 814,3 тыс. рублей) произведено на

выплаты персоналу или 5 945 086,1 тыс. рублей (1 301 512,4 – расходы ГАБС, 4 643 573,7 тыс. рублей – расходы подведомственных учреждений). Следует отметить, что в 2020 году доля расходов на выплаты персоналу составляла 54,8 % (5 544 256,6 тыс. рублей) от общей суммы расходов за 2020 год (10 121 254,4 тыс. рублей).

Необходимо отметить, что при исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, остаток средств субсидий на выполнение муниципального задания на 01.01.2022 по всем бюджетным и автономным учреждениям составил 221 805,8 тыс. рублей, что меньше остатка по состоянию на 01.01.2021 - на 158 596,5 тыс. рублей. Остаток средств субсидий на иные цели на 01.01.2022 по всем бюджетным и автономным учреждениям составил 82 288,2 тыс. рублей, что больше остатка по состоянию на 01.01.2021 на 39 326,8 тыс. рублей.

В ходе подготовки заключения на Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, также произведена сверка отдельных показателей, указанных в отчётах главных администраторов бюджетных средств городского округа Щёлково, с показателями, указанными в консолидированной бюджетной отчётности городского округа Щёлково за 2021 год, результаты которой представлены в следующих таблицах:

Таблица №35
(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Баланс (ф. 0503130) строка 700	
	на 01.01.2021	на 01.01.2022
Комитет по физической культуре	1 279 164,8	1 381 491,6
Администрация	39 377 395,0	40 791 055,1
Финансовое управление	12 409,6	16 831,3
Совет депутатов	144,0	8,0
Комитет по культуре	1 422 822,1	1 466 678,5
Контрольно-счётная палата	582,5	140,2
Комитет по образованию	7 999 817,6	10 031 838,4
Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства	1 467 036,6	2 249 508,9
Администраторы других уровней	280 385,3	250 551,1
<i>Итого по ГАБС</i>	<i>51 839 757,5</i>	<i>56 188 103,1</i>
Консолидированный баланс	51 839 757,5	56 188 103,1
Отклонение (консолидированный баланс – итог ГАБС)	-	-

Таблица №36
(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 01.01.2021	на 01.01.2022	на 01.01.2021	на 01.01.2022
Комитет по физической культуре	15 811,9	14 064,8	171,6	207,0
Администрация	1 154 978,9	1 247 266,9	30 500,7	156 190,9
Финансовое управление	12 142,5	16 646,0	-	6,8
Совет депутатов	131,8	-	-	-
Комитет по культуре и туризму	221 789,6	144 153,9	-	238,3
Контрольно-счётная палата	442,2	-	-	-
Комитет по образованию	37 014,1	166 481,5	1 512,7	32 016,0
Администраторы других уровней	280 385,2	250 550,9	416 062,9	408 108,3
Итого по ГАБС	1 722 696,2	1 839 164,0	448 247,9	596 767,3
Консолидированный баланс	1 722 696,2	1 839 164,0	448 247,9	596 767,3
Отклонение (конс.баланс – итог ГАБС)	-	-	-	-

Из данных таблиц видно, что отклонения анализируемых показателей отчётности главных администраторов бюджетных средств городского округа Щёлково от показателей, указанных в консолидированной бюджетной отчётности об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год отсутствуют.

В период проведения экспертно-аналитического мероприятия, в соответствии со Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Проведение проверки достоверности годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств при проведении внешней проверки годового отчёта об исполнении местного бюджета», были проверены бюджетные отчётности семи главных администраторов средств бюджета городского округа Щёлково за 2021 год.

В Контрольно-счётную палату бюджетная отчётность ГАБС представлена в соответствии с требованиями вышеуказанного Стандарта и Порядка проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково.

При проведении проверки бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств – *Администрации ГОЩ* установлено, что

состав представленной годовой бюджетной отчетности за отчетный 2021 год соответствует перечню форм отчетов, установленных пунктом 11.1 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года N 191н⁸, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчетности, но включенных ГАБС Администрация в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В соответствии с абзацем 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе представлена электронная копия бюджетной отчетности на электронном носителе. При проверке соответствия бюджетной отчетности за 2021 год требованиям Инструкции 191н нарушений не установлено.

Администрация является главным распорядителем бюджетных средств бюджета городского округа Щёлково и включает следующих получателей бюджетных средств:

- МКУ ГОЩ "Щёлковский архив" (изменён тип учреждения с бюджетного на казённое с 1 февраля 2021 года);
- МКУ ГОЩ "Комитет по организации закупок";
- МКУ ГОЩ "Центр гражданской защиты";
- МКУ ГОЩ "ЦОМУ";
- МКУ ГОЩ "ХТУ";
- МКУ ГОЩ "Централизованная ритуальная служба";
- МКУ ГОЩ "Информационный центр";
- МКУ ГОЩ "Централизованная бухгалтерия";
- МКУ ГОЩ "Строительство и инвестиции";

а также следующих подведомственных получателей средств субсидий⁹:

- МКУ ГОЩ "Щёлковский архив" (изменён тип учреждения с бюджетного на казённое с 1 февраля 2021 года);

⁸ Инструкция о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы российской федерации, утверждённая Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года N 191н далее - Инструкции 191н.

⁹ Получатели средств субсидии – далее ПСС

- МУ ГОЩ "Служба озеленения и благоустройства" (бюджетное учреждение);
- МАУ ГОЩ "МФЦ городского округа Щёлково".

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Администрации, общий объём доходов в 2021 году утверждён в сумме 2 219 351,9 тыс. рублей. Фактические поступления доходов за 2021 год составили 1 955 424,5 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), представленному Управлением Федерального казначейства по Московской области. Исполнение составило 88,1 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 4 705 970,6 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год открыты не в полном объёме и составили 4 704 970,6 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год не открыты по резервным средствам, в связи с тем, что финансирование данных расходов в 2021 году не производилось. Расходы в целом по Администрации (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 4 087 504,2 тыс. рублей или 86,9 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 618 466,4 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 4 087 504,2 тыс. рублей, соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Администрация, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

Согласно информации, предоставленной Администрацией (бухгалтерская отчетность за 2021 год МКУ ГОЩ «Центр обеспечения муниципального управления»), в 2021 году произведены расходы на приобретение квартир для переселения граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 17 053,0 тыс.

рублей (приобретено 6 квартир), на приобретение квартир детям-сиротам в сумме 44 045,1 тыс. рублей (приобретено 16 квартир).

Кроме бюджетной отчётности ГАБС – Администрации в Контрольно-счётную палату представлена бухгалтерская отчетность за 2021 год подведомственных муниципальных бюджетных и автономных учреждений, которая составлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных), бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н (с изменениями)¹⁰.

Установлено, что в бюджетной отчётности ГАБС Администрация в Отчете о бюджетных обязательствах (ф. 0503128) в разделе 4 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» не отражена сумма показателей по отложенным обязательствам на очередные годы при наличии в отчётности учреждений задолженности по плановым поступлениям субсидий на муниципальные задания на 2022 и 2023 годы по заключенным Соглашениям с Администрацией. Согласно письму МКУ ГОЩ «Централизованная бухгалтерия» от 20.04.2022 № 158-13Исх-167, указанное несоответствие связано с некорректным заполнением отчётности.

Установлено, что субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) перечислены подведомственным муниципальным учреждениям не в полном объёме. Объём направленных субсидий составил 379 246,9 тыс. рублей, при плановых показателях 379 260,0 тыс. рублей. Расхождение составляет 13,1 тыс. рублей. Согласно представленному письму МАУ ГОЩ "МФЦ городского округа Щёлково" (от 10.01.2022 № 10исх-2022) учреждение не нуждается в выделении средств субсидии из бюджета Московской области в сумме 13,1 тыс. рублей. Полученные в 2021 году бюджетными и автономными

¹⁰ Инструкция о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных), бюджетных и автономных учреждений, утвержденная приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н (с изменениями) – далее Инструкция 33н

учреждениями субсидии на выполнение муниципального задания использованы (с учётом остатка на начало 2021 года в размере 19 190,3 тыс. рублей) в сумме 382 688,1 тыс. рублей, что соответствует представленной отчётности. Установлено, что по состоянию на 01.01.2022, общая сумма остатков неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания, предоставленных учреждениям, значится в размере 15 941,4 тыс. рублей.

Установлено, что ГАБС Администрацией в 2021 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на иные цели в сумме 286 799,3 тыс. рублей. Расхождение плановых показателей субсидии на иные цели, указанных в отчётности учреждений, с показателями, указанными в Соглашениях на иные цели, отсутствует. Остатки субсидии на иные цели составляют 48 960,1 тыс. рублей. В соответствии с письмами Администрации от 28.12.2021 № 172-01Исх-11197А и от 29.12.2021 № 172-01Исх-11314А, остаток средств субсидии на иные цели в сумме 48 960,1 тыс. рублей разрешено использовать МУ ГОЩ "Служба озеленения и благоустройства" для обеспечения расходов, соответствующих целям предоставленной субсидии.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия недостоверность отчёта ГАБС Администрации городского округа не установлена.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Совета депутатов ГОЩ*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчётности, но включенных ГАБС в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Составе форм представленной отчётности соответствует составу форм, предусмотренному пунктом 11.1 Инструкции 191н. Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В нарушение

абзаца 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе представлена отчетность не в сброшюрованном и пронумерованном виде и без оглавления. Поступления доходов по Совету депутатов на 2021 год не запланированы.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», доходы в 2021 году не были запланированы и не поступали.

В представленном Советом депутатов отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 21 224,5 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 21 224,5 тыс. рублей или 100 % от утвержденных бюджетных назначений. Расходы в целом по Совету депутатов (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 17 398,0 тыс. рублей или 82,0 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 3 826,5 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 17 398,0 тыс. рублей соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Совет депутатов, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В ходе проведения проверки бюджетной отчётности за 2021 год главного администратора средств бюджета городского округа Щёлково – Совета депутатов ГОЩ, недостоверности бюджетной отчётности не установлено.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Контрольно-счётной палаты* установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчетности, но включенных ГАБС в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих

числовых значений показателей. Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В нарушение абзаца 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе представлена отчетность не в сброшюрованном и пронумерованном виде и без оглавления.

Поступления доходов по Контрольно-счётной палате на 2021 год запланированы не были. Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», поступления доходов за 2021 год составили 509,7 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), представленному Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В представленном Контрольно-счётной палатой отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 21 601,4 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 21 601,4 тыс. рублей или 100 % от утвержденных бюджетных назначений. Расходы в целом по Контрольно-счётной палате (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 20 974,7 тыс. рублей или 97,1 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 626,7 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 20 974,7 тыс. рублей соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Контрольно-счётная палата, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В ходе проведения проверки бюджетной отчётности за 2021 год главного администратора бюджетных средств городского округа Щёлково – Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково, недостоверности бюджетной отчётности не установлено.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Комитета по культуре и туризму Администрации городского округа Щёлково*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчетности, но включенных ГАБС Комитет по культуре в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей.

Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В нарушение абзаца 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе не представлена электронная копия бюджетной отчетности на электронном носителе или путем передачи по телекоммуникационным каналам связи.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Комитета по культуре и туризму, общий объём доходов в 2021 году утверждён в сумме 90 119,4 тыс. рублей. Фактические поступления доходов за 2021 год составили 79 748,2 тыс. рублей, что соответствует Отчёту по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), представленному Управлением Федерального казначейства по Московской области. Исполнение составило 88,5 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном Комитетом по культуре и туризму отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 741 142,4 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 741 142,4 тыс. рублей. Расходы в целом по Комитету по культуре и туризму (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 669 087,7 тыс. рублей или 90,3 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 72 054,7 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета

(ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 669 087,7 тыс. рублей, соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Комитет по культуре и туризму, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В ходе проведения проверки бюджетной отчётности за 2021 год главного администратора бюджетных средств городского округа Щёлково – Комитета по культуре и туризму достоверности бюджетной отчётности не установлено.

В 2021 году в ведении Комитета по культуре и туризму, как главного распорядителя средств бюджета городского округа Щёлково, находились следующие получатели средств субсидий:

- МБУК ГОЩ "ЩЦБ",
- МБУК ГОЩ "КДЦ Дом офицеров",
- МБУК ГОЩ "Медвежье-Озерская ЦКС",
- МБУК ГОЩ "ЦКС Фряново",
- МБУК ГОЩ "Литвиновская ЦКС",
- МБУК ГОЩ "Огудневская ЦКС",
- МБУК ГОЩ "ИКМ Усадьба "Фряново",
- МБУК ГОЩ "ЩИКМ",
- МБУК ГОЩ "ЩХГ",
- МБУК ГОЩ "ЦКД "Гребнево",
- МБУК ГОЩ "Загорянский Дом культуры",
- МАУК ГОЩ "ЦДК",
- МАУК ГОЩ "Дирекция парков",
- МАУК ГОЩ "Дворец культуры им. В.П.Чкалова",
- МАУК ГОЩ "ТКЦ Щёлковский театр".

В ходе подготовки заключения проведена проверка исполнения бюджета за 2021 год ГАБС Комитетом по культуре и туризму, в части выполнения обязательств по заключённым с подведомственными муниципальными учреждениями Соглашениям о порядке и условиях предоставления субсидий на выполнение муниципального задания. Установлено, что Комитетом по культуре и туризму указанные субсидии перечислены подведомственным муниципальным учреждениям в полном объёме.

Объём направленных субсидий составил 512 028,2 тыс. рублей, что соответствует объёму, предусмотренному муниципальными заданиями, и заключенным соглашениям о порядке и условиях предоставления субсидии на выполнение муниципального задания. Полученные в 2021 году бюджетными и автономными учреждениями субсидии на выполнение муниципального задания, с учётом остатка за 2020 год в размере 20 924,8 тыс. рублей, использованы в сумме 524 903,6 тыс. рублей или 97,8 % от утвержденных плановых назначений субсидий на муниципальные задания. По состоянию на 01.01.2022, общая сумма остатков неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания, предоставленных учреждениям, значится в размере 11 645,1 тыс. рублей.

В 2021 году Комитетом по культуре и туризму направлены субсидии на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в сумме 140 167,2 тыс. рублей или 66,2 % к утверждённым показателям. Субсидии на иные цели, предоставленные муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, использованы (с учётом остатка на начало 2021 года в размере 2 808,0 тыс. рублей) в сумме 141 115,2 тыс. рублей. Остатки субсидии на иные цели на 01.01.2022 отсутствуют.

В соответствии с пунктом 5.1 Порядка определения объёма и условий предоставления субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям культуры городского округа Щёлково, утверждённого постановлением Администрации ГОЩ от 28.04.2021 № 1181, предоставление субсидий на иные цели в течение финансового года осуществляется на основании постановления Администрации ГОЩ о предоставлении субсидии и соглашения о предоставлении субсидии на иные цели учреждениям, заключаемого между учреждениями и Комитетом по культуре и туризму. В соответствии с пунктом 3.3. этого же Порядка, перечень получателей и объём субсидий на иные цели утверждается постановлением Администрации ГОЩ в пределах объёмов лимитов бюджетных обязательств,

предусмотренных в бюджете городского округа Щёлково. Таким образом, объём субсидий на иные цели, указанный в соглашениях о предоставлении субсидии, должен соответствовать объёму субсидий на иные цели утверждённому постановлением Администрации ГОЩ. Вместе с тем установлено расхождение между объём субсидий на иные цели, утверждённым постановлением Администрации ГОЩ от 28.12.2021 № 3753 в отношении МБУК ГОЩ КДЦ «Дом офицеров» (26 539,1 тыс. рублей) и общей суммой заключенных с данным учреждением соглашений о предоставлении субсидии на иные цели и представленных в Контрольно-счётную палату во время проведения экспертно-аналитического мероприятия (24 575,6 тыс. рублей).

Далее, согласно пунктам 2.1 и 3.1. Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения городского округа Щёлково, утверждённого постановлением Администрации ГОЩ от 13.12.2019 № 5144, план финансово-хозяйственной деятельности учреждения (далее – План ФХД) составляется на основании *обоснований (расчётов) плановых показателей поступлений и выплат*, а обоснования (расчёты) плановых показателей поступлений и выплат формируются *на основании расчётов соответствующих доходов и расходов*. Таким образом, в Плане ФХД учреждения планируемый показатель поступления субсидий на иные цели должен быть обоснован. В данном случае, обоснованием этого показателя будет являться утвержденный постановлением Администрации ГОЩ объём субсидий на иные цели. Вместе с тем установлено расхождение плановых показателей субсидии на иные цели, указанных в отчётности учреждений, с показателями, указанными в Соглашениях на иные цели. Пояснения по данному расхождению к экспертно-аналитическому мероприятию не представлены. Аналогичные нарушения также установлены в МБУК ГОЩ "ЩИКМ" и МБУК ГОЩ "Медвежье-Озерская ЦКС".

Кроме того, в отчётности МБУК ГОЩ "Медвежье-Озерская ЦКС" установлено расхождение плановых показателей по коду вида финансового

обеспечения 5 (субсидии на иные цели) в графе 4 Отчёта об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) на 01.01.2022 (5 671,7 тыс. рублей) и в последнем размещённом Плане финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год учреждения от 19.11.2021 (3 745,3 тыс. рублей). Тогда как, согласно Инструкции 33н, в графе 4 Отчёта ф. 0503737 отражаются соответственно по разделам отчёта – «Доходы учреждения» и «Расходы учреждения», суммы запланированных на текущий (отчётный) финансовый год доходов, расходов, поступлений средств от заимствований и выплат в погашение заимствований, утвержденных Планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения на текущий (отчетный) финансовый год. Таким образом, при формировании бухгалтерской отчетности Учреждения не были учтены показатели утверждённого Плана финансово-хозяйственной деятельности.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Комитета по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации городского округа Щёлково*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год частично соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчетности, но включенных ГАБС Комитета по физической культуре в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Первоначально не были представлены Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169 дебиторская). В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия указанная форма была представлена. Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В нарушение абзаца 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе не представлена электронная копия бюджетной отчетности на электронном носителе или путем передачи по телекоммуникационным каналам связи.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия произведена выборочная сверка отдельных показателей, указанных и в других формах отчёта ГАБС. Расхождений между формами не установлено.

При анализе отчетности на соответствие требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации, принятия Комитета по физической культуре обязательств, сверх доведенных лимитов бюджетных обязательств, при исполнении бюджета в 2021 году, не установлено.

Кроме того, Комитетом по физической культуре представлена сводная бухгалтерская отчётность и бухгалтерская отчётность подведомственных ему муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 2021 год, которая также сформирована на бумажном носителе и составлена и представлена в соответствии с Инструкцией 33н.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия произведена выборочная сверка отдельных показателей, указанных в разных формах бюджетной отчётности Комитета по физической культуре. Расхождений не установлено.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Комитета по физической культуре, общий объём доходов в 2021 году не был утверждён. Фактические поступления доходов за 2021 год составили 51,0 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), предоставленному Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В представленном отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 507 209,8 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 507 209,8 тыс. рублей и открыты в полном объёме.

Расходы в целом по Комитету по физической культуре (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 495 194,1 тыс. рублей или 97,6 % от показателей сводной бюджетной росписи.

Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 12 015,7 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 495 194,1 тыс. рублей соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Комитет по физической культуре, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В 2021 году в ведении Комитета по физической культуре, как главного распорядителя средств бюджета городского округа Щёлково, находились следующие муниципальные учреждения:

- получатели бюджетных средств:

- МКУ ГОЩ "Спортивный клуб "Литвиново",

- получатели средств субсидий:

- МБУ ГОЩ СДЦ "Факел",
- МБУ ГОЩ ЦАФКСиТ "Спартанец",
- МБУ ГОЩ КДЦ "Навигатор",
- МБУ ГОЩ "Спортивная школа олимпийского резерва",
- МБУ ГОЩ "МСПЦ "Крылья",
- МБУ ГОЩ "Спортивный клуб "Гребнево",
- МАУ ГОЩ «ФОК Ледовая арена» им. В.А. Третьяка,
- МАУ ГОЩ "Физкультурно-оздоровительный комплекс",
- МАУ ГОЩ "ФОК №2",
- МАУ ГОЩ "Физкультурно-спортивный клуб "Медвежьи Озёра",
- МАУ ГОЩ УСК "Подмосковье".

Средства бюджета городского округа Щёлково в сумме 346 685,3 тыс. рублей в 2021 году направлены Комитетом по физической культуре подведомственным учреждениям как субсидии на выполнение муниципального задания на основании соглашений о порядке и условиях предоставления субсидии на выполнение муниципального задания, заключённых между Комитетом по физической культуре и подведомственными учреждениями.

Полученные в 2021 году бюджетными и автономными учреждениями субсидии на выполнение муниципального задания использованы (с учётом

остатка на начало 2021 года в размере 22 947,4 тыс. рублей) в сумме 360 661,5 тыс. рублей, что соответствует представленной отчётности.

Установлено, что по состоянию на 01.01.2022, общая сумма остатков неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания, предоставленных учреждениям, значится в размере 8 971,2 тыс. рублей.

В утвержденном бюджете городского округа Щёлково, подведомственным Комитету по физической культуре учреждениям, планировалось направить бюджетные средства в виде субсидий на иные цели в объёме 109 814,5 тыс. рублей.

Установлено, что Комитетом по физической культуре в 2021 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на иные цели в сумме 106 906,4 тыс. рублей. Согласно сведениям об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779), по состоянию на 01.01.2021 на лицевых счетах подведомственных Комитету по физической культуре учреждений, остатки средств субсидий на иные цели значились в сумме 2 058,0 тыс. рублей. Учреждениями, полученные субсидии на иные цели, использованы в сумме 108 648,5 тыс. рублей. Остатки средств субсидий на иные цели по состоянию на 01.01.2022 составляют 315,9 тыс. рублей. В соответствии с распоряжением Комитета по физической культуре от 14.01.2022 № 28-р, остаток средств субсидии на иные цели в сумме 315,9 тыс. рублей разрешено использовать МАУ ГОЩ "УСК «Подмосковье» для обеспечения расходов, соответствующих целям предоставленной субсидии.

В ходе проведения экспертизы было установлено отсутствие некоторых форм отчётности подведомственных учреждений. Во время проведения экспертизы указанные нарушения были устранены.

Установлено, что в бюджетной отчётности ГАБС Комитет по физической культуре в Отчете о бюджетных обязательствах (ф. 0503128) в разделе 4 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» не отражена сумма показателей по отложенным

обязательствам на очередные годы при наличии в отчётности учреждений задолженности по плановым поступлениям субсидий на муниципальные задания на 2022 и 2023 годы по заключенным Соглашениям, с Комитетом по физической культуре. Согласно письму МКУ ГОЩ «Централизованная бухгалтерия» от 20.04.2022 № 158-13Исх-167, указанное несоответствие связано с некорректным заполнением отчётности.

Необходимо также отметить, что в отчётности ПСС и в бюджетной отчётности ГАБС Комитет по физической культуре в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769) по дебиторской задолженности допущена ошибка в отражении плановых поступлений субсидий на муниципальные задания на 2023 год по заключенным Соглашениям. Задолженность плановых поступлений субсидий на муниципальные задания на 2023 год по заключенным Соглашениям должна быть отражена как долгосрочная, тогда как в отчётности ПСС и бюджетной отчётности ГАБС Комитет по физической культуре долгосрочная задолженность отсутствует.

Необходимо отметить что в отчетности ГАБС отражена кредиторская задолженность в сумме 150,0 тыс. рублей по счёту 302.42. Согласно Приказу Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 14.09.2020) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", по счёту 302.42 отражаются расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера финансовым организациям государственного сектора на производство. Согласно Пояснительной записке, данная задолженность образовалась перед местной федерацией футбола, которая не является финансовой организацией государственного сектора и не производит продукцию. Таким образом, кредиторская задолженность в сумме

150,0 тыс. рублей неверно отнесена на счёт 302.42. Согласно письму Комитета по физической культуре от 14.04.2022 № 07/исх, исправление указанной ошибки будет внесено в следующем отчётном периоде.

Недостоверность отчёта ГАБС Комитета по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации городского округа Щёлково не установлена.

В 2021 Контрольно-счётной палатой на основании предложения Главы городского округа Щёлково проведено контрольное мероприятие: «Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального автономного учреждения городского округа Щёлково «Универсальный спортивный комплекс «Подмосковье» за 2020 год - истекший период 2021 года», в ходе которого проведены встречные проверки на объектах: Комитет по физической культуре и Муниципальное казённое учреждение городского округа Щёлково «Централизованная бухгалтерия» (далее – МКУ ГОЩ «ЦБ»).

В ходе проведения контрольного мероприятия установлены нарушения на общую сумму **14 711,9** тыс. рублей. Со стороны учреждения выявлено нарушений на сумму 332,9 тыс. рублей, из них:

- неправомерное применение при расчёте арендной платы по ряду договоров аренды понижающего коэффициента вида деятельности, что привело к упущенной выгоде в размере 215,3 тыс. рублей;

- необоснованное завышение стоимости выполненных работ подрядной организацией на общую сумму 117,6 тыс. рублей.

При исполнении полномочий по ведению бухгалтерского и налогового учёта по финансово-хозяйственной и экономической деятельности учреждения установлены нарушения со стороны МКУ ГОЩ «ЦБ» на сумму 14 379,0 тыс. рублей, из них:

- несоблюдение сроков, периодичности и объёмов предоставления учреждению субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания: в январе 2021 года недофинансирование учреждения

составило – 5 395,0 тыс. рублей, в июне – 67, 5 тыс. рублей;

- нарушения по ведению бухгалтерского учёта на общую сумму 8 916,5 тыс. рублей.

Отдельные нарушения со стороны Комитета по физической культуре Порядка расчёта нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) муниципальными учреждениями физической культуры в части включения в расчёт нормативных затрат неправомерных расходов, не позволяет в ряде случаев правильно оценить степень потребности и достаточности финансового обеспечения выполнения учреждением муниципальной работы за счёт средств бюджета городского округа Щёлково.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Комитета по образованию Администрации городского округа Щёлково*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчетности, но включенных ГАБС в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Отчётность ГАБС представлена на бумажном носителе. В нарушение абзаца 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе не представлена электронная копия бюджетной отчетности на электронном носителе или путем передачи по телекоммуникационным каналам связи. В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия произведена сверка отдельных показателей, указанных в разных формах отчётности Комитета по образованию. Расхождений не установлено.

Согласно данным ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Комитета по образованию, общий объём доходов в 2021 году утверждён в сумме 3 156 032,2 тыс. рублей. Фактические

поступления доходов за 2021 год составили 3 077 506,3 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), предоставленному Управлением Федерального казначейства по Московской области. Исполнение составило 97,5 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном Комитетом по образованию Отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 4 769 288,3 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 4 769 288,3 тыс. рублей. Расходы в целом по Комитету по образованию (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 4 664 405,4 тыс. рублей или 97,8 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 104 882,9 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 4 664 405,4 тыс. рублей соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС – Комитет по образованию, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В 2021 году в ведении Комитета по образованию, как главного распорядителя средств бюджета городского округа Щёлково, находились следующие получатели средств субсидий:

- Муниципальные бюджетные дошкольные образовательные учреждения (детские сады) – 8 учреждений,
- Муниципальные автономные дошкольные образовательные учреждения (детские сады) – 16 учреждений,
- Муниципальные бюджетные общеобразовательные учреждения (школы) – 11 учреждений,
- Муниципальные автономные общеобразовательные учреждения (школы) – 13 учреждений,
- Муниципальные бюджетные учреждение дополнительного образования – 6 учреждений,

- Муниципальное бюджетные учреждение дополнительного профессионального образования – 1 учреждение,
- Муниципальные автономные учреждение дополнительного образования – 5 учреждений,

В ходе экспертно-аналитического мероприятия проведен анализ расходов за 2021 год ГАБС Комитета по образованию, в части выполнения обязательств по заключенным с подведомственными муниципальными учреждениями Соглашениям о порядке и условиях предоставления субсидий на выполнение муниципального задания. Установлено, что в 2021 году Комитетом по образованию заключены соглашения на предоставление субсидий на выполнение муниципальных заданий с подведомственными образовательными учреждениями на общую сумму 4 053 726,6 тыс. рублей, которые перечислены учреждениям в полном объеме. Комитетом по образованию в 2021 году перечислено подведомственным образовательным учреждениям средств субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 4 052 298,5 тыс. рублей. В анализируемом периоде учреждениями израсходовано (с учётом остатка на начало 2021 года в размере 317 339,8 тыс. рублей) 4 230 254,4 тыс. рублей. Остаток субсидий на выполнение муниципального задания по состоянию на 01.01.2022 составил 185 248,0 тыс. рублей.

При подготовке Заключения проведен анализ Сводного отчета о выполнении муниципального задания на 2021 год подведомственных Комитету по образованию муниципальных бюджетных и автономных учреждений (далее - Сводный отчёт о выполнении муниципального задания), представленного в Контрольно-счётную палату в соответствии с Порядком проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково Московской области, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 27.01.2021 № 213/24-53-НПА.

Проведен анализ выполнения муниципального задания на 2021 год в разрезе девяти муниципальных учреждений, подведомственных ГАБС Комитет по образованию на основании Отчётов о выполнении муниципального задания

муниципальных образовательных учреждений, размещенных на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.bus.gov.ru.

Согласно данным Отчётов об выполнении муниципальных заданий на 2021 год, муниципальное задание по отдельным услугам учреждениями выполнено не в полном объёме, а по ряду услуг - не выполнено. При этом, в нарушение пункта 3.23 Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений городского округа Щелково и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, утверждённого Постановлением Администрации ГОЩ от 25.12.2019 № 5426, Комитетом по образованию приняты в отношении анализируемых учреждений Решения о выполнении учреждениями муниципального задания в полном объёме и надлежащего качества. Установлено, что, в связи с неисполнением муниципальных услуг девяти муниципальных учреждений, подведомственных ГАБС Комитет по образованию, в утверждённых объёмах, сумма сокращения объема субсидий из расчёта утверждённых нормативных затрат на оказание данных услуг только за счёт средств бюджета городского округа Щёлково должна составить 4 485,4 тыс. рублей. При этом, рассчитать полный объем сокращения субсидий в связи с неисполнением вышеуказанных муниципальных услуг не представляется возможным, так как субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счёт средств субвенции из бюджета Московской области предоставлены учреждениям образования в отсутствие утвержденных нормативов на оказание образовательных услуг.

Так как ГАБС Комитет по образованию не приняты Решения о сокращении объёма субсидии в связи с фактическим невыполнением учреждениями муниципального задания по отдельным услугам, предоставление бюджетных средств, направленных учреждениям в виде субсидии на

финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на общую сумму 4 485,4 тыс. рублей, являются безрезультативными затратами бюджетных средств городского округа Щёлково.

Кроме этого установлено, что по отдельным услугам данные, указанные в Сводном отчёте о выполнении муниципального задания, не соответствуют данным Отчётов о выполнении муниципального задания по ряду муниципальных образовательных учреждений.

Планировалось, что в 2021 году Комитет по образованию направит муниципальным бюджетным и автономным учреждениям образования городского округа Щёлково субсидий на цели, не связанные с выполнением муниципального задания, в общей сумме 407 775,3 тыс. рублей. За отчётный период Комитетом по образованию перечислено подведомственным учреждениям образования средств субсидии на иные цели в общей сумме 366 094,4 тыс. рублей. Из общей суммы перечисленной субсидии в 2021 году, бюджетные и автономные учреждения израсходовали 359 329,1 тыс. рублей (в том числе остаток на 01.01.2021 в сумме 38 095,4 тыс. рублей). Остаток неиспользованных средств субсидий на иные цели на 01.01.2022 составил 33 012,2 тыс. рублей. В Контрольно-счётную палату представлено распоряжение Комитета по образованию от 17.01.2022 № 31-р, о разрешении использования образовательным учреждениям остатков средств субсидии на иные цели для обеспечения расходов, соответствующих целям предоставленной субсидии на иные цели в общей сумме 11 321,6 тыс. рублей, из них: средства бюджета Московской области – 563,1 тыс. рублей; средства бюджета городского округа Щёлково – 10 758,5 тыс. рублей. Остаток субсидии на иные цели в сумме 21 690,6 тыс. рублей подлежит возврату в бюджеты различных уровней.

ГАБС Комитетом по образованию направлены бюджетные средства в виде субсидии некоммерческим организациям в общей сумме 65 315,3 тыс. рублей.

При проведении выборочной сверки отдельных показателей бюджетной отчётности ГАБС - Комитет по образованию и показателями форм консолидированной бухгалтерской отчётности ГАБС, несоответствий не установлено.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия недостоверность отчёта ГАБС Комитет по образованию не установлена.

В 2021 году и истекшем периоде 2022 года Контрольно-счётной палатой на основании предложений Главы городского округа Щёлково проведены следующие контрольные мероприятия:

- «Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 56 «Мозаика» городского округа Щёлково за 2020 год и истекший период 2021 года»;

- «Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Центра развития ребёнка - детского сада № 65 «Радость» городского округа Щёлково за 2020 год и истекший период 2021 года»;

- «Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средняя общеобразовательная школа № 26 городского округа Щёлково за сентябрь 2019 года - истекший период 2021 года», в ходе которого проведена встречная проверка в Комитете по образованию по вопросу организации рационального горячего питания на базе пищеблока МБОУ СОШ № 26;

- «Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 21 «Загоряночка» общеразвивающего вида городского округа Щёлково за 2021 год

– истекший период 2022 года», в ходе которого проведена встречная проверка в Комитете по образованию по вопросу соблюдения порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, а также порядка определения объёма и условий предоставления субсидий на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ).

В ходе проведения проверки в МБДОУ детский сад № 56 «Мозаика» ГОЩ установлены нарушения в 2021 году при начислении и выплате заработной платы работникам учреждения с учётом отчислений во внебюджетные фонды на общую сумму **4,8** тыс. рублей.

В ходе проведения проверки в МАДОУ ЦРР - детский сад № 65 «Радость» ГОЩ установлены нарушения в 2021 году при начислении и выплате заработной платы работникам учреждения с учётом отчислений во внебюджетные фонды на общую сумму **56,2** тыс. рублей.

В ходе проведения проверки в МБОУ СОШ № 26 ГОЩ установлены нарушения в 2021 году на общую сумму **280,3** тыс. рублей. Со стороны МБОУ СОШ № 26 ГОЩ выявлено нарушений на сумму *143,5* тыс. рублей, из них:

- невыполнение учреждением муниципального задания на общую сумму 15,0 тыс. рублей;

- неправомерное предоставление льгот по родительской плате отдельным категориям родителей (законным представителям) привело к дополнительным расходам средств бюджета городского округа Щёлково на сумму 4,3 тыс. рублей. Данное нарушение учреждения является следствием несвоевременной подготовки и разработки Комитетом по образованию соответствующих проектов нормативных актов, регулирующих данные вопросы;

- нарушения при начислении и выплате заработной платы работникам учреждения с учётом отчислений во внебюджетные фонды на общую сумму 89,9 тыс. рублей;

- нарушения в организации рационального горячего питания на общую сумму 34,3 тыс. рублей.

Кроме этого, в ходе встречной проверки в Комитете по образованию установлены нарушения со стороны Комитета по образованию в части организации рационального горячего питания на общую сумму 136,8 тыс. рублей.

Также в 2021 году в отношении Комитета по образованию проведено контрольное мероприятие: «Проверка соблюдения Комитетом по образованию Администрации городского округа Щёлково требований Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в отношении Муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средняя общеобразовательная школа № 26 городского округа Щёлково в 2019 году - истекшем периоде 2021 года». В ходе контрольного мероприятия установлены, в том числе, нарушения Комитетом по образованию Порядка расчёта нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и выполнение работ муниципальными бюджетными и автономными образовательными учреждениями городского округа Щёлково, которые привели к завышению объема субсидии на выполнение муниципального задания для МБОУ СОШ № 26 ГОЩ на общую сумму 1 037,2 тыс. рублей.

В ходе проведения контрольного мероприятия в МБДОУ детский сад №21 «Загоряночка» ГОЩ установлены нарушения в 2021 году на общую сумму **34 486,6** тыс. рублей. Со стороны учреждения выявлено нарушений на сумму 3 893,5 тыс. рублей, из них:

- необоснованно использованный учреждением объём субсидии на предоставление льгот по родительской плате в размере 191,2 тыс. рублей. Нарушение в части необоснованного использования средств субсидии на обеспечение выполнения муниципальной услуги, не предусмотренной учреждению муниципальным заданием, является следствием неисполнения

должным образом Комитетом по образованию возложенных на него функций контроля за деятельностью подведомственных учреждений;

- перерасход фонда оплаты труда работников учреждения на общую сумму 426,6 тыс. рублей;

- нарушения при начислении и выплате заработной платы работникам учреждения на общую сумму с учётом отчислений во внебюджетные фонды 1 081,0 тыс. рублей;

- нарушения по организации питания детей на сумму 6,3 тыс. рублей;

- неправомерная оплата учреждением коммунальных услуг по договорам безвозмездного пользования повлекла отвлечение средств субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 87,9 тыс. рублей;

- неправомерное применение понижающего коэффициент 0,5 при определении размера арендной платы по договору аренды повлекло упущенную выгоду в размере 96,1 тыс. рублей;

- нецелевое использование средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 12,5 тыс. рублей;

- выявлены недостача в количестве 44 единицы на сумму 862,0 тыс. рублей и излишки в количестве 76 единицы на сумму 1 129,9 тыс. рублей.

В ходе проведения встречной проверки установлены многочисленные нарушения со стороны Комитета по образованию на сумму 30 593,1 тыс. рублей, из них:

- неправомерное уменьшение объёма субсидии на выполнение муниципального задания на 400,0 тыс. рублей при отсутствии сокращения объёмов муниципального задания;

- расчёт финансового обеспечения выполнения муниципального задания с превышением установленного норматива стоимости муниципальной услуги на 303 тыс. рублей;

- предоставление учреждению субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счёт средств субвенции из бюджета

Московской области в размере 29 890,1 тыс. рублей в отсутствии утверждённых нормативных затрат на оказание соответствующих муниципальных услуг.

Нарушения со стороны Комитета по образованию Порядка расчёта нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и выполнение работ муниципальными бюджетными и автономными образовательными учреждениями городского округа Щёлково в части включения в расчёт нормативных затрат расходов, подлежащих оплате за счёт средств субвенции Московской области, привело к завышению объёма субсидии на выполнение муниципального задания за счёт средств бюджета городского округа Щёлково, а применение отраслевых корректирующих коэффициентов без утверждённых органом местного самоуправления перечня, значений и порядка их применения не позволяет в должной степени оценить степень потребности и достаточности финансового обеспечения за счёт средств бюджета городского округа Щёлково соответствующих муниципальных услуг.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Финансовое управление Администрации городского округа Щёлково* установлено, что Отчёт сформирован в виде электронного документа и представлен в соответствии с Инструкцией 191н. Состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2021 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкцией 191н, за исключением форм, не имеющих числовых значений и по этой причине не представленных в составе годовой отчётности, но включенных ГАБС Финансовое управление в Пояснительную записку (ф. 0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Установлено расхождение показателей дебиторской задолженности по счёту 20551, указанных в Балансе (ф. 0503130) и Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169) с показателями, указанными в Пояснительной записке (ф. 0503160).

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета» представленного отчёта Финансового управления, общий объём доходов в 2021 году утверждён в сумме 86 543,0 тыс. рублей. Фактически поступления доходов за 2021 год составили 294 826,5 тыс. рублей или 340,7 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном Финансовым управлением отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2021 год составляют 152 179,4 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2021 год составили 61 026,5 тыс. рублей. Лимиты в сумме 91 152,9 тыс. рублей не открыты по резервным средствам, финансирование которых в 2021 году не производилось. Расходы в целом по Финансовому управлению (согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2021 году составили 60 250,2 тыс. рублей или 39,6 % от показателей сводной бюджетной росписи. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 91 929,2 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф. 0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 60 250,2 тыс. рублей соответствуют показателям формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» по городскому округу Щёлково по ГАБС Финансовое управление, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия недостоверность отчёта ГАБС Финансового управления Администрации городского округа Щёлково не установлена.

Вопрос 6. Анализ использования средств резервного фонда администрации, состояния муниципального долга и внутренних муниципальных заимствований

Согласно Отчёту об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации ГОЩ на 01.01.2022, расходование средств не производилось, при плановых показателях в сумме 1 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2022 долговые обязательства бюджета городского округа Щёлково отсутствуют. Привлечение кредитов как бюджетных, так и от кредитных организаций, в 2021 году не осуществлялось. Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга городского округа Щёлково не планировались и не производились.

Вопрос 7. Анализ текстовой части бюджета городского округа Щёлково

Согласно Решению Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА, текстовая часть бюджета содержала 27 статей, состав показателей которых соответствует требованиям статьи 7 Положения о бюджетном процессе в городском округе Щёлково Московской области, утвержденного решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 28.05.2019 № 977/89-227-НПА.

В течение анализируемого периода в текстовую часть бюджета решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА внесены изменения.

Анализ исполнения текстовой части бюджета на 2021 год представлен в следующей таблице:

Таблица № 37
(тыс. рублей)

№ статей	Показатели на 2021 год	Первоначально утверждённые плановые показатели (Решение Совета депутатов ГОЩ от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА)	Уточнённые плановые показатели (Решение Совета депутатов ГОЩ от 01.11.2021 № 291/36-75-НПА)	Исполнено согласно Отчёту об исполнении бюджета ГОЩ за 2021 год
1	Общий объём доходов,	10 285 932,6	10 403 017,5	10 797 286,5
	в т.ч. межбюджетные трансферты	5 215 753,7	5 172 838,5	4 786 554,1
	Общий объём расходов	11 259 083,6	11 136 708,8	10 014 814,3
	Дефицит (-) / профицит (+) бюджета	-973 151,0	-733 691,3	782 472,2
9	Объём бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда ГОЩ	59 919,0	59 919,0	59 919,0
10	Средства на обеспечение деятельности учреждений в области молодёжной политики и осуществление мероприятий по работе с	19 101,0	30 612,2	24 151,3

	детьми и молодёжью			
11	Средства на организацию предоставления субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	41 901,0	54 901,0	43 808,3
12	Средства на развитие адаптивной физкультуры, спорта и туризма в ГОЩ среди лиц с ограниченными возможностями	9 160,0	9 060,0	9 061,1
13	Расходы на обеспечение гос.гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных организациях	1 595 000,0	1 748 010,0	1 704 150,1
	Расходы на обеспечение гос.гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	1 250 454,0	1 028 034,0	1 007 054,6
14	Расходы на предоставление субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, на выполнение разовых социально значимых мероприятия	500,0	500,0	-
4	Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2022	0,0	0,0	0,0
8	Размер резервного фонда Администрации ГОЩ	1 000,0	1 000,0	-
17	Финансовому управлению Администрации городского округа Щёлково предусматриваются зарезервированные средства на 2021 год на финансирование непредвиденных расходов по обеспечению финансовых обязательств городского округа Щёлково, возникших в связи с решением вопросов местного значения, в случае, если средства, необходимые на осуществление соответствующих расходов, не предусмотрены в бюджете городского округа либо при их недостаточности	265 287,3	128 254,9	-
	На финансовое обеспечение мероприятий по заключаемым с центральными исполнительными органами государственной власти Московской области соглашениям о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов городского округа Щёлково Московской области	978 447,0	978 447,0	806 109,7
18	На выполнение работ, необходимых для возведения пожарного депо из быстровозводимых модульных конструкций полной заводской готовности по адресу:	22 000,0	22 000,0	1 612,7

Московская область, г. Щёлково, мкр. "Потапово-3"			
--	--	--	--

Согласно представленной информации (письмо Финансового управления от 27.04.2022 № 158-05исх-60), исполнение расходов на финансовое обеспечение мероприятий по заключаемым с центральными исполнительными органами государственной власти Московской области соглашениям о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов городского округа Щёлково Московской области произведено по следующим мероприятиям муниципальных программ городского округа Щёлково:

Таблица №38
(тыс. рублей)

Показатели	Исполнение за 2021 год
Финансирование объектов (мероприятий), предусмотренных в муниципальных программах, за счет превышения объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности над расчетным объемом дотации местному бюджету из бюджета Московской области	806 109,73
в том числе:	
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда". Подпрограмма 2 "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области" Основное мероприятие 02 "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда" Мероприятие 01 "Обеспечение мероприятий по переселению граждан"	12 830,11
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование". Подпрограмма 1 "Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг". Основное мероприятие 02 "Организация деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг"	12 166,00
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды". Подпрограмма 1 "Комфортная городская среда". Основное мероприятие 01 "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	74 351,80
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Подпрограмма 1 "Чистая вода". Основное мероприятие 02 "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области".	18 382,39
Муниципальная программа "Спорт". Подпрограмма 1 "Развитие физической культуры и спорта". Основное мероприятие 01 "Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры, школьного спорта и массового спорта".	89 695,15
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 1 "Профилактика преступлений и иных правонарушений". Основное мероприятие 04 "Развертывание элементов системы технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления "Безопасный регион"	46 077,40
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Подпрограмма 2 "Системы водоотведения". Основное мероприятие 01 "Строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов очистки сточных вод на территории муниципальных образований Московской области".	0,00
Муниципальная программа "Спорт". Подпрограмма 1 "Развитие физической культуры и спорта". Основное мероприятие 08 "Модернизация и материально-техническое обеспечение объектов физической культуры и спорта, находящихся в собственности Московской области или в собственности муниципальных образований Московской области".	3 051,13
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 1 "Профилактика преступлений и иных правонарушений". Основное мероприятие 07 "Развитие похоронного дела на территории Московской области"	2 795,60
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса". Подпрограмма 2 "Дороги Подмосковья". Основное мероприятие 02 "Строительство и	61 068,68

реконструкция автомобильных дорог местного значения".	
Муниципальная программа "Культура". Подпрограмма 5 "Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры, образовательных организаций в сфере культуры Московской области". Основное мероприятие 02 "Проведение капитального ремонта, технического переоснащения современным непроизводственным оборудованием и благоустройство территории муниципальных учреждений культуры, муниципальных организаций дополнительного образования сферы культуры".	3 390,01
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса". Подпрограмма 2 "Дороги Подмосковья". Основное мероприятие 05 "Ремонт, капитальный ремонт сети автомобильных дорог, мостов и путепроводов местного значения".	128 288,16
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 2 "Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования Московской области". Основное мероприятие 01 "Осуществление мероприятий по защите и смягчению последствий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера населения и территорий муниципального образования Московской области"	500,00
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Подпрограмма 3 "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами". Основное мероприятие 03 "Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности".	0,00
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 4 "Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области". Основное мероприятие 01 "Повышение степени пожарной безопасности"	6 293,10
Муниципальная программа "Здравоохранение". Подпрограмма 5 "Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи". Основное мероприятие 03 "Развитие мер социальной поддержки медицинских работников"	14 738,00
Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры". Подпрограмма 7 "Обеспечивающая программа", Основное мероприятие 01 "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	22 909,10
Муниципальная программа "Образование". Подпрограмма 3 "Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей" мероприятие 02 "Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта учреждений дополнительного образования"	1 696,00
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики". Подпрограмма 1 "Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды", Основное мероприятие 01 "Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития и общественно-политической жизни"	19 982,76
Муниципальная программа "Образование". Подпрограмма 1 "Дошкольное образование" мероприятие 06 "Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта учреждений дошкольного образования"	13 581,70
Муниципальная программа "Образование". Подпрограмма 2 "Общее образование" мероприятие 04 "Укрепление материально-технической базы и проведение текущего ремонта общеобразовательных организаций"	49 821,56
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда". Подпрограмма 5 "Региональная программа в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами". Основное мероприятие 11 "Организация работ в области обращения с отходами"	4 338,36
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 2 "Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования Московской области". Основное мероприятие 02 "Выполнение мероприятий по безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области"	85,00
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Подпрограмма 1 "Чистая вода". Основное мероприятие 02 "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области".	0,00
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения". Подпрограмма 1 "Профилактика преступлений и иных правонарушений". Основное мероприятие 01 "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов находящихся в собственности муниципального образования и мест с массовым пребыванием людей"	27 140,90
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды". Подпрограмма 2 "Благоустройство территорий". Основное мероприятие 01 "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования"	160 184,20

Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Подпрограмма 4 "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" Основное мероприятие 01 "Повышение энергетической эффективности муниципальных учреждений Московской области".	7 298,67
Муниципальная программа "Культура". Подпрограмма 2 "Развитие музейного дела в Московской области". Основное мероприятие 01 "Обеспечение выполнения функций муниципальных музеев".	0,00
Муниципальная программа "Культура". Подпрограмма 3 "Развитие библиотечного дела в Московской области". Основное мероприятие 01 "Организация библиотечного обслуживания населения муниципальными библиотеками Московской области"	1 998,68
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование". Подпрограмма 2 "Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области. Основное мероприятие 02 "Информационная безопасность"	5 073,95
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование". Подпрограмма 2 "Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области". Основное мероприятие 01 "Информационная инфраструктура"	9 811,15
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики". Подпрограмма 4 "Молодежь Подмосковья". Основное мероприятие 01 "Организация и проведение мероприятий по гражданско-патриотическому и духовно-нравственному воспитанию молодежи, а также по вовлечению молодежи в международное, межрегиональное и межмуниципальное сотрудничество"	8 560,17

Вопрос 8. Анализ использования выделяемых бюджетных средств на финансовое обеспечение реализации наказов избирателей депутатам городского округа Щёлково

Решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 23.12.2020 № 202/23-48-НПА (в последней редакции от 06.12.2021 № 297/38) «Об утверждении перечня мероприятий и выделяемых бюджетных средств на финансовое обеспечение реализации наказов избирателей депутатам Совета депутатов городского округа Щёлково на 2021 год» утвержден перечень мероприятий и выделяемых бюджетных средств на финансовое обеспечение реализации наказов избирателей депутатам городского округа Щёлково на 2021 год в общей сумме 12 500,0 тыс. рублей. Исполнение указанных мероприятий представлено в следующей таблице.

Таблица №39
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование мероприятий	Ф.И.О. депутата Совета депутата	Главный распорядитель бюджетных средств городского округа Щёлково	Сумма выделяемых средств	Исполнено за 2021 год	Не исполнено
1	Приобретение и укладка дорожного покрытия для МАДОУ детский сад №50 «Ручеек» городского округа Щёлково	Агекян Г.В.	Комитет по образованию	250,0	250,0	-
2	Установка 2 (двух) стационарных шахматных столов со скамейками на территории парка для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново»	Агекян Г.В.	Комитет по культуре	150,0	146,9	3,1
3	Приобретение микрофонов для МАУДО Детская	Андронов А.В.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-

	школа искусств им. Ю.А. Розума городского округа Щёлково					
4	Приобретение музейных витрин и музейных подиумов для создания раздела постоянной экспозиции «Щёлково в 1950-1960г.г.» для МБУК городского округа Щёлково «Щёлковский историко-краеведческий музей»	Андронов А.В.	Комитет по культуре	50,0	50,0	-
5	Приобретение принтеров и расходных материалов для МАОУ СОШ №11 городского округа Щёлково	Андронов А.В.	Комитет по образованию	100,0	99,7	0,3
6	Приобретение ноутбуков для МАДОУ детский сад №16 «Солнышко» компенсирующего вида городского округа Щёлково	Андронов А.В.	Комитет по образованию	150,0	150,0	-
7	Приобретение интерактивной доски для МАОУ СОШ № 21 городского округа Щёлково	Андронов А.В.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
8	Приобретение принтеров, моноблоков, сетевого оборудования и элементов СКС (структуры кабельной системы) для МАОУ СОШ №11 городского округа Щёлково	Антонов О.Н.	Комитет по образованию	200,0	198,5	1,5
9	Приобретение мебели для МАОУ «Гимназия №2» городского округа Щёлково	Антонов О.Н.	Комитет по образованию	150,0	150,0	-
10	Приобретение мебели для функционального оснащения для МАОУ «Щёлковская гимназия №6» городского округа Щёлково	Антонов О.Н.	Комитет по образованию	150,0	150,0	-
11	Проведение тренировочных сборов спортсменов отделения «Футбол» для МБУ городского округа Щёлково «Спортивная школа олимпийского резерва»	Артёмов В.А.	Комитет по физической культуре	250,0	250,0	-
12	Приобретение спортивного инвентаря для МБУ «Спортивно-досуговый центр «Факел» городского округа Щёлково	Артёмов В.А.	Комитет по физической культуре	150,0	150,0	-
13	Проведение тренировочных сборов спортсменов отделения «Дзюдо» для МБУ городского округа Щёлково «Спортивная школа олимпийского резерва»	Артёмов В.А.	Комитет по физической культуре	100,0	100,0	-
14	Приобретение наборов по робототехнике для МАОУ СОШ №8 городского округа Щёлково	Варгузов С.И.	Комитет по образованию	200,0	200,0	-
15	Приобретение наборов по робототехнике для МАОУ СОШ №4 городского округа Щёлково	Варгузов С.И.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
16	Приобретение наборов по робототехнике для МАОУ СОШ №4 городского округа Щёлково	Варгузов С.И.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
17	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Варгузов С.И.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
18	Ремонт помещений МБУ ГОЩ СДЦ «Факел» (р.п. Фряново, ул. Первомайская, стр.23)	Васин Д.Л.	Комитет по физической культуре	200,0	198,8	1,2
19	Приобретение и установка стеклопакетов для МБДОУ ЦРР детский сад №38 «Солнышко» городского округа Щёлково	Васин Д.Л.	Комитет по образованию	300,0	295,5	4,5
20	Замена оконных блоков для МБОУ средняя образовательная школа №13 им. В.А. Джанибекова городского округа Щёлково (структурное подразделение детский сад «Рябинушка»)	Говоруха С.Н.	Комитет по образованию	175,0	175,0	-
21	Приобретение снегоборщника спортивной базы «Юность» МАУ городского округа Щёлково «ФОК»	Говоруха С.Н.	Комитет по физической культуре	150,0	132,0	18,0
22	«Выполнение работ по замене дверных блоков и напольной плитки главного входа для МБОУ средняя образовательная школа №13 им. В.А. Джанибекова городского округа Щёлково	Говоруха С.Н.	Комитет по образованию	175,0	168,8	6,2
23	Приобретение спортивного инвентаря для МБУ «Спортивно-досуговый центр «Факел» городского округа Щёлково	Дударев Н.Н.	Комитет по физической культуре	300,0	289,2	10,8
24	«Ремонт входной группы (крыльца) для МБДОУ Цента развития ребенка – детского сада №38 «Солнышко» городского округа Щёлково, корпус 5	Дударев Н.Н.	Комитет по образованию	200,0	171,0	29,0
25	Приобретение наборов по робототехнике для МБУК городского округа Щёлково «КДЦ «Дом офицеров»	Егоркина Н.А.	Комитет по культуре	100,0	80,0	20,0
26	Приобретение и установка фотовидеооборудования и	Егоркина	Комитет по	100,0	88,8	11,2

	компьютерной техники для МБУ городского округа Щёлково «МСПЦ «Крылья»	Н.А.	физической культуре			
27	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Егоркина Н.А.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
28	Приобретение школьной мебели (столы ученические 4-6 ростовой группы регулируемые, стулья ученические 4-6 ростовой группы регулируемые, шкафы) для МАОУ Медвежье-Озёрская СОШ №19 городского округа Щёлково	Есин С.А.	Комитет по образованию	80,0	80,0	-
29	Организация и проведение учебно-тренировочных сборов обучающихся для МБУДО «Детско-юношеская спортивная школа» городского округа Щёлково	Есин С.А.	Комитет по образованию	70,0	50,5	19,5
30	Приобретение конструкторов для проведения кружков технической направленности для МАОУ СОШ №12 им. В.П. Чкалова городского округа Щёлково	Есин С.А.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
31	Приобретение видеокамеры для нужд МАУК городского округа Щёлково «ТКЦ «Щёлковский театр»	Есин С.А.	Комитет по культуре	150,0	150,0	-
32	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Есин С.А.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
33	Приобретение школьной мебели для МАОУ СОШ №3 (2 корпус) городского округа Щёлково	Жуков П.А.	Комитет по образованию	100,0	-	100,0
34	Приобретение интерактивного сенсорного стола, программного обеспечения и витрины для школьного музея для МБОУ СОШ №24 им. С.А. Красовского пос. Монино городского округа Щёлково	Козлов В.И.	Комитет по образованию	200,0	175,0	25,0
35	Приобретение витрин для школьного музея для МБОУ СОШ №23 им. С.И. Руденко пос. Монино городского округа Щёлково	Козлов В.И.	Комитет по образованию	100,0	91,1	8,9
36	Приобретение комплекта оборудования для медицинского кабинета для МБОУ СОШ №23 им. С.И. Руденко пос. Монино городского округа Щёлково	Козлов В.И.	Комитет по образованию	100,0	39,8	60,2
37	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Козлов В.И.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
38	Приобретение музейных витрин и музейных подиумов для создания раздела постоянной экспозиции «Щёлково в 1950-1960г.г.» для МБУК городского округа Щёлково «Щёлковский историко-краеведческий музей»	Константи нов И.В.	Комитет по культуре	200,0	200,0	-
39	Проведение ремонтных работ для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система» (Трубино)	Константи нов И.В.	Комитет по культуре	300,0	297,0	3,0
40	Приобретение электронного пианино для МБУДО «Детская музыкальная школа» городского округа Щёлково	Королева К.И.	Комитет по образованию	100,0	92,9	7,1
41	Приобретение оргтехники для МБУДО «Детская художественная школа» городского округа Щёлково	Королева К.И.	Комитет по образованию	100,0	87,6	12,4
42	Приобретение программного обеспечения и техническое оснащение для МАОУ «Гимназия №2» городского округа Щёлково	Королева К.И.	Комитет по образованию	150,0	150,0	-
43	Приобретение малых архитектурных форм для МАОУ СОШ №8 структурное подразделение детский сад «Радуга»	Королева К.И.	Комитет по образованию	80,0	77,5	2,5
44	Мероприятия по текущему ремонту пола для МБУ городского округа Щёлково по работе с молодежью «Комплексный досуговый центр «Навигатор»	Королева К.И.	Комитет по физической культуре	70,0	61,6	8,4
45	Проведение ремонтных работ раздевалок спортивного зала для МАОУ СОШ №3 городского округа Щёлково	Кошечкина И.В.	Комитет по образованию	350,0	350,0	-
46	Приобретение микрофонов для МАОУ лицей №14	Кошечкина	Комитет по	110,0	110,0	-

	имени Ю.А. Гагарина городского округа Щёлково	И.В.	образованию			
47	Приобретение и установка входной двери в школьный музей для МАОУ лицей №14 имени Ю.А. Гагарина городского округа Щёлково	Кошечкина И.В.	Комитет по образованию	40,0	40,0	-
48	Приобретение мебели для МАДОУ детский сад №50 «Ручеек» общеразвивающего вида городского округа Щёлково	Лавриеня Н.М.	Комитет по образованию	150,0	150,0	-
49	Приобретение облучателя-рециркулятора для МАДОУ Центр развития ребенка – детский сад №1 «Теремок» городского округа Щёлково	Лавриеня Н.М.	Комитет по образованию	150,0	89,1	60,9
50	Приобретение школьной мебели для МБОУ СОШ №28 городского округа Щёлково	Лавриеня Н.М.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
51	Приобретение бытовой техники для МБОУ СОШ №10 с УИОП городского округа Щёлково структурное подразделение детский сад «Росинка»	Лавриеня Н.М.	Комитет по образованию	100,0	94,5	5,5
52	Приобретение и установка спортивных тренажёров по адресу: Щёлково, ул. Хомутувская, между д.д. 26 и 28	Лютюкова М.Б.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	150,0	148,9	1,1
53	Приобретение и установка малых архитектурных форм по адресу: Щёлково, ул. Хомутувская, вблизи д.9	Лютюкова М.Б.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	250,0	208,4	41,6
54	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Лютюкова М.Б.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
55	Приобретение оборудования для занятий учащихся техническим творчеством и программного обеспечения для МАОУ «Гимназия №2» городского округа Щёлково	Махмутов Р.Г.	Комитет по образованию	400,0	400,0	-
56	Приобретение спортивного инвентаря для МБУ «Спортивно-досуговый центр «Факел» городского округа Щёлково	Махмутов Р.Г.	Комитет по физической культуре	100,0	100,0	-
57	Приобретение одежды для сцены и металлических конструкций для размещения в малом зале для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система»	Мокринская Е.Ф.	Комитет по культуре	400,0	400,0	-
58	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Мокринская Е.Ф.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
59	Приобретение оргтехники для учебных кабинетов, мебели для МАОУ «Гимназия №2» городского округа Щёлково	Субботин В.Н.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
60	Приобретение технических средств для образовательного процесса для МАОУ СОШ №3 (2 корпус) городского округа Щёлково	Субботин В.Н.	Комитет по образованию	100,0	-	100,0
61	Приобретение многофункциональных устройств для организации учебно-воспитательного процесса для МАОУ СОШ №16 городского округа Щёлково	Субботин В.Н.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
62	Приобретение спортивного оборудования с целью установки его в деревне Васильевское для МАУ городского округа Щёлково «Физкультурно-оздоровительный комплекс»	Субботин В.Н.	Комитет по физической культуре	100,0	99,5	0,5
63	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Субботин В.Н.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
64	Приобретение цифровых фоторамок для художественного оформления постоянной экспозиции, компьютерной техники для директора, многофункционального устройства, музейных витрин для МБУК ГОЩ «Щёлковский историко-краеведческий музей»	Тарасова М.Н.	Комитет по культуре	200,0	200,0	-
65	Издание книги-фотоальбома «Фряново» (автор А.Ю. Послыхалин) для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново»	Тарасова М.Н.	Комитет по культуре	100,0	99,6	0,4
66	Приобретение выставочного оборудования в	Тарасова М.Н.	Комитет по культуре	100,0	70,0	30,0

	читальный зал для МБУК городского округа Щёлково «Щёлковская центральная библиотека»					
67	Приобретение концертных костюмов хоровому коллективу "Литвиновские напевы" для МБУК городского округа Щёлково «Литвиновская централизованная клубная система»	Тарасова М.Н.	Комитет по культуре	100,0	100,0	-
68	Приобретение малых архитектурных форм для МБДОУ детский сад №11 «Звёздочка» общеразвивающего типа городского округа Щёлково	Цыганов В.С.	Комитет по образованию	200,0	194,0	6,0
69	Приобретение оборудования, инструментов и мебели для мастерской «Юный техник» для МБУ городского округа Щёлково «МСПЦ «Крылья».	Цыганов В.С.	Комитет по физической культуре	200,0	198,5	1,5
70	Приобретение и посадка деревьев и кустарников для МУ городского округа Щёлково «Служба озеленения и благоустройства»	Цыганов В.С.	Управление по благоустройству Администрации ГОЩ	100,0	78,5	21,5
71	Приобретение спортивного инвентаря для МАУ городского округа Щёлково «Универсальный спортивный комплекс «Подмосковье»	Шариков И.А.	Комитет по физической культуре	400,0	389,5	10,5
72	Приобретение спортивного инвентаря для МБУ «Спортивно-досуговый центр «Факел» городского округа Щёлково	Шариков И.А.	Комитет по физической культуре	100,0	100,0	-
73	Проведение тренировочных сборов спортсменов отделения «Художественная гимнастика» для МБУ городского округа Щёлково «Спортивная школа олимпийского резерва»	Яковлев А.Ю.	Комитет по физической культуре	100,0	92,0	8,0
74	Проведение тренировочных сборов спортсменов отделения «Дзюдо» для МБУ городского округа Щёлково «Спортивная школа олимпийского резерва»	Яковлев А.Ю.	Комитет по физической культуре	300,0	300,0	-
75	Приобретение спортивного инвентаря для секции «Бокс» для МАУК городского округа Щёлково «ДК им. В.П. Чкалова»	Яковлев А.Ю.	Комитет по культуре	100,0	100,0	-
76	Приобретение бытовой техники и комплектующих для МАОУ Лицей №14 имени Ю.А. Гагарина городского округа Щёлково	Якубов А.Ю.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
77	Приобретение многофункциональных устройств для МАОУ СОШ №16 городского округа Щёлково	Якубов А.Ю.	Комитет по образованию	100,0	98,0	2,0
78	Приобретение мебели для МАУК городского округа Щёлково «Центральный Дворец культуры»	Якубов А.Ю.	Комитет по культуре	100,0	94,9	5,1
79	Приобретение системных блоков для МБОУ Щёлковский лицей №7 городского округа Щёлково	Якубов А.Ю.	Комитет по образованию	100,0	84,4	15,6
80	Приобретение проекторов для МАОУ СОШ №8 городского округа Щёлково	Якубов А.Ю.	Комитет по образованию	100,0	100,0	-
81	Ремонтные работы пола кабинета № 61 для муниципального автономного общеобразовательного учреждения Медвежье-Озёрская средняя общеобразовательная школа № 19 городского округа Щёлково	Жуков П.А.	Комитет по образованию	200,0	198,0	2,0
82	Ремонтные работы кровельного покрытия входной группы основного здания для муниципального автономного общеобразовательного учреждения Медвежье-Озёрская средняя общеобразовательная школа № 19 городского округа Щёлково	Жуков П.А.	Комитет по образованию	100,0	98,3	1,7
83	Приобретение мебели для муниципального автономного общеобразовательного учреждения Медвежье-Озёрская средняя общеобразовательная школа № 19 городского округа Щёлково	Жуков П.А.	Комитет по образованию	100,0	98,6	1,4
84	Приобретение компьютерной техники (3D принтер, ноутбуки) и модульной мебели (столы-трансформеры, стулья) для МБУК ГОЩ «КДЦ «Дом офицеров»	Егоркина Н.А.	Комитет по культуре	200,0	150,4	49,6
85	Замена парковых лавочек и установка урн для раздельного сбора мусора на территории парка для МБУК городского округа Щёлково «Историко-краеведческий музей «Усадьба Фряново»	Агекян Г.В.	Комитет по культуре	100,0	99,9	0,1
Всего, из них по ГАБС:				12 500,0	11 631,7	868,3

по Комитету по образованию	6 330,0	5 857,8	472,2
по Комитету по культуре	2 350,0	2 238,7	111,3
по Комитету по физической культуре	2 620,0	2 549,9	70,1
по Администрации ГОЩ	1 200,0	985,3	214,7

Из 85 запланированных мероприятий по наказам избирателей, реализация в 2021 году происходила по всем, кроме двух мероприятий: под пунктом 33 – «Приобретение школьной мебели для МАОУ СОШ №3 (2 корпус) городского округа Щёлков» при плановых показателях в сумме 100,0 тыс. рублей и пунктом 60 – «Приобретение технических средств для образовательного процесса для МАОУ СОШ №3 (2 корпус) городского округа Щёлково» при плановых показателях в сумме 100,0 тыс. рублей. Согласно письму МКУ ГОЩ «Централизованная бухгалтерия» от 21.04.2022 № 158-13Исх-167, мероприятие № 60 исполнено, оплата произведена в январе 2022 года, неисполнение по мероприятию № 33 связано с отсутствием заключенного контракта. Не освоение оставшихся 668,3 тыс. рублей средств бюджета городского округа Щёлково связано с экономией по результатам проведённых конкурсных процедур.

Вопрос 9. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности городского округа Щёлково. Остатки денежных средств.

Согласно консолидированной бюджетной отчётности по состоянию на 01.01.2021 остаток средств бюджета городского округа Щёлково на счетах бюджета в органе Федерального казначейства составлял 1 467 036,6 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2022 остаток денежных средств составлял 2 249 508,9 тыс. рублей.

Согласно форме 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», по состоянию на 1 января 2021 года дебиторская задолженность городского округа Щёлково составляла 1 722 696,2 тыс. рублей. По состоянию на 1 января 2022 года дебиторская задолженность составляла 1 839 164,0 тыс. рублей.

Таблица №40
(тыс. рублей)

Сведения по дебиторской задолженности				
наименование	сумма задолженности, руб.			
	на 01.01.2021		на 01.01.2022	
	всего	в том числе просроченная задолженность	всего	в том числе просроченная задолженность
Расчеты по доходам	1 498 879,4	272 351,6	1 441 633,2	243 601,7
Расчеты по выданным авансам	210 111,5	-	389 160,4	-
Расчеты по ущербу и иным доходам	13 515,5	-	7 530,0	-
Расчеты по платежам в бюджеты (расчеты по НДФЛ, по страховым взносам, по налогу на имущество организаций)	189,8	-	840,4	-
ИТОГО	1 722 696,2	272 351,6	1 839 164,0	243 601,7

Также по состоянию на 1 января 2021 года значилась кредиторская задолженность в сумме 448 247,9 тыс. рублей. По состоянию на 1 января 2022 года кредиторская задолженность городского округа Щёлково составляла 596 767,3 тыс. рублей.

Таблица №41
(тыс. рублей)

Сведения по кредиторской задолженности				
наименование	сумма задолженности, руб.			
	на 01.01.2021		на 01.01.2022	
	всего	в том числе просроченная задолженность	всего	в том числе просроченная задолженность
Расчеты по доходам	416 628,8	-	408 841,7	-
Расчеты по ущербу и иным доходам	30,0	-	-	-
Расчеты по принятым обязательствам (закупки)	19 012,5	-	121 743,9	-
Расчеты по платежам в бюджеты (расчеты по страховым взносам)	12 576,6	-	66 181,7	-
ИТОГО	448 247,9	-	596 767,3	-

В то же время, за 2021 год остались неисполненными утверждённые бюджетные назначения по расходам на сумму 903 802,1 тыс. рублей.

Выводы

Согласно представленному к внешней проверке годовому отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год, бюджет городского округа Щёлково исполнен по доходам в сумме 10 797 286,5 тыс. рублей или 103,8 % от уточнённых плановых показателей, по расходам - сумме 10 014 814,3 тыс. рублей, что составляет 91,7 % от показателей сводной бюджетной росписи на 01.01.2022. Бюджет городского округа Щёлково исполнен с профицитом в размере 782 472,2 тыс. рублей, при планируемом утверждённом дефиците бюджета в сумме 733 691,3 тыс. рублей. Необходимо отметить, что в ходе исполнения бюджета в 2021 году остались неисполненными утверждённые бюджетные назначения по расходам в сумме 903 802,1 тыс. рублей, при этом на 01.01.2022 на едином счёте местного бюджета городского округа Щёлково значится остаток денежных средств в сумме 2 249 508,9 тыс. рублей.

По сведениям, предоставленным к экспертизе, кредиторская задолженность городского округа Щёлково на 01.01.2022 составляет 596 767,3 тыс. рублей; дебиторская – 1 839 164,0 тыс. рублей, из них просроченная - 243 601,7 тыс. рублей.

Муниципальный долг и долг по муниципальным гарантиям по состоянию на 01.01.2022 в городском округе Щёлково не значатся.

Согласно представленному Отчёту об использовании резервного фонда администрации, средства резервного фонда администрации в 2021 году не были использованы.

Показатели доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета за 2021 год, отраженные в приложениях к проекту решения об исполнении бюджета за 2021 год, соответствуют представленной годовой бюджетной отчетности.

В целом, бюджет городского округа Щёлково за 2021 год исполнен в рамках бюджетного законодательства Российской Федерации. В связи с чем,

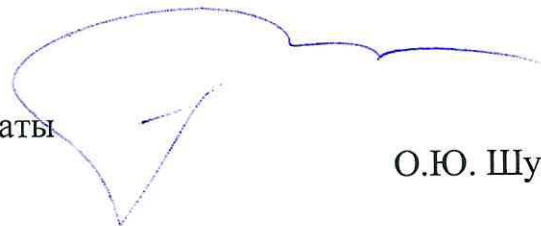
Контрольно-счётная палата городского округа Щёлково предлагает Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2021 год вынести на рассмотрение Совета депутатов городского округа Щёлково.

Предложения

1. Принять меры по усилению контроля за оформлением отчётности главных администраторов бюджетных средств.
2. Усилить контроль за правильностью и полнотой оформления форм бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств.
3. Усилить контроль за недопущением впредь образования дебиторской задолженности.
4. Принять меры по усилению контроля главными администраторами бюджетных средств за соблюдением муниципальными учреждениями требований и условий, установленных муниципальными заданиями, контроль за достоверностью данных, включенных в отчёты о выполнении муниципальных заданий, в том числе в части объёмных показателей и фактически произведённых расходов.
5. Принять меры по усилению контроля главными администраторами бюджетных средств за достоверностью данных, включенных в Сводный отчёт о выполнении муниципальных заданий, муниципальными учреждениями.
6. Принять меры по усилению контроля главными администраторами бюджетных средств за своевременностью принятия мер по корректировке с соответствующим изменением (уменьшением) объёмов финансирования при невыполнении муниципального задания.
7. Принять меры по усилению контроля главными администраторами бюджетных средств за недопущением впредь безрезультатных затрат бюджетных средств.

8. Принять меры по усилению контроля Комитетом по образованию за расчётом объёма субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за счёт средств субвенций в сфере образования в соответствии с порядком предоставления субсидий из бюджета городского округа Щёлково.

Председатель Контрольно-счётной палаты
городского округа Щёлково



О.Ю. Шумилова