

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам экспертно-аналитического мероприятия
«Внешняя проверка Отчёта об исполнении бюджета
городского округа Щёлково Московской области за 2023 год»

г. Щёлково

8 апреля 2024 г.

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 деятельности Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково Московской области на 2024 год и распоряжение Председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково от 12.03.2024 № 21.

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия: исполнение бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, проверка составления бюджетной и бухгалтерской отчётности главных администраторов бюджетных средств и годового Отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково Московской области за 2023 год.

3. Цель экспертно-аналитического мероприятия: предоставление общей информации о законности и результативности деятельности по исполнению бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, полноте и достоверности годового Отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год и бюджетной и бухгалтерской отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2023 год.

4. Вопросы:

4.1. Общая характеристика исполнения решения о бюджете на отчетный финансовый год. Анализ текстовой части бюджета городского округа Щёлково.

4.2. Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково. Характеристика основных показателей исполнения бюджета: доходов, расходов, дефицита (профицита) бюджета.

4.3. Соответствие плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, решению Совета депутатов городского округа Щёлково «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

4.4. Основные показатели социально-экономического развития.

4.5. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по доходам.

4.5.1. Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов.

4.5.2. Анализ исполнения безвозмездных поступлений.

4.6. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по расходам.

4.6.1. Анализ исполнения расходов бюджета городского округа Щёлково по разделам и подразделам функциональной классификации.

4.6.2. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково в разрезе муниципальных программ и непрограммных расходов.

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

4.6.4. Анализ исполнения национальных проектов.

4.6.5. Анализ реализации проектов инициативного бюджетирования на территории городского округа Щёлково.

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

Исполнение программы муниципальных гарантий. Расходы бюджета на обслуживание муниципального долга.

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

4.9. Выводы.

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

6. Исследуемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

7. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия с 12.03.2024 по 09.04.2024.

Информационные источники проверки:

- Закон Московской области «О бюджете Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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, утверждённая приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н (с изменениями);

- решения Совета депутатов городского округа Щёлково о бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (с изменениями и дополнениями);

- Сводная бюджетная роспись расходов городского округа Щёлково на 2023 год по состоянию на 01.01.2024;

- Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год;

- Отчёт о расходовании средств резервного фонда Администрации городского округа Щёлково за 2023 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 2023 год (далее – Заключение) подготовлено с учётом данных внешних проверок годовой бюджетной и отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2023 год, проведённых в соответствии со статьёй 264.4 БК РФ.

Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 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.** Общая характеристика исполнения решения о бюджете на отчетный финансовый год. Анализ текстовой части бюджета городского округа Щёлково.*

Согласно Решению Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА, текстовая часть бюджета содержала 28 статей, состав показателей которых соответствует требованиям статьи 7 Положения о бюджетном процессе в городском округе Щёлково Московской области.

В течение анализируемого периода в текстовую часть бюджета решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА внесены изменения.

Анализ исполнения текстовой части бюджета на 2023 год представлен в следующей таблице:

Таблица № 1
(тыс. рублей)

№ статей	Показатели на 2023 год	Первоначально утверждённые плановые показатели	Уточнённые плановые показатели,	Исполнено согласно Отчёту об исполнении бюджета ГОЩ за 2023 год
		решение СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА	утвержд. решением СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА)	
1	Общий объём доходов, в т.ч. межбюджетные трансферты	12 427 049,2 6 673 242,2	12 424 101,1 6 670 294,1	13 636 977,0 7 088 324,5
	Общий объём расходов	13 776 631,1	14 096 715,5	14 014 649,0
	Дефицит (-) / профицит (+) бюджета	1 349 581,9	1 672 614,4	-377 672,0
10	Объём бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда ГОЩ	71 514,0	71 514,0	71 514,0
11	Средства на обеспечение деятельности учреждений в области молодёжной политики и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодёжью	39 335,0	39 335,0	35 965,7
12	Средства на развитие адаптивной физкультуры, спорта и туризма в городском округе Щёлково среди лиц с ограниченными возможностями здоровья	13 732,0	13 732,0	13 720,4
13	Расходы на предоставление субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, на выполнение социально значимых мероприятия	700,0	700,0	498,0
4	Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2024	389 000,0	389 000,0	-
5	Предельный объём заимствований ГОЩ в течение 2023 года	389 000,0	389 000,0	-
9	Размер резервного фонда Администрации ГОЩ	1 000,0	1 000,0	-
17	Финансовому управлению Администрации городского округа Щёлково предусматриваются зарезервированные средства на 2023 год на финансовое обеспечение непредвиденных расходов по обеспечению финансовых обязательств городского округа Щёлково Московской области, 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	486 800,0	14 795,2	-
20	Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств	-	-	-

Вопрос 2. Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково. Характеристика основных показателей исполнения бюджета: доходов, расходов, дефицита (профицита) бюджета.

Общая характеристика основных итогов исполнения бюджета городского округа Щёлково за 2023 год представлена в таблице:

Таблица № 2
(тыс. рублей)

Наименование	Первоначальный утверждённый годовой план на 2023 год, решение СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА	Уточнённые годовые плановые показатели, утвержд. решением СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА)	Годовые плановые показатели, указанные в Отчёте об исполнении бюджета за 2023 год	Исполнено за 2023 год	% исполнения	
					к уточнённым годовым бюджетным назначениям	к плановым показателям, указанным в Отчёте
доходы	12 427 049,2	12 424 101,1	12 424 101,1	13 636 977,0	109,8	109,8
расходы	13 776 631,1	14 096 715,5	14 432 574,6	14 014 649,0	99,4	97,1
дефицит(-) профицит(+)	-1 349 581,9	-1 672 614,4	-1 672 614,4	-377 672,0	22,6	18,8

Согласно представленному Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, бюджет городского округа исполнен по доходам в сумме 13 636 977,0 тыс. рублей, что составляет 109,8 % от плановых годовых показателей, указанных в Отчёте, по расходам - в сумме 14 014 649,0 тыс. рублей или 99,4 % от показателей, указанных в Отчёте. При планируемом дефиците бюджета в размере 1 672 614,4 тыс. рублей, бюджет городского округа Щёлково исполнен с дефицитом в сумме 377 672,0 тыс. рублей.

Вопрос 3. Соответствие плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, решению Совета депутатов городского округа Щёлково «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» утверждены следующие показатели бюджета городского округа Щёлково на 2023 год:

- доходы в сумме 12 427 049,2 тыс. рублей;
- расходы в сумме 13 776 631,1 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в размере - 1 349 581,9 тыс. рублей.

За проверяемый период в указанное решение Совета депутатов городского округа Щёлково было внесено одно изменение (решение Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА), в результате чего бюджетные назначения на 2023 год:

- по доходам уменьшены на 0,02 % или на 2 948,1 тыс. рублей и составили 12 424 101,1 тыс. рублей;
- по расходам увеличены на 2,32 % или на 320 084,4 тыс. рублей и составили 14 096 715,5 тыс. рублей;
- дефицит бюджета увеличен на 323 032,5 тыс. рублей и составил 1 672 614,4 тыс. рублей.

Согласно Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, плановые показатели составили:

- по доходам – 12 424 101,1 тыс. рублей;
- по расходам – 14 432 574,6 тыс. рублей;
- дефицит бюджета – 2 008 473,5 тыс. рублей.

Представленный Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково на 1 января 2024 г. (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 2024 года соответствуют плановым показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и

2025 годов». Годовые плановые показатели расходов, отражённые в представленном Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково на 1 января 2024 года, соответствуют показателям представленной сводной бюджетной росписи по расходам городского округа Щёлково по состоянию на 01.01.2024. Плановый показатель результата исполнения бюджета (дефицит/профицит) отражен как плановый показатель дефицита бюджета, утвержденный решением о бюджете.

Вопрос 4. Основные показатели социально-экономического развития

Согласно приложению, к постановлению Администрации городского округа Щёлково от 21.03.2024 № 1059 «О социально-экономическом развитии городского округа Щёлково за 12 месяцев 2023 года», в отчётном периоде общий объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами крупными и средними предприятиями составил 181 570,8 млн. рублей, что на 7,5 % выше аналогичного показателя 2022 года. В отчётном периоде, по сравнению с показателями 2022 года, увеличились объёмы отгруженных товаров обрабатывающих производств на 9,0 %, увеличилось обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха - на 49,1%, увеличился оборот торговли оптовой и розничной; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов – на 76,4 %, увеличились показатели деятельности в области информации и связи – на 4,3 %, увеличились показатели деятельности по операциям с недвижимым имуществом – на 5,2 %. Оборот оптовой торговли крупных и средних предприятий в 2023 году составил 65 818,1 млн. рублей, что на 48,7 % больше, чем в аналогичном периоде прошлого года. Оборот розничной торговли крупных и средних предприятий увеличился по сравнению с 2022 годом на 7,2 % и составил в 2023 году 46 315,7 млн. рублей. На 9,9 % увеличился в 2023 году, по сравнению с 2022 годом, оборот общественного питания крупных и средних предприятий и составил 2 255,7 млн. рублей.

Среднемесячная заработная плата работников крупных и средних предприятий в отчётном периоде составила 85 618,4 рублей, что на 12,5 % выше показателя 2022 года, а их фонд заработной платы в 2023 году составил 36 826,2 млн. рублей, что на 11,0 % больше, чем в 2022 году.

Инвестиции в основной капитал крупных и средних предприятий увеличились в 2023 году, по сравнению с 2022 годом, на 17,4 % и составили 17 260,7 млн. рублей.

Численность граждан, имеющих статус безработного уменьшилась по сравнению с 2022 годом на 55,1 %.

Темп роста уровня регистрируемой безработицы в 2023 году значительно уменьшился – с 0,48 % в 2022 году до 0,18 % в 2023 году.

В целом, основные показатели социально-экономического развития городского округа Щёлково за 12 месяцев 2023 года свидетельствуют о стабильности экономики в городском округе Щёлково.

Вопрос 5. Анализ исполнение бюджета городского округа Щёлково по доходам

В 2023 году в доходную часть бюджета городского округа Щёлково поступили средства в общей сумме 13 636 977,0 тыс. рублей, что составляет 109,7 % от первоначально утверждённых годовых плановых бюджетных назначений и 109,8 % от плановых показателей, указанных в Отчёте об исполнении бюджета за 2023 год. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 6 548 652,5 тыс. рублей или 113,8 % от первоначально утверждённых показателей и 113,8 % от уточнённых годовых показателей, указанных в Отчёте; исполнение по безвозмездным поступлениям составило 7 088 324,5 тыс. рублей или 106,2 % от первоначального плана и 106,3 % от уточнённых годовых показателей, указанных в Отчёте.

Анализ исполнения доходов, поступивших в бюджет городского округа в 2023 году, представлен в следующей в таблице:

Таблица № 3
(тыс. рублей)

Наименование	2022 год	2023 год			% исполнения			Уд. вес в общей сумме доходов
	исполнение	первоначальный утвержд. годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первонач. утвержд. плану	к уточн. плану	к 2022 году	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	6 339 195,4	5 753 807,0	5 753 807,0	6 548 652,5	113,8	113,8	103,3	48,0
<i>Налоговые доходы, в том числе:</i>	<i>5 675 828,6</i>	<i>5 275 987,0</i>	<i>5 275 987,0</i>	<i>5 518 392,7</i>	<i>104,6</i>	<i>104,6</i>	<i>97,2</i>	<i>40,5</i>
налог на доходы физических лиц	3 694 108,2	3 138 083,0	3 138 083,0	3 301 749,1	105,2	105,2	89,4	24,2
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	70 819,2	71 514,0	71 514,0	73 341,6	102,6	102,6	103,6	0,5
налоги на совокупный доход	887 064,1	1 048 951,0	1 048 951,0	989 404,6	94,3	94,3	111,5	7,3
налоги на имущество	974 921,4	963 335,0	963 335,0	1 106 164,5	114,8	114,8	113,5	8,1
государственная пошлина	48 914,1	54 104,0	54 104,0	47 733,7	88,2	88,2	97,6	0,4
задолженность и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам	1,6	-	-	-0,8	-	-	-50,0	-
<i>Неналоговые доходы, в том числе:</i>	<i>663 366,8</i>	<i>477 820,0</i>	<i>477 820,0</i>	<i>1 030 259,8</i>	<i>215,6</i>	<i>215,6</i>	<i>155,3</i>	<i>7,6</i>
доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	429 785,2	417 608,0	417 608,0	601 773,8	144,1	144,1	140,0	4,4
платежи при пользовании природными ресурсами	2 351,6	2 103,0	2 103,0	2 875,1	136,7	136,7	122,3	-
доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	43 635,0	5 612,0	5 612,0	65 995,0	1 176,0	1 176,0	151,2	0,5
доходы от продажи материальных и нематериальных активов	120 787,3	32 869,0	32 869,0	198 685,7	604,5	604,5	164,5	1,5
штрафы, санкции, возмещение ущерба	18 699,5	19 628,0	19 628,0	73 450,3	374,2	374,2	392,8	0,5
прочие неналоговые	48 108,2	-	-	87 479,9	-	-	181,8	0,64

Наименование	2022 год	2023 год			% исполнения			Уд. вес в общей сумме доходов
	исполнение	первоначальный утвержденный годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первонач. утвержд. плану	к уточн. плану	к 2022 году	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
доходы								
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	6 708 984,4	6 673 242,2	6 670 294,1	7 088 324,5	106,2	106,3	105,7	52,0
дотации бюджетам бюджетной системы РФ	118 517,7	-	-	255 994,4	-	-	216,0	1,9
субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	3 120 935,7	3 067 109,5	3 006 089,4	3 152 283,7	102,8	104,9	101,0	23,1
субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	3 422 489,2	3 600 632,7	3 600 632,7	3 564 100,8	99,0	99,0	104,1	26,1
иные межбюджетные трансферты	52 696,2	5 500,0	63 572,0	131 942,7	2 399,0	207,5	250,4	1,0
доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	21 735,7	-	-	14 906,2	-	-	68,6	0,1
возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-27 390,1	-	-	-30 903,3	-	-	112,8	-0,2
ВСЕГО ДОХОДОВ	13 048 179,8	12 427 049,2	12 424 101,1	13 636 977,0	109,7	109,8	104,5	100,0

Поступления доходов в бюджет городского округа Щёлково в анализируемом периоде увеличились на 588 797,2 тыс. рублей или на 4,5 %, по сравнению с исполнением доходов за 2022 год.

Наибольший удельный вес в структуре доходов бюджета городского округа Щёлково приходится на поступления субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (26,1 %), наименьший удельный вес – на поступления платежей при пользовании природными ресурсами (0,02 %).

Показатели исполнения доходов бюджета городского округа Щёлково, отражённые в разделе «1. Доходы бюджета» формы 0503117 «Отчёт об исполнении бюджета» на 1 января 2024 года, соответствуют показателям раздела «1. Поступления» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2024 года по городскому округу Щёлково, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

Вопрос 5.1. Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов

За 2023 год в бюджет городского округа поступили налоговые и неналоговые доходы в общей сумме 6 548 652,5 тыс. рублей, что на 209 457,1 тыс. рублей или на 3,3 % больше, по сравнению с объёмом поступлений в 2022 году.

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.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц (59,8 %), далее следуют поступления налогов на имущество (20,0 %), налогов на совокупный доход (17,9 %), налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (1,3 %), государственной пошлины (0,9 %).

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

Таблица № 4
(тыс. рублей)

Наименование	2022 год	2023 год		% исполнения			Отклонение суммы исполнения от суммы исполнения за 2022 год	
	исполнение	первонач. утвержд. годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 464/55-126-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первонач. утвержд. плану	к уточн. плану		2022 году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Налог на доходы физических лиц	3 694 108,2	3 138 083,0	3 138 083,0	3 301 749,1	105,2	105,2	89,4	-392 359,1
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	70 819,2	71 514,0	71 514,0	73 341,6	102,6	102,6	103,6	+2 522,4
Налоги на совокупный доход, в том числе:	887 064,1	1 048 951,0	1 048 951,0	989 404,6	94,3	94,3	111,5	+102 340,5
налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	789 422,7	941 167,0	941 167,0	954 403,2	101,4	101,4	120,9	+164 980,5
единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности	1 053,1	-	-	-1 216,3	-	-	-115,5	-2 269,4
единый сельскохозяйственный налог	620,8	-	-	2 519,7	-	-	405,9	+1 898,9
налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	95 967,5	107 537,0	107 537,0	30 690,7	28,5	28,5	32,0	-65 276,8
налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения"		247,0	247,0	3 007,3	1 217,5	1 217,5	-	+3 007,3
Налоги на имущество, в том числе:	974 921,4	963 335,0	963 335,0	1 106 164,5	114,8	114,8	113,5	+131 243,1
налог на имущество физических лиц	191 896,7	199 661,0	199 661,0	210 019,3	105,2	105,2	109,4	+18 122,6
земельный налог, в т.ч.:	783 024,7	763 674,0	763 674,0	896 145,2	117,3	117,3	114,4	+113 120,5
земельный налог с организаций	461 687,1	432 089,0	432 089,0	497 025,5	115,0	115,0	107,7	+35 338,4
земельный налог с физ.лиц	321 337,6	331 585,0	331 585,0	399 119,7	120,4	120,4	124,2	+77 782,1

Наименование	2022 год	2023 год			% исполнения			Отклонение суммы исполнения от суммы исполнения за 2022 год
	исполнение	первонач. утвержд. годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 464/55-126-НПА)	уточн. годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первонач. утвержд. плану	к уточн. плану	2022 году	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Государственная пошлина	48 914,1	54 104,0	54 104,0	47 733,7	88,2	88,2	97,6	-1 180,4
Задолженность и перерасчёты по отменённым налогам, сборам и иным обязательным платежам	1,6	-	-	-0,8	-	-	-50,0	-2,4
Итого налоговые доходы	5 675 828,6	5 275 987,0	5 275 987,0	5 518 392,7	104,6	104,6	97,2	-157 435,9

Первоначальные плановые назначения налоговых доходов, при внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», остались без изменений.

Плановые годовые показатели по поступлениям налоговых доходов, указанные в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, соответствуют годовым показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В 2023 году, по сравнению с исполнением 2022 года, поступления налоговых доходов в бюджет городского округа сократились на 157 435,9 тыс. рублей или на 2,84 %.

Снижение объёма поступлений сложилось по налогу на доходы физических лиц (на 10,6 % от исполнения 2022 года), единого налога на вменённый доход для отдельных видов деятельности (на 115,5 %), налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения (на 68,0 %) и государственной пошлины (на 2,4 %).

По остальным видам налоговых доходов наблюдается увеличение объёма поступлений. Наибольшее увеличение сложилось по поступлениям налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения (на 164 980,5 тыс. рублей или на 20,9 %).

Поступления *неналоговых* доходов в бюджет городского округа за 2023 год увеличились на 366 893,0 тыс. рублей (или на 55,3 %), по сравнению с исполнением 2022 года, и составили 1 030 259,8 тыс. рублей, или 215,6 % от уточнённых 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 (работ) и компенсации затрат государства; доходы от продажи материальных и нематериальных активов; штрафы, санкции, возмещение ущерба и прочие *неналоговые* доходы.

Основную часть *неналоговых* доходов составили доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (58,4 %). Наименьший удельный вес в структуре *неналоговых* доходов занимают платежи при пользовании природными ресурсами (0,3 %).

Анализ поступлений *неналоговых* доходов за 2023 год приведён в следующей таблице:

Таблица № 5
(тыс. рублей)

Наименование	2022 год	2023 год		% исполнения			Отклонение суммы исполнения от суммы исполнения за 2022 год	
	исполнение	первоначальный утвержденный годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА)	уточненные годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первоначально утвержден. плану	к уточн. плану		к 2022 году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	429 785,2	417 608,0	417 608,0	601 773,8	144,1	144,1	140,0	+171 988,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 351,6	2 103,0	2 103,0	2 875,1	136,7	136,7	122,3	+523,5
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	43 635,0	5 612,0	5 612,0	65 995,0	1 176,0	1 176,0	151,2	+22 360,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	120 787,3	32 869,0	32 869,0	198 685,7	604,5	604,5	164,5	+77 898,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	18 699,5	19 628,0	19 628,0	73 450,3	374,2	374,2	392,8	+54 750,8
Прочие <i>неналоговые</i> доходы	48 108,2	-	-	87 479,9	-	-	181,8	+39 371,7
Итого <i>неналоговые</i> доходы	663 366,8	477 820,0	477 820,0	1 030 259,8	215,6	215,6	155,3	+366 893,0

Плановые годовые показатели по поступлениям *неналоговых* доходов, указанные в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, соответствуют показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Щёлково Московской области от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В анализируемом периоде плановый объём поступлений *неналоговых доходов* в бюджет городского округа не изменялся. Поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа в 2023 году превысили плановые назначения и составили 1 030 259,8 тыс. рублей, или 215,6 % от утверждённого годового объёма.

Увеличение объёма поступлений неналоговых доходов в анализируемом периоде на 366 893,0 тыс. рублей или на 55,3 % сложилось за счёт роста поступлений всех видов доходов, а именно:

- *доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности*, анализ поступлений которых в бюджет городского округа Щёлково в 2023 году, в сравнении с исполнением 2022 года, представлен в следующей таблице:

Таблица № 6
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год	2023 год				
		уточнённые бюджетные назначения, указанные в отчёте	исполнено	% исполнения к уточнённым бюджетным назначениям	% исполнения к 2022 году	отклонение суммы исполнения от суммы за 2022 год
1	2	3	4	5	6	7
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	25,0	15,0	22,0	146,7	88,0	-3,0
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в том числе:	366 900,4	365 593,0	510 548,3	139,6	139,2	+143 647,9
доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	291 212,8	301 590,0	413 494,4	137,1	142,0	+122 281,6
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)	57 178,0	44 476,0	77 593,6	174,5	135,7	+20 415,6
доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных)	668,3	-	2 168,1	-	324,4	+1 499,8

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год	2023 год				
		уточнённые бюджетные назначения, указанные в отчёте	исполнено	% исполнения к уточнённым бюджетным назначениям	% исполнения к 2022 году	отклонение суммы исполнения от суммы за 2022 год
1	2	3	4	5	6	7
бюджетных и автономных учреждений)						
доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	17 841,3	19 527,0	17 292,2	88,6	96,9	-549,1
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключённым органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	134,3	-	642,9	-	478,7	+508,6
Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, которые расположены в границах городских округов, находятся в федеральной собственности и осуществление полномочий Российской Федерации по управлению и распоряжению которыми передано органам государственной власти субъектов Российской Федерации и не предоставлены гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений)	-	-	0,2	-	-	+0,2
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 том числе казенных), в том числе:	62 725,5	52 000,0	90 560,4	174,2	144,4	+27 834,9
прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) плата за социальный наём муниципального жилья	49 810,0	48 000,0	62 174,9	129,5	124,8	+12 364,9
прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) плата за размещение объектов на землях или земельных участках, находящихся в муниципальной собственности или собственности на которые не разграничены, расположенных в границах городских округов	1 677,2	-	2 009,6	-	119,8	+332,4

Наименование показателя	Исполнено за	2023 год				
		уточнённые бюджетные назначения, указанные в отчёте	исполнено	% исполнения к уточнённым бюджетным назначениям	% исполнения к	отклонение суммы исполнения от суммы исполнения за
1	2022 год	3	4	5	2022 году	2022 год
1	2	3	4	5	6	7
плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций)	7 676,1	3 000,0	21 772,7	725,8	283,6	+14 096,6
плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов)	3 562,2	1 000,0	4 603,2	460,3	129,2	+1 041,0
ИТОГО доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности итого	429 785,2	417 608,0	601 773,8	144,1	140,0	+171 988,6

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, увеличились в 2023 году, по сравнению с 2022 годом, на 171 988,6 тыс. рублей или на 40,0 %, и составили 601 773,8 тыс. рублей или 144,1 % от годовых плановых 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 - 22,0 тыс. рублей, или 146,7 % от годового плана, что на 3,0 тыс. рублей или на 12,0 % меньше исполнения в 2022 году. Указанные средства поступили от ООО «Телерадиокомпания «Щёлково» по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 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 – 413 949,4 тыс. рублей или 137,1 % от годового плана, что на 122 281,6 тыс.

рублей или на 42,0 % больше исполнения в 2022 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 01.01.2024 составила 345 034,3 тыс. рублей, в том числе арендная плата – 295 084,3 тыс. рублей, пени – 49 950,0 тыс. рублей;

- 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), - 77 593,6 тыс. рублей или 174,5 % от годового плана, что на 20 415,6 тыс. рублей или на 35,7 % больше исполнения в 2022 году. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, задолженность по арендной плате за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, по состоянию на 01.01.2024 составила 10 721,6 тыс. рублей, в том числе арендная плата – 8 766,6 тыс. рублей, пени – 1 955,0 тыс. руб.

С целью снижения задолженности по арендной плате за земельные участки Управлением земельных отношений в 2023 году проведены следующие мероприятия:

- арендаторам-должникам направлено 1026 претензий на сумму 273 550,5 тыс. рублей;

- в суды различных уровней направлено 243 исковых заявлений о взыскании задолженности по арендной плате на сумму 170 289,4 тыс. рублей, в том числе 4 иска о расторжении договора в связи с образованием задолженности;

- в УФССП с целью принудительного исполнения судебных решений передано 100 исполнительных листов на сумму 30 630,6 тыс. рублей;

- на Межведомственную комиссию по мобилизации доходов бюджета городского округа Щёлково приглашены 46 арендаторов-должников, 15 из должников погасили задолженность на сумму 5 546,7 тыс. рублей;

- в соответствии с Порядком принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет городского округа Щёлково, утвержденного на основании Постановления Администрации городского округа Щёлково от 22.11.2019 № 4832 «О порядке принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет городского округа Щёлково» произведено списание задолженности по арендной плате за земельные участки в размере 12 752,3 тыс. рублей, (арендная плата – 10 659,1 тыс. рублей, пени – 2 093,3 тыс. рублей);

- 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) – 2 168,1 тыс. рублей при отсутствии плановых показателей. В 2023 году указанных доходов поступило больше, чем в 2022 году на 1 499,8 тыс. рублей или на 324,4 % (указанные средства поступили от МКУ ГОЩ «Хозяйственно-транспортное управление» и МКУ ГОЩ «Центр обеспечения муниципального управления»);

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) - 17 292,2 тыс. рублей или 88,6 % от годового плана и на 549,1 тыс. рублей или на 3,1 % меньше, чем поступило в 2022 году. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2024, задолженность по поступлениям доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), составила 1 155,5 тыс. рублей. Наиболее крупным должником 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 2023 году направлено 6 претензий на сумму свыше 2 000,0 тыс. рублей. Задолженность погашена в досудебном порядке;

- плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, - 642,9 тыс. рублей, что на 508,6 тыс. рублей или в 4,8 раз превышает исполнение в 2022 году. Плановые показатели указанных доходов в 2023 году не были предусмотрены;

- плата за публичный сервитут в отношении земельных участков, которые расположены в границах городских округов, поступила в размере 0,2 тыс. рублей при отсутствии плановых показателей. В 2022 году данные доходы отсутствовали;

- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, - 90 560,4 тыс. рублей, что составляет 174,2 % от годовых бюджетных назначений и на 27 834,9 тыс. рублей или на 44,4 % больше исполнения за 2022 год, из них:

* доходы от платы за социальный наём жилых помещений муниципального жилищного фонда - 62 174,9 тыс. рублей, что составляет 129,5 % от годовых плановых назначений. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2024 задолженность по поступлению доходов от платы за наём жилых помещений муниципального жилищного фонда городского округа Щёлково составила 3 290,8 тыс. рублей. Должниками являются физические лица. В отчётном периоде направлена 271 претензия о необходимости погашения задолженности. Наиболее крупные долговые обязательства перед бюджетом городского округа Щёлково значатся у ООО «Ресурс» в сумме 724,8 тыс.

рублей; ведется исполнительное производство на основании решений Арбитражного суда Московской области, принятых в 2019-2020 годах;

* плата за размещение объектов на землях или земельных участках, находящихся в муниципальной собственности или собственности на которые не разграничена, расположенных в границах городских округов, - 2 009,6 тыс. рублей при отсутствии плановых показателей; Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2024 задолженность по оплате за размещение объектов на землях или земельных участках, находящихся в муниципальной собственности или собственности на которые не разграничена, составляет 66,3 тыс. рублей, числящаяся за АО "Национальная Башенная Компания";

* оплата по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории городского округа Щёлково - 21 772,7 тыс. рублей (или 725,8 % от годового плана). Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2024 общая сумма задолженности составила 9 332,4 тыс. рублей. Основными должниками являлись: ООО «Элемент» - 7 398,10 тыс. рублей (задолженность перед бюджетом городского округа Щёлково погашена в полном размере 26.01.2024 в рамках досудебного урегулирования); ООО «Восток-Медиа» - 1 934,3 тыс. рублей (после направления досудебной претензии была осуществлена частичная оплата от 31.01.2024 в размере 1 110,3 руб. в рамках досудебного урегулирования, по оставшейся сумме задолженности готовится пакет документов для подачи искового заявления в суд);

* плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов – 4 603,2 тыс. рублей, что составляет 460,3 % от годовых плановых назначений; Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, по состоянию на 01.01.2024 задолженность по поступлению доходов за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов составила 233,1 тыс. рублей. Должниками являются

индивидуальные предприниматели. Всем должникам направлены 4 претензии о необходимости погашения задолженности. Наиболее крупным должником является ИП Арипов Д.Ш. – сумма задолженности 153,2 тыс. рублей;

- платежей при пользовании природными ресурсами, исполнение которых составило 2 875,1 тыс. рублей, что на 523,5 тыс. рублей (или на 22,3 %) больше исполнения 2022 года и составляет 136,7 % от годового плана. Согласно Пояснительной записке, увеличение объема поступлений за негативное воздействие на окружающую среду вызвано сверхплановым поступлением за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух и в водные объекты. Указанные поступления сложились из следующих платежей:

* плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 1 116,0 тыс. рублей или 153,9 % от годового плана;

* плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 571,2 тыс. рублей или 247,3 % от годового плана;

* плата за размещение отходов производства и потребления – 1 187,9 тыс. рублей или 103,6 % от годового плана;

- доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, исполнение которых составило 65 995,0 тыс. рублей, что на 22 360,0 тыс. рублей (или на 51,2 %) больше исполнения за 2022 год, и в 11,7 раз превышает годовые бюджетные назначения, из них:

* прочие доходы от оказания платных услуг (работ) – 24 819,3 тыс. рублей, что в 4,7 раз больше исполнения за 2022 год, из них: МКУ ЦМР «Гражданская защита» платные услуги – 3 239,7 тыс. рублей; МКУ ГОЩ «Централизованная ритуальная служба» - 21 578,7 тыс. рублей; нотариальный тариф - 0,9 тыс. рублей;

* доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, - 7 191,7 тыс. рублей, что на 21,0 % больше исполнения за 2022 год и в 2,8 раз превышает годовой план;

* прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – 33 984,0 тыс. рублей, что на 4,8 % больше исполнения за 2022 год и в 11,3 раза превышает годовой план, из них:

- плата за восстановление нарушенных локальных экосистем, связанных со сносом зелёных насаждений и изъятием почвенного покрова (Администрация городского округа Щёлково) - 31 302,7 тыс. рублей;
- возмещение бюджетных средств по результатам проверок (Администрация городского округа Щёлково) - 778,9 тыс. рублей;
- возмещение бюджетных средств по результатам проверок (Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодежью городского округа Щёлково) - 551,9 тыс. рублей;
- возмещение бюджетных средств по результатам проверок (Комитет по культуре и туризму городского округа Щёлково) – 254,3 тыс. рублей;
- возмещение бюджетных средств по результатам проверок (Комитет по образованию городского округа Щёлково) - 1004,7 тыс. рублей;
- возврат средств(пособие) молодым специалистам в связи с расторжением трудового договора (Комитет по образованию городского округа Щёлково) - 91,5 тыс. рублей;

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов, исполнение которых в отчётном периоде составило 198 685,7 тыс. рублей, что на 77 898,4 тыс. рублей (или на 64,5 %) больше исполнения 2022 года и составляет 604,5 % от показателей уточнённого годового плана, из них:

* доходы от продажи квартир – 5 030,0 тыс. рублей, что в 11,7 раза больше исполнения за 2022 год при отсутствии плановых показателей;

* 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 поступили в бюджет городского округа в сумме 2 370,1 тыс. рублей,

в 2022 году поступления данного вида доходов отсутствовали; Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, указанные средства поступили от реализации автомобилей МКУ ГОЩ «Хозяйственно-транспортное управление»;

* 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 11 043,3 тыс. рублей, что составляет 132,0 % от годовых бюджетных назначений и 74,3 % от исполнения за 2022 год. Согласно информации, представленной Администрацией городского округа Щёлково, указанные средства поступили от реализации преимущественного права следующих арендаторов:

Таблица № 7
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование объекта продажи	Собственник (Покупатель)	Поступило в отчетном периоде средств от продажи объектов
1	2	3	4
1	Нежилое помещение общей площадью 168,7 кв.м	ООО «Аптеки Валента»	182,2
2	-Нежилое здание общей площадью 269,1 кв. м, - нежилое здание общей площадью 85,8 кв. м; - земельный участок общей площадью 3394 кв. м	ООО «Гранд»	2631,7
3	Нежилое помещение общей площадью 155,8 кв.м ,	ИП Герасимова Анастасия Михайловна	559,4
4	Нежилое помещение общей площадью 320,4 кв. м,	ИП Сова Константин Вадимович	2228,2
5	Нежилое помещение общей площадью 34,3 кв. м	ИП Шматов Роман Юрьевич	621,0
6	Нежилое помещение общей площадью 61,8 кв. м	ИП Шматов Роман Юрьевич	3661,4
7	Нежилое помещение общей площадью 36,1 кв. м	ИИП предприниматель Шматов Роман Юрьевич	351,9
8	Нежилое помещение общей площадью 217,7 кв. м	ООО «Шоколадная студия»	807,4
ИТОГО:			11043,2

* доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, – 87 148,9 тыс. рублей, что

превышает плановые годовые бюджетные назначения в 6 раз и больше в 1,9 раз исполнения за 2022 год. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, высокий процент исполнения данного вида дохода связан с увеличением количества выкупаемых земельных участков арендаторами;

* 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, – 93 093,4 тыс. рублей, что превышает плановые годовые бюджетные назначения в 9,3 раз и больше в 1,6 раз исполнения за 2022 год. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, мероприятия, проводимые муниципальным земельным контролем, привели к увеличению количества обращений за перераспределением земельных участков;

- штрафов, санкций, возмещений ущерба, исполнение которых в отчетном периоде составило 73 450,3 тыс. рублей, что на 54 750,8 тыс. рублей (или в 3,9 раз) больше исполнения 2022 года и составляет 374,2 % от годового плана. Согласно информации, указанной в пояснительной записке, Перевыполнение планового показателя сложилось в основном за счет следующих поступлений: неосновательное обогащение при пользовании земельным участком (30 209,6 тыс. рублей) и сумма пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах (34 411,8 тыс. рублей);

- прочих неналоговых доходов, исполнение которых составило 87 479,9 тыс. рублей, что на 39 371,7 тыс. рублей (или на 81,8 %) больше исполнения 2022 года, из них:

- поступления по дополнительным соглашениям к договорам о развитии застроенной территории 85 980,0 тыс. рублей;
- средства инициативных групп по проектам инициативного бюджетирования поступили в сумме 763,4 тыс. рублей;

- возмещение за ритуальные услуги – 679,9 тыс. рублей;
- невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов, составили 56,6 тыс. рублей.

Вопрос 5.2. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

Безвозмездные поступления в составе доходов бюджета городского округа Щёлково в 2023 году составляют 52,0 % или 7 088 324,5 тыс. рублей, что на 379 340,1 тыс. рублей или на 5,7 % больше, чем поступило в 2022 году.

Анализ безвозмездных поступлений в 2023 году представлен в следующей таблице:

Таблица № 8
(тыс. рублей)

Наименование	2022 год	2023 год			% исполнения		
	исполнение	первоначальный утвержденный годовой план (реш. СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА)	уточненные годовые плановые назначения (реш. СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА) и указанные в Отчёте	исполнено	к первонач. утвержден. плану	к уточн. плану	к 2022 году
1	2	3	4	5	6	7	8
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	118 517,7	-	-	255 994,4	-	-	216,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	3 120 935,7	3 067 109,5	3 006 089,4	3 152 283,7	102,8	104,9	101,0
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	3 422 489,2	3 600 632,7	3 600 632,7	3 564 100,8	99,0	99,0	104,1
Иные межбюджетные трансферты	52 696,2	5 500,0	63 572,0	131 942,7	2 399,0	207,5	250,4
Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	21 735,7	-	-	14 906,2	-	-	68,6
Возрат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-27 390,1	-	-	-30 903,3	-	-	112,8
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	6 708 984,4	6 673 242,2	6 670 294,1	7 088 324,5	106,2	106,3	105,7

В течение отчетного года сумма планируемых к поступлению в бюджет городского округа Щёлково безвозмездных поступлений уменьшилась на 2 948,1 тыс. рублей и составила 6 670 294,1 тыс. рублей. При этом, исполнение безвозмездных поступлений составило 7 088 324,5 тыс. рублей или 106,2 % - от первоначального плана и 106,3 % - от уточнённого плана.

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в 2023 году в доход бюджета городского округа Щёлково в общей сумме 255 994,4 тыс. рублей, при отсутствии плановых показателей и составляет 216,0 % от исполнения 2022 года, из них:

- прочие дотации бюджетам городских округов (на поощрение муниципальных управленческих команд) - 4 338,4 тыс. рублей;

- прочие дотации бюджетам городских округов (премия Губернатора Московской области "Прорыв года") – 200 000,0 тыс. рублей;

- прочие дотации бюджетам городских округов (поощрение органов местного самоуправления городских округов Московской области за достижение наилучших значений показателей по отдельным направлениям развития городских округов Московской области) – 51 656,0 тыс. рублей.

Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в 2023 году в доход бюджета городского округа Щёлково в общей сумме 3 152 283,7 тыс. рублей, что составляет 102,8 % от первоначально утверждённых плановых показателей и 104,9 % от уточнённых годовых плановых назначений. Объём поступлений субсидий в анализируемом периоде увеличился на 23,1 тыс. рублей или 1,0 % по сравнению с исполнением в 2022 году.

В отчетном периоде в бюджет городского округа поступили следующие субсидии:

Таблица № 9
(тыс. рублей)

Наименование кода дохода	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения
Субсидии бюджетам городских округов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения)	69 277,0	58 584,2	84,6
Субсидии бюджетам городских округов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам	2 195,1	2 013,5	91,7
Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	135 045,6	115 397,5	85,5
Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	1 431 575,0	802 154,3	56,0
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек	3 321,4	3 321,4	100,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	14 250,0	14 249,9	100,0
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры	786,6	786,6	100,0
Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации	937,5	545,3	58,2
<i>Прочие субсидии</i>	<i>1 348 701,2</i>	<i>2 155 231,0</i>	<i>159,8</i>
ИТОГО Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	3 006 089,4	3 152 283,7	104,9

Наибольшую долю в составе субсидий составляют Прочие субсидии (68,4 %) и Субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (25,4 %).

В составе поступлений прочих субсидий наибольшую сумму составляют субсидии на капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения одноменного режима обучения (894 011,3 тыс. рублей), а также субсидия на реализацию программ формирования современной

городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (292 824,5 тыс. рублей) и субсидия на проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций (169 467,7 тыс. рублей).

Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили на общую сумму 3 564 100,8 тыс. рублей, что составляет 99,0 % от первоначальных и уточнённых плановых годовых назначений.

В отчётном периоде в бюджет городского округа поступили следующие субвенции:

Таблица № 10
(тыс. рублей)

Наименование кода дохода	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения
Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	53 176,0	54 162,0	101,9
Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	69 869,0	41 574,5	59,5
Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями	75 435,0	83 119,1	110,2
Субвенции бюджетам на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	9,2	-	-
Субвенции бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	9 346,5	9 204,9	98,5
Субвенции бюджетам муниципальных образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	72 777,0	75 594,0	103,9
Прочие субвенции	3 320 020,0	3 300 446,3	99,4
ИТОГО Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	3 600 632,7	3 564 100,8	99,0

Наибольшую долю в общей сумме субвенций занимают прочие субвенции бюджетам городских округов (92,6%), которые поступили для Комитета по образованию Администрации городского округа Щёлково на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, 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 3 213 407,9 тыс. рублей.

В бюджет городского округа Щёлково за 2023 год поступили *иные межбюджетные трансферты* в общей сумме 131 942,7 тыс. рублей, что в 24 раза больше первоначальных плановых показателей и в 2 раза уточнённых плановых годовых назначений. Поступление иных межбюджетных трансфертов в 2023 году в 2,5 раза, больше исполнения 2022 года.

В отчётном периоде в бюджет городского округа поступили следующие *иные межбюджетные трансферты*:

Таблица № 11
(тыс. рублей)

Наименование кода дохода	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на создание модельных муниципальных библиотек	5 000,0	5 000,0	100,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры	200,0	200,0	100,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов	58 372,0	126 742,7	217,1
ИТОГО иные межбюджетные трансферты	63 572,0	131 942,7	207,5

Наибольшую долю в общей сумме иных межбюджетных трансфертов занимают прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам

городских округов (96,1 %). В составе поступлений прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов наибольшую долю (56,2 %) составляют прочие межбюджетные трансферты на аварийно-восстановительные работы на объектах водоотведения (Коммунальное хозяйство), которые поступили в сумме 74 159,9 тыс. рублей.

Также, в 2023 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 14 906,2 тыс. рублей, из них:

- доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет 1 369,4 тыс. рублей;

- доходы бюджетов городских округов от возврата автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет 13 317,8 тыс. рублей;

- доходы бюджетов городских округов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет 219,0 тыс. рублей.

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 30 903,3 тыс. рублей в том числе перечислено:

- Администрацией городского округа Щёлково – 2 643,8 тыс. рублей;

- Комитетом по образованию Администрации городского округа Щёлково – 28 259,5 тыс. рублей.

Вопрос 6. Исполнение бюджета городского округа Щёлково по расходам

Согласно Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково, в 2023 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;
- Финансовое управление Администрации городского округа Щёлково⁷.

Первоначально расходы бюджета городского округа Щёлково на 2023 год были определены решением Совета депутатов ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА «О бюджете городского округа Щёлково на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – решение от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА) в сумме 13 776 631,1 тыс. рублей.

В течение года в вышеназванное решение Совета депутатов ГОЩ внесены одно изменение (решение Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА), с учётом которого, расходы бюджета на 2023 год увеличены на 320 084,4 тыс. рублей и утверждены в сумме 14 096 715,5 тыс. рублей.

Динамика изменений плановых бюджетных назначений на 2023 год в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета Российской Федерации представлена в следующей таблице:

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;

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.

Таблица № 12
(тыс. рублей)

Наименование	Раздел	Первоначально утверждённые плановые показатели (решение СД ГОЩ от 14.12.2022 № 465/55-127-НПА)	Уточнённые плановые показатели, (решение СД ГОЩ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА)	Уточнённые показатели СБР по состоянию на 01.01.2024
Всего расходов бюджета на год:		13 776 631,1	14 096 715,5	14 432 574,6
Общегосударственные вопросы	0100	2 003 385,0	1 570 897,0	1 672 095,5
Национальная оборона	0200	213,0	213,0	213,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	154 833,6	168 521,8	168 421,8
Национальная экономика	0400	863 197,0	818 866,3	978 483,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	2 009 136,0	2 492 237,6	2 293 435,6
Охрана окружающей среды	0600	5 932,5	6 230,4	5 914,7
Образование	0700	7 379 630,1	7 502 738,4	7 739 265,2
Культура и кинематография	0800	684 053,8	824 174,8	808 491,4
Здравоохранение	0900	4 320,0	4 320,0	4 560,0
Социальная политика	1000	218 400,1	218 400,1	215 793,5
Физическая культура и спорт	1100	429 730,0	466 316,1	522 100,2
Средства массовой информации	1200	23 300,0	23 300,0	23 300,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	500,0	500,0	500,0

Установлено, что по сравнению с первоначально утверждёнными показателями, в течение года изменения не были внесены по следующим разделам бюджетной классификации расходов: «Национальная оборона», «Средства массовой информации», «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Вопрос 6.1. Анализ исполнения расходов бюджета городского округа Щёлково по разделам и подразделам функциональной классификации

Исполнение бюджета городского округа Щёлково по разделам/подразделам бюджетной классификации расходов в 2023 году представлено в таблице:

Таблица №13
(тыс. рублей)

Наименование раздела/подраздела	Раздел, подраздел	Исполнение за 2022 год	Первоначально утверждённые плановые показатели	Уточнённые плановые показатели (СБР)	Исполнено в 2023 году	% исполнения		Удельный вес в общей сумме расходов в (%)	Неисполненные назначения
						к первоначально утвержд. плановым показателям	к показателям СБР		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	0100	1 480 331,9	2 003 385,0	1 672 095,5	1 591 994,1	79,5	95,2	11,4	80 101,4
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	3 880,8	3 834,8	5 303,5	5 303,5	138,3	100,0	0,04	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	17 887,2	23 374,0	23 374,0	21 652,4	92,6	92,6	0,2	1 721,6
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	446 745,7	451 509,8	490 770,1	482 948,3	107,0	98,4	3,4	7 821,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	85 347,0	90 624,4	91 407,4	86 718,9	95,7	94,9	0,6	4 688,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	10 113,0	-	-	-	-	-	-	-
Резервные фонды	0111	-	1 000,0	1 000,0	-	-	-	-	1 000,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	916 358,2	1 433 042,0	1 060 240,5	995 371,0	69,5	93,9	7,1	64 869,5
Национальная оборона	0200	-	213,0	213,0	-	-	-	-	213,0
Мобилизационная подготовка экономики	0204	-	213,0	213,0	-	-	-	-	213,0

Наименование раздела/подраздела	Раздел, подраздел	Исполнение за 2022 год	Первоначальное по утвержденные плановые показатели	Уточненные плановые показатели (СБР)	Исполнено в 2023 году	% исполнения		Удельный вес в общей сумме расходов (%)	Неисполненные назначения
						к первоначально утвержденным плановым показателям	к показателям СБР		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	146 473,6	154 833,6	168 421,8	152 066,1	98,2	90,3	1,1	16 355,7
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	2 294,7	8 900,0	4 332,1	3 625,2	40,7	83,7	0,03	706,9
Обеспечение пожарной безопасности	0310	98 989,5	92 038,6	110 194,7	96 069,8	104,4	87,2	0,7	14 124,9
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	45 189,4	53 895,0	53 895,0	52 371,1	97,2	97,2	0,4	1 523,9
Национальная экономика	0400	903 035,8	863 197,0	978 483,7	857 544,8	99,3	87,6	6,1	120 938,9
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	6 737,7	6 165,0	8 141,0	7 139,1	115,8	87,7	0,1	1 001,9
Водное хозяйство	0406	9 232,3	31 512,0	30 968,5	29 676,2	94,2	95,8	0,2	1 292,3
Транспорт	0408	3 477,2	2 000,0	3 835,1	3 835,0	191,8	100,0	0,03	0,1
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	828 083,3	772 476,3	879 399,8	762 926,6	98,8	86,8	5,4	116 473,2
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	55 505,2	51 043,7	56 139,3	53 967,9	105,7	96,1	0,4	2 171,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 789 815,3	2 009 136,0	2 293 435,6	2 185 410,7	108,8	95,3	15,6	108 024,9
Жилищное хозяйство	0501	83 792,2	70 012,0	74 017,2	73 747,5	105,3	99,6	0,5	269,7
Коммунальное хозяйство	0502	432 870,8	463 211,9	499 510,3	476 325,0	102,8	95,4	3,4	23 185,3
Благоустройство	0503	1 273 152,4	1 475 912,1	1 719 908,1	1 635 338,2	110,8	95,1	11,7	84 569,9
Охрана окружающей среды	0600	15 354,7	5 932,5	5 914,7	5 689,4	95,9	96,2	0,04	225,3
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	5 090,4	3 750,0	3 734,3	3 557,4	94,9	95,3	0,03	176,9
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	10 264,2	2 182,5	2 180,4	2 132,0	97,7	97,8	0,02	48,4

Наименование раздела/подраздела	Раздел, подраздел	Исполнение за 2022 год	Первоначальное по утвержденные плановые показатели	Уточненные плановые показатели (СБР)	Исполнено в 2023 году	% исполнения		Удельный вес в общей сумме расходов (%)	Неисполненные назначения
						к первоначально утвержденным плановым показателям	к показателям СБР		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Образование	0700	7 619 215,2	7 379 630,1	7 739 265,2	7 674 817,3	104,0	99,2	54,8	64 447,9
Дошкольное образование	0701	2 001 990,4	2 344 415,7	2 354 953,2	2 345 202,2	100,0	99,6	16,7	9 751,0
Общее образование	0702	4 912 579,1	4 297 372,1	4 680 984,9	4 634 197,5	107,8	99,0	33,1	46 787,4
Дополнительное образование детей	0703	609 820,7	625 935,1	587 540,0	581 254,2	92,9	98,9	4,1	6 285,8
Молодежная политика	0707	24 593,9	39 335,0	36 181,5	35 965,7	91,4	99,4	0,3	215,8
Другие вопросы в области образования	0709	70 231,1	72 572,2	79 605,6	78 197,7	107,8	98,2	0,6	1 407,9
Культура, кинематография	0800	862 984,2	684 053,9	808 491,4	806 528,8	117,9	99,8	5,8	1 962,6
Культура	0801	842 268,5	664 157,3	784 568,4	783 081,6	117,9	99,8	5,6	1 486,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	20 715,7	19 896,6	23 923,0	23 447,2	117,8	98,0	0,2	475,8
Здравоохранение	0900	3 837,0	4 320,0	4 560,0	4 560,0	105,6	100,0	0,03	-
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	3 837,0	4 320,0	4 560,0	4 560,0	105,6	100,0	0,03	-
Социальная политика	1000	212 319,3	218 400,1	215 793,5	192 867,1	88,3	89,4	1,4	22 926,4
Пенсионное обеспечение	1001	26 391,4	28 000,0	26 641,9	26 272,6	93,8	98,6	0,2	369,3
Социальное обеспечение населения	1003	19 858,2	19 539,0	19 539,0	19 537,6	100,0	100,0	0,1	1,4
Охрана семьи и детства	1004	165 584,0	170 161,1	168 912,6	146 558,9	86,1	86,8	1,0	22 353,7
Другие вопросы в области социальной политики	1006	485,6	700,0	700,0	498,0	71,1	71,1	0,004	202,0
Физическая культура и спорт	1100	456 680,2	429 730,0	522 100,2	520 835,2	121,2	99,8	3,7	1 265,0
Физическая культура	1101	323 211,9	292 384,0	335 045,8	334 274,4	114,3	99,8	2,4	771,4
Массовый спорт	1102	1 680,7	-	-	-	-	-	-	-
Спорт высших достижений	1103	105 549,9	111 546,0	156 892,6	156 754,1	140,5	99,9	1,1	138,5
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	26 237,7	25 800,0	30 161,8	29 806,7	115,5	98,8	0,2	355,1
Средства массовой информации	1200	27 982,6	23 300,0	23 300,0	22 335,5	95,9	95,9	0,2	964,5
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	27 982,6	23 300,0	23 300,0	22 335,5	95,9	95,9	0,2	964,5

Наименование раздела/подраздела	Раздел, подраздел	Исполнение за 2022 год	Первоначальное по утвержденным плановым показателям	Уточненные плановые показатели (СБР)	Исполнено в 2023 году	% исполнения		Удельный вес в общей сумме расходов в (%)	Неисполненные назначения
						к первоначально утвержденным плановым показателям	к показателям СБР		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Обслуживание государственного (муниципального) долга	1300	-	500,0	500,0	-	-	-	-	500,0
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	1301	-	500,0	500,0	-	-	-	-	500,0
Итого:		13 518 029,7	13 776 631,1	14 432 574,6	14 014 649,0	101,7	97,1	100,0	417 925,6

Общий объем расходов бюджета городского округа Щёлково за 2023 год составил 14 014 649,0 тыс. рублей, или 97,1 % от показателей Сводной бюджетной росписи на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 417 925,6 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом исполнение расходов увеличилось на 1,7 % или на 496 619,3 тыс. рублей.

Наибольшую долю в расходах бюджета городского округа Щёлково в 2023 году занимали расходы по разделу «Образование» (54,8 %).

Вопрос 6.2. Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково за 2023 год в разрезе муниципальных программ и непрограммных расходов

Расходы бюджета городского округа Щёлково в 2023 году в общей сумме 14 014 649,0 тыс. рублей направлены на реализацию муниципальных программ в сумме 13 951 778,3 тыс. рублей и на непрограммные направления деятельности - в сумме 62 870,7 тыс. рублей.

Из общей суммы расходов, произведённых в 2023 году, расходы на финансирование мероприятий муниципальных программ составили 99,6 %, на непрограммные направления деятельности – 0,4 %.

Анализ исполнения расходов бюджета городского округа Щёлково, произведённых в 2023 году на финансирование муниципальных программ, представлен в следующей таблице:

Таблица № 14
(тыс. рублей)

Наименование программы	Исполнено за 2022 год	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2023 согласно Сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024	Исполнено	% исполнения за 2023 год к исполнению за 2022.	% исполнения к уточненным плановым показателям	% исполнения к показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Здравоохранение"	3 837,0	4 320,0	4 320,0	4 560,0	4 560,0	118,8	105,6	100,0	-
Муниципальная программа "Культура и туризм"	796 439,7	695 449,9	822 674,9	1 112 844,4	1 111 353,2	139,5	135,1	99,9	1 491,2
Муниципальная программа "Образование"	5 461 508,1	5 705 343,0	5 728 211,9	5 421 912,6	5 365 264,9	98,2	93,7	99,0	56 647,7
Муниципальная программа "Социальная защита населения"	89 028,6	64 125,0	64 125,0	68 394,6	67 823,3	76,2	105,8	99,2	571,3
Муниципальная программа "Спорт"	456 238,7	429 730,0	465 066,1	509 510,0	508 988,1	111,6	109,4	99,9	521,9
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	10 097,0	10 732,0	10 732,0	11 900,0	10 853,8	107,5	101,1	91,2	1 046,2
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	24 981,9	37 484,0	37 484,0	36 939,6	35 399,9	141,7	94,4	95,8	1 539,7
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	192 856,7	183 445,6	200 165,3	203 532,2	185 455,6	96,2	92,7	91,1	18 076,6
Муниципальная программа "Жизнище"	124 525,2	124 138,1	124 138,1	128 984,6	128 852,0	103,5	103,8	99,9	132,6
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	459 131,3	464 123,9	516 049,6	500 737,4	477 478,1	104,0	92,5	95,4	23 259,3
Муниципальная программа "Предпринимательство"	499,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	1 488,0	298,2	74,4	74,4	512,0
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	1 307 705,7	1 347 470,3	1 361 615,4	1 448 588,5	1 414 480,2	108,2	103,9	97,6	34 108,3

Наименование программы	Исполнено за 2022 год	Первоначальные плановые показатели	Уточненные плановые показатели	Уточненные плановые показатели на 01.01.2023 согласно Сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024	Исполнено	% исполнения за 2023 год к исполнено за 2022	% исполнения к уточненным плановым показателям	% исполнения к показателям сводной бюджетной росписи	Не исполнено
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	61 947,8	62 644,2	75 144,2	96 626,4	89 250,3	144,1	118,8	92,4	7 376,1
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	662 452,1	521 653,0	566 722,3	634 347,0	520 447,9	78,6	91,8	82,0	113 899,1
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	165 798,3	138 246,0	149 642,0	157 518,6	155 541,4	93,8	103,9	98,7	1 977,2
Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"	16 047,8	3 983,0	43 783,0	8 583,0	8 578,5	53,5	19,6	99,9	4,5
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	1 420 557,5	1 738 633,8	2 054 899,1	1 963 121,6	1 875 801,0	132,0	91,3	95,6	87 320,6
Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	2 142 010,2	1 707 800,5	1 743 408,5	2 015 547,0	1 990 161,9	92,9	114,2	98,7	25 385,1
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"	5 232,3	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого по программам	13 436 894,8	13 241 322,1	13 970 181,2	14 325 647,6	13 951 778,3	103,8	99,9	97,4	373 869,3
Непрограммные расходы	81 134,9	535 309,0	126 534,3	106 927,0	62 870,7	77,5	49,7	58,8	44 056,3
Всего расходов	13 518 029,7	13 776 631,1	14 096 715,5	14 432 574,6	14 014 649,0	103,7	99,4	97,1	417 925,6

Из таблицы видно, что наибольшая сумма расходов бюджета городского округа Щёлково произведена по муниципальной программе «Образование» - 5 365 264,9 тыс. рублей или 38,5 % от общей суммы программных расходов. Наименьшая сумма расходов произведена по программе

«Предпринимательство» - 1 488,0 тыс. рублей или 0,01% от общей суммы программных расходов.

Наибольший процент исполнения к показателям сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024 сложился по муниципальным программам «Здравоохранение» - 100,0 %, «Культура и туризм» - 99,9%, «Спорт» - 99,9%, «Жилище» - 99,9% и «Архитектура и градостроительство» - 99,9%, а наименьший - по муниципальной программе «Предпринимательство» - 74,4 %.

По муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2023 год исполнение не планировалось и не производилось.

По отношению к исполнению за 2022 год, исполнение за 2023 год, больше на 496 619,3 тыс. рублей или на 3,7 %, из них: по муниципальным программам больше на 514 883,5 тыс. рублей или на 3,8 % и по непрограммным расходам меньше на 18 264,2 тыс. рублей или на 22,5 %.

Исполнение муниципальных программ в разрезе подпрограмм и мероприятий и непрограммным расходам указано в Приложении к данному заключению.

Вопрос 6.3. 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 01.01.2024 - ф. 0503117. Отклонения отсутствуют.

Анализ исполнения бюджета городского округа Щёлково по доходам за 2023 год в разрезе главных администраторов бюджетных средств представлен в следующей таблице:

Таблица №15
(тыс. рублей)

Наименование ГАБС	Исполнение доходов за 2022 год	Уточнённые плановые показатели, утверждено решением СД ГОЦ от 26.04.2023 № 515/61-140-НПА)	Отчёт об исполнении бюджета на 01.01.2024 (ф.0503127 по ГАБС)		Отклонение плановых показателей гр.4-гр.3
			раздел 1. Доходы бюджета		
			утверждённые бюджетные назначения	исполнено	
1	2	3	4	5	6
Администрация ГОЦ	3 682 367,2	3 382 324,50	3 382 324,5	4 133 416,1	-
Контрольно-счётная палата ГОЦ	35,0	30,00	30,0	10,0	-
Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации ГОЦ	1 913,6	0,00	-	5 117,5	-
Комитет по культуре и туризму Администрации ГОЦ	5 778,8	9 435,90	9 435,9	42 385,5	-
Комитет по Образованию Администрации ГОЦ	3 556 569,2	3 741 933,70	3 741 933,7	3 638 006,7	-
Финансовое управление Администрации ГОЦ	118 517,7	0,00	-	256 051,0	-
Доходы, закреплённые за администраторами доходов бюджетов других уровней	5 682 998,3	5 290 377,00	5 290 377,0	5 561 990,2	-
Итого	13 048 179,8	12 424 101,1	12 424 101,1	13 636 977,0	-
Отчёт об исполнении бюджета	13 048 179,8	12 424 101,1	12 424 101,1	13 636 977,0	-
<i>Отклонение</i>		-	-	-	-

Установлено, что общая сумма доходов в объёме 13 636 977,0 тыс. рублей, поступившая в бюджет городского округа Щёлково в 2023 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 12 424 101,1 тыс. рублей. Показатели исполнения доходов бюджета городского округа Щёлково, отражённые в разделе «1. Доходы бюджета» формы 0503117 «Отчёт об исполнении бюджета» на 1 января 2024 года, соответствуют показателям раздела «1. Поступления» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2024 года по городскому округу Щёлково,

предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

Далее установлено, что в представленных главными администраторами отчётах об исполнении бюджета ф.0503127 общая сумма плановых показателей по расходам на 2023 год составляет 14 432 574,6 тыс. рублей, что соответствует как показателям, указанным в уточнённой сводной бюджетной росписи расходов городского округа Щёлково на 01.01.2024, так и показателям, указанным в Отчёте об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год.

Анализ исполнения расходной части бюджета городского округа Щёлково за 2023 год в разрезе главных администраторов бюджетных средств представлен в следующей таблице:

Таблица №16
(тыс. рублей)

Наименование ГАБС	Исполнение расходов за 2022 год	Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024	Отчёт об исполнении бюджета на 01.01.2024 (ф.0503127 по ГАБС)		Отклонение плановых показателей гр.4-гр.3
			раздел 2. Расходы бюджета		
			утверждённые бюджетные назначения	исполнено	
1	2	3	4	5	6
Администрация ГОЦ	6 893 212,6	7 213 609,7	7 213 609,7	6 900 127,2	-
Совет депутатов ГОЦ	17 887,2	23 374,0	23 374,0	21 652,4	-
Контрольно-счётная палата ГОЦ	20 969,5	24 135,0	24 135,0	20 811,3	-
Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации ГОЦ	485 673,2	564 837,2	564 837,2	563 343,2	-
Комитет по культуре и туризму Администрации ГОЦ	814 210,6	1 143 043,1	1 143 043,1	1 141 025,0	-
Комитет по Образованию Администрации ГОЦ	5 221 699,2	5 358 957,2	5 358 957,2	5 301 782,3	-
Финансовое управление Администрации ГОЦ	64 377,4	104 618,4	104 618,4	65 907,6	-
Итого	13 518 029,7	14 432 574,6	14 432 574,6	14 014 649,0	-
Консолидированный отчёт об исполнении бюджета	13 518 029,7	14 432 574,6	14 432 574,6	14 014 649,0	-
<i>Отклонение</i>		-	-	-	-

В представленных главными администраторами отчётах об исполнении бюджета ф.0503127 общая сумма исполнения по расходам составляет

14 014 649,0 тыс. рублей, что также соответствует показателям, указанным в Отчёте об исполнении бюджета городского округа за 2023 год, а также показателям раздела «2. Выбытия» формы 0503151 «Отчёт по поступлениям и выбытиям» на 1 января 2024 года по городскому округу Щёлково, предоставленной Управлением Федерального казначейства по Московской области.

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 2023 год.

Таблица №17
(тыс. рублей)

Наименование	Администрация	Совет депутатов	Контрольно-счётная палата	Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодежью	Комитет по культуре и туризму	Комитет по образованию	Финансовое управление	Итого
Уточнённые бюджетные назначения по сравнению с 2022 годом	7 213 609,7 +320 397,1	23 374,0 +5 486,8	24 135,0 +3 165,5	564 837,2 +79 164,0	1 143 043,1 +328 832,5	5 358 957,2 +137 258,0	104 618,4 +40 241,0	14 432 574,6 +914 544,9
Лимиты бюджетных обязательств	7 208 772,0	23 374,0	24 135,0	564 837,2	1 143 043,1	5 358 029,0	67 272,5	14 389 462,7
Исполнено расходов, из них:	6 900 127,2	21 652,4	20 811,3	563 343,2	1 141 025,0	5 301 782,3	65 907,6	14 014 649,0
расходы на выплаты персоналу по сравнению с 2022 годом	+6 914,5	+3 765,2	-158,2	+77 670,0	+326 814,5	+80 083,1	+1 530,2	+496 619,3
расходы на выплаты персоналу по сравнению с 2022 годом	1 309 490,5 +77 995,3	21 534,2 +3 797,0	20 242,8 -193,1	29 497,5 +3 500,6	22 911,6 +2 616,0	43 224,8 +2 162,3	64 357,8 +1 567,5	1 511 259,2 +91 445,6
закупка товаров, работ и услуг по сравнению с 2022 годом	1 800 031,9 -35 807,2	118,2 -31,8	530,5 +34,9	309,3 +68,5	535,6 +115,4	87 918,1 -41 079,1	1 499,8 -29,0	1 890 943,4 -76 728,3
иные бюджетные ассигнования по сравнению с 2022 годом	154 080,6 +80 790,9	-	38,0	-	-1 292,0	30,8 +30,8	50,0 -8,3	154 199,4 +79 521,4
социальное обеспечение и иные выплаты населению по сравнению с 2022 годом	84 263,7 +3 661,6	-	-	4 560,0 +723,0	-	48 017,7 +1 759,4	-	136 841,4 +6 144,0
субсидии на				42 247,0	158 631,5	420 261,8		621 140,3

Наименование	Администрация	Совет депутатов	Контрольно-счётная палата	Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодежью	Комитет по культуре и туризму	Комитет по образованию	Финансовое управление	Итого
иные цели по сравнению с 2022 годом	-292,3	-	-	-16 096,2	-40 313,8	+111 276,6	-	+54 574,3
субсидии на муниципальное задание по сравнению с 2022 годом	125 859,0 +10 313,0			245 881,2 +35 615,4	362 842,7 +113 998,5	3 250 840,1 +282 400,7		3 985 423,0 +442 327,6
субсидии на иные цели по сравнению с 2022 годом	365 925,5 -282 231,8			32 276,3 -5 208,9	37 157,3 -828,4	89 802,5 -3 975,4		525 161,5 -292 244,5
субсидии бюджетным учреждениям	691 543,9 +352 014,3			207 921,9 +58 567,6	558 946,4 +252 518,8	1 293 171,8 -255 911,4		2 751 584,1 +407 189,4
капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной собственности) по сравнению с 2022 годом	2 368 434,1 -199 541,6			-	-	-		2 368 434,1 -199 541,6
субсидии (гранты в форме субсидий) не подлежащие казначейскому сопровождению по сравнению с 2022 годом	498,0 +12,4			650,0 +500,0	-	68 514,7 -16 580,9		69 662,7 -16 068,5

Основная доля расходов приходится на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания автономным учреждениям (28,4 %). Как видно из представленной выше таблицы, по сравнению с исполнением расходов в 2022 году, наибольшее увеличение расходов в 2023 году произошло на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания автономным учреждениям (+442 327,6 тыс. рублей) и на предоставление

субсидий на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям (+ 407 189,4 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 01.01.2024, представлен в следующей таблице.

Таблица №18
(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	
1	2	3	4	5	6	7
Администрация	средства субсидий на выполнение муниципального задания	388 698,4	349 236,5	348,7	2 283,7	740 567,3
	изменение к 2022 году	+125 600,2	+161 650,1	+283,8	-841,4	+286 692,7
	средства субсидий на иные цели	-	365 925,5	-	-	365 925,5
	изменение к 2022 году	-	-331 484,3	-	-	-331 484,3
Комитет по культуре и туризму	средства субсидий на выполнение муниципального задания	833 643,0	92 335,1	1 121,3	1 300,8	928 400,2
	изменение к 2022 году	+344 288,0	+32 514,0	+946,7	+198,7	+377 947,4
	средства субсидий на иные цели	32 474,7	157 037,7	-	-	189 512,4
	изменение к 2022 году	+32 474,7	-78 433,6	-	-	-45 958,9
Комитет по образованию	средства субсидий на выполнение муниципального задания	3 583 123,2	764 508,4	19 710,0	119 256,8	4 486 598,4
	изменение к 2022 году	-140 424,3	+123 751,6	+19 698,0	+10 518,2	+13 543,5
	средства субсидий на иные цели	93 668,2	404 472,7	3 155,0	12,1	501 308,0
	изменение к 2022 году	-3 401,0	+110 780,7	+1 012,1	+12,1	+108 403,9
Комитет по физической культуре, спорту и работе с молодежью	средства субсидий на выполнение муниципального задания	362 513,3	72 269,5	1,0	10 437,2	445 221,0
	изменение к 2022 году	+57 711,1	+21 972,4	+1,0	+1 550,8	+81 235,3
	средства субсидий на иные цели	17 549,8	57 028,2	-	-	74 578,0
	изменение к 2022 году	+13 019,8	-34 531,4	-	-	-21 511,6
ВСЕГО	средства субсидий на выполнение муниципального задания	5 167 977,9	1 278 349,5	21 181,0	133 278,5	6 600 786,9
	изменение к 2022 году	+387 175,0	+339 888,1	+20 929,5	+11 426,3	+759 418,9
	средства субсидий на иные цели	143 692,7	984 464,1	3 155,0	12,1	1 131 323,9
	изменение к 2022 году	+42 093,5	-333 668,6	+1 012,1	+12,1	-290 550,9
ИТОГО		5 311 670,6	2 262 813,6	24 336,0	133 290,6	7 732 110,8
изменение к 2022 году		+429 268,5	+6 219,5	+21 941,6	+11 438,4	+468 868,0

Основная доля расходов приходится на расходы на выплаты персоналу – 68,7 %. По сравнению с исполнением за 2022 год, произошло значительное увеличение расходов субсидий на выплату персоналу (+429 268,5 тыс. рублей).

Установлено, что из бюджета городского округа Щёлково – 48,7 % от общей суммы расходов за 2023 год (14 014 649,0 тыс. рублей) произведено на выплаты персоналу или 6 822 929,8 тыс. рублей (1 511 259,2 – расходы ГАБС, 5 311 670,6 тыс. рублей – расходы подведомственных учреждений). Следует отметить, что в 2022 году доля расходов на выплаты персоналу составляла 46,6 % (6 302 215,7 тыс. рублей) от общей суммы расходов за 2022 год (13 518 029,7 тыс. рублей).

Необходимо отметить, что при исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, остаток средств субсидий на выполнение муниципального задания на 01.01.2024 по всем бюджетным и автономным учреждениям составил 407 788,0 тыс. рублей, что больше остатка по состоянию на 01.01.2023 - на 136 064,6 тыс. рублей или в 1,5 раза. Остаток средств субсидий на иные цели на 01.01.2024 по всем бюджетным и автономным учреждениям составил 38 406,1 тыс. рублей, что больше остатка по состоянию на 01.01.2023 на 15 756,5 тыс. рублей или в 1,7 раз.

В ходе подготовки заключения на Отчёт об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 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 2023 год, результаты которой представлены в следующих таблицах:

Таблица №19
(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Баланс (ф. 0503130) строка 700	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024
Комитет по физической культуре и спорту	1 765 359 457,94	1 757 075 438,66
Администрация	46 297 691 429,35	48 080 210 400,05
Финансовое управление	13 471 730,83	177 505,72

Совет депутатов	3 848,72	0,00
Комитет по культуре и туризму	1 621 483 441,30	1 708 593 204,62
Контрольно-счётная палата	140 239,00	0,0
Комитет по образованию	17 214 246 811,65	20 404 786 018,85
Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства	1 779 659 013,3	1 401 987 052,9
Администраторы других уровней	242 255 618,5	253 998 528,9
Итого по ГАБС	68 934 311 590,57	73 606 828 149,77
Консолидированный баланс	68 934 311 590,57	73 606 828 149,77
<i>Отклонение</i>	-	-

Таблица №20
(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	на 01.01.2023	на 01.01.2024
Комитет по физической культуре и спорту	121,4	-	-	44,8
Администрация	3 112 125,3	3 252 214,4	4 125,1	6 191,5
Финансовое управление	13 385,5	66,7	-	56,6
Совет депутатов	-	-	-	-
Комитет по культуре и туризму	7 271,7	12 614,1	-	-
Контрольно-счётная палата	-	-	-	-
Комитет по образованию	6 547 722,5	7 378 803,9	17 549,3	7 365,6
Администраторы других уровней	242 255,6	253 998,5	386 530,6	43 782,4
Итого по ГАБС	9 922 882,0	10 897 697,7	408 205,0	57 441,0
Консолидированный баланс	9 922 882,0	10 897 697,7	408 205,0	57 441,0
<i>Отклонение</i>	-	-	-	-

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 2023 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 2023 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 отчётности за отчётный 2023 год соответствует перечню форм отчётов, установленных пунктом 11.1 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности 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 отчётности, 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 отчётности на электронном носителе. При проверке соответствия бюджетной отчётности за 2023 год требованиям Инструкции 191н несоответствий не установлено.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Администрации, общий объём доходов в 2023 году утверждён в сумме 3 382 324,5 тыс. рублей. Фактические поступления доходов за 2023 год составили 4 133 416,1 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф.0503151), представленному Управлением Федерального

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

казначейства по Московской области. Исполнение составило 4 133 416,1 тыс. рублей или 122,2 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2023 год составляют 7 213 609,7 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год открыты не в полном объёме и составили 7 208 772,0 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год не открыты в сумме 4 837,7 тыс. рублей: по разделу «Общегосударственные вопросы» по подразделу «Резервные фонды» по резервным средствам в сумме 1 000,0 тыс. рублей, в связи с тем, что финансирование данных расходов в 2023 году не производилось и по разделу «Национальная экономика» по подразделу Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа) в сумме 3 837,7 тыс. рублей.

Расходы в целом по Администрации (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 6 900 127,2 тыс. рублей или 95,7 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 313 482,5 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 6 900 127,2 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 Пояснительной записке ГАБС Администрация, по разделу 10, подразделу 04 исполнение в сумме 108 319,6 тыс. рублей или 99,88% было направлено на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (8 семей), на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей,

оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений (реализовано три жилищных сертификата и приобретено 16 квартир).

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

- МКУ ГОЩ "Щелковский архив";
- МКУ ГОЩ "Комитет по организации закупок";
- МКУ ГОЩ "Центр ГЗ";
- МКУ ГОЩ "ЦОМУ";
- МКУ ГОЩ "ХТУ";
- МКУ ГОЩ "ЦРС";
- МКУ ГОЩ "Информационный центр";
- МКУ ГОЩ "Централизованная бухгалтерия";
- МКУ ГОЩ "Строительство и инвестиции",

а также следующих подведомственных получателей средств субсидий⁹:

- МБУ ГОЩ "Служба содержания и благоустройства территорий"
- МАУ ГОЩ МФЦ городского округа Щёлково

В ходе проверки произведена выборочная сверка отдельных показателей, указанных в отчётах получателей бюджетных средств с показателями, указанными в формах отчёта ГАБС. Несоответствие фактических показателей, указанных в отчётности ГАБС, данным отчётности подведомственных ПСС не установлены.

Кроме бюджетной отчётности ГАБС – Администрации в Контрольно-счётную палату представлена бухгалтерская отчетность за 2023 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,

⁹ Получатели средств субсидии – далее ПСС

утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н (с изменениями)¹⁰.

В ходе проверки произведена выборочная сверка отдельных показателей, указанных в отчётах получателей средств субсидий с показателями, указанными в формах отчёта ГАБС. При проведении экспертно-аналитического мероприятия не установлено несоответствий между показателями форм консолидированной бухгалтерской отчётности ГАБС и отчётности ПСС.

Установлено, что Администрацией в 2023 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 817 402,9 тыс. рублей. Расхождение плановых показателей субсидии на выполнение муниципальных заданий, указанных в отчётности учреждений, с показателями, указанными в Соглашениях на выполнение муниципальных заданий, отсутствует.

Полученные в 2023 году бюджетными и автономными учреждениями субсидии на выполнение муниципального задания (с учётом остатка на начало 2023 года в размере 17 265,4 тыс. рублей) использованы в сумме 740 567,3 тыс. рублей, что соответствует представленной отчётности. По состоянию на 01.01.2024, общая сумма остатков неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания, предоставленных учреждениям, значится в размере 94 267,3 тыс. рублей.

Установлено, что ГАБС Администрацией в 2023 году направлены субсидии на иные цели в сумме 365 925,5 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 по состоянию на 01.01.2024 отсутствуют.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия фактов недостоверности отчёта ГАБС Администрации городского округа не установлено.

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

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Совета депутатов ГОЩ*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2023 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. Составе форм представленной отчётности соответствует составу форм, предусмотренному пунктом 11.1 Инструкции 191н. Отчётность ГАБС представлена на бумажном и электронном носителях.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», доходы в 2023 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 2023 год составляют 23 374,0 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год составили 23 374,0 тыс. рублей или 100 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы в целом по Совету депутатов (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 21 652,4 тыс. рублей или 92,6 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 1 721,6 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 21 652,4 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 экспертно-аналитического мероприятия фактов недостоверности отчётности за 2023 год главного администратора средств

бюджета городского округа Щёлково – Совета депутатов городского округа Щёлково не установлено.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Контрольно-счётной палаты* установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2023 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 и электронном носителях.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», поступления доходов за 2023 год составили 10,0 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф.0503151), представленному Управлением Федерального казначейства по Московской области.

Установлено, что по состоянию на 01.01.2024 поступление по ГАБС Контрольно-счётная палата произведено по - административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля в сумме 10,0 тыс. рублей.

В представленном Контрольно-счётной палатой отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2023 год составляют 24 135,0 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год составили 24 135,0 тыс. рублей или 100 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы в целом по Контрольно-счётной палате (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 20 811,3 тыс. рублей

или 86,2 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 3 323,7 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 20 811,3 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 2023 год главного администратора бюджетных средств городского округа Щёлково – Контрольно-счётной палаты городского округа Щёлково, фактов 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 2023 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 соответствии с абзацем 2 пункта 4 Инструкции 191н, к экспертизе представлена отчетность в сброшюрованном и пронумерованном виде и с оглавлением.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета», представленного отчёта Комитета по культуре и туризму, общий объём доходов в 2023 году утверждён в сумме 9 436,0 тыс. рублей. Фактические поступления доходов за 2023 год составили 42 385,5 тыс. рублей, что соответствует Отчёту по

поступлениям и выбытиям (ф.0503151), представленному Управлением Федерального казначейства по Московской области. Исполнение составило 449,2 % 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 2023 год составляют 1 143 043,1 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год составили 1 143 043,1 тыс. рублей.

Расходы в целом по Комитету по культуре и туризму (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 1 141 025,0 тыс. рублей или 99,8 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 2 018,1 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 1 141 025,0 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 2023 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 "Медвежье-Озерская ЦКС";
- МБУ ДО ГОЩ "Медвежье-Озёрская ДШИ";
- МБУ ДО ГОЩ "Фряновская ДШИ";
- МБУК ГОЩ "ЦКС Фряново";
- МБУК ГОЩ "ИКМ Усадьба "Фряново";
- МБУК ГОЩ "ЩИХМ";
- МБУК ГОЩ "ЦКД "Гребнево";
- МБУ ДО ДХор.Ш;
- МБУ ДО ДМШ;
- МАУ ДО ДШИ им. Розума;
- МАУ ДО ДХуд.Ш;

- МАУК ГОЩ "ЦДК";
- МАУК ГОЩ "Дирекция парков";
- МАУК ГОЩ "ТКЦ Щёлковский театр".

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия проведён анализ поступлений и использования средств бюджета городского округа Щёлково, направленных в 2023 году Комитетом по культуре и туризму подведомственным муниципальным учреждениям в виде субсидий на муниципальные задания. Установлено, что Комитетом по культуре и туризму указанные субсидии перечислены подведомственным муниципальным учреждениям в полном объёме от плановых показателей.

Установлено, что Комитетом по культуре и туризму в 2023 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на выполнение муниципальных заданий в сумме 921 789,1 тыс. рублей. Расхождение плановых показателей субсидии на выполнение муниципальных заданий, указанных в отчётности учреждений, с показателями, указанными в Соглашениях на выполнение муниципальных заданий, в общей сумме отсутствует. Следует отметить, что в 2023 году произведён возврат расходов прошлых лет субсидий на выполнение муниципальных заданий в общей сумме 50,6 тыс. рублей и возврат остатков субсидий прошлых лет на выполнение муниципальных заданий в общей сумме 6,9 тыс. рублей

В 2023 году Комитетом по культуре и туризму направлены субсидии на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в сумме 195 788,7 тыс. рублей. Учреждениями, полученные субсидии на иные цели, использованы в сумме 189 512,3 тыс. рублей или 95,5 % от утвержденных плановых назначений субсидий на иные цели. По состоянию на 01.01.2024 остатки неиспользованных субсидий на иные цели, предоставленных учреждениям, составил 7 413,5 тыс. рублей.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия фактов недостоверности отчётности ГАБС Комитета по культуре и туризму Администрации городского округа Щёлково не установлено.

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 2023 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 Комитета по физической культуре в Пояснительную записку (ф.0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей. Отчётность ГАБС представлена 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 2023 году, не установлено.

Кроме того, Комитетом по физической культуре представлена сводная бухгалтерская отчётность и бухгалтерская отчётность подведомственных ему муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 2023 год, которая также сформирована 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 2023 году не утверждён. Фактические поступления доходов за 2023 год составили 5 117,5 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 2023 год составляют 564 837,2 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год составили 564 837,2 тыс. рублей и открыты в полном объёме.

В проверяемом периоде расходы Комитета по физической культуре, согласно Отчёту об исполнении бюджета (ф. 0503127), составили 563 343,2 тыс. рублей или 99,7 % от уточнённых плановых показателей, указанных в сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024.

Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 1 494,0 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 563 343,2 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 2023 году в ведении Комитета по физической культуре, как главного распорядителя средств бюджета городского округа Щёлково, находились следующие муниципальные учреждения 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 ДО СШ "СТАРТ" ГОЩ;
- МАУ ГОЩ «ФОК Ледовая арена» им. В.А. Третьяка;
- МАУ ГОЩ "Физкультурно-оздоровительный комплекс";
- МАУ ГОЩ "ФОК №2";
- МАУ ГОЩ УСК "Подмосковье".

Средства бюджета городского округа Щёлково в сумме 453 803,1 тыс. рублей в 2023 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, заключенных между Комитетом по физической культуре и подведомственными учреждениями.

Учреждениями полученные субсидии на выполнение муниципального задания использованы в сумме 445 220,9 тыс. рублей или 96,6 % от утвержденных плановых назначений.

По состоянию на 01.01.2023, общая сумма остатков неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания, предоставленных учреждениям, значится в размере 15 465,6 тыс. рублей.

Установлено, что Комитетом по физической культуре в 2023 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на иные цели в сумме 74 523,3 тыс. рублей. Согласно сведениям об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779), по состоянию на 01.01.2024 на лицевых счетах подведомственных Комитету по физической культуре учреждений, остатки средств субсидий на иные цели отсутствуют.

Учреждениями, полученные субсидии на иные цели, использованы в сумме 74 578,0 тыс. рублей или 98,8 % от утвержденных плановых назначений.

Фактов недостоверности отчёта ГАБС Комитета по физической культуре, спорту и работе с молодёжью Администрации городского округа Щёлково не установлено.

При проверке бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств - *Комитета по образованию Администрации городского округа Щёлково*, установлено, что состав представленной годовой бюджетной отчётности за отчётный 2023 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.

Отчётность ГАБС представлена 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 2023 году утверждён в сумме 3 741 933,7 тыс. рублей. Фактические поступления доходов за 2023 год составили 3 638 006,7 тыс. рублей, что соответствует отчёту по поступлениям и выбытиям (ф.0503151), предоставленному Управлением Федерального казначейства по Московской области. Исполнение составило 97,2 % от утверждённых бюджетных назначений.

В представленном Комитетом по образованию Отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2023 год составляют 5 358 957,2 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год открыты не в полном объёме и составили 5 358 028,9 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год не открыты в сумме 928,3 тыс. рублей по подразделу «Общее образование» по муниципальной программе «Образование» подпрограмме «Общее образование» по Основному мероприятию «Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций» на расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений – общеобразовательные организации, оказывающие услуги дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования. Расходы в целом по Комитету по образованию (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 5 301 782,3 тыс. рублей или 98,9 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024 и 99,0 % от лимитов бюджетных обязательств. Неисполненными значатся

бюджетные назначения в сумме 57 174,9 тыс. рублей. Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 5 301 782,3 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.

Кроме того, Комитетом по образованию представлена сводная бухгалтерская отчётность и бухгалтерская отчётность подведомственных ему муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 2023 год, которая также представлена в виде электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, и составлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчётности государственных (муниципальных), бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33 н. В ходе экспертно-аналитического мероприятия проведена выборочная сверка соответствия показателей отчётности ПСС показателям, указанным в отчётности ГАБС Комитета по образованию. При проведении экспертно-аналитического мероприятия, между показателями форм консолидированной бухгалтерской отчётности ГАБС и отчётности ПСС несоответствия не установлены.

Комитетом по образованию в 2023 году перечислено подведомственным образовательным учреждениям средств субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 4 544 011,9 тыс. рублей. В анализируемом периоде учреждениями израсходовано 4 486 598,4 тыс. рублей.

Установлено, что по состоянию на 01.01.2023 у учреждений образования по данным бухгалтерского учёта значился остаток неиспользованных средств субсидий на выполнение муниципального задания в общей сумме 221 486,3 тыс. рублей. Плановые назначения (с учётом остатка на начало

отчётного периода) утверждены в сумме 4 765 153,5 тыс. рублей. Расходы образовательных учреждений за счёт средств субсидий на выполнение муниципального задания в 2023 году составили 4 486 598,4 тыс. рублей. Из них основную долю составляют расходы на выплаты персоналу (79,9 %). Остаток субсидий на выполнение муниципального задания по состоянию на 01.01.2024 составил 278 555,0 тыс. рублей.

Установлено, что Комитетом по образованию в 2023 году бюджетным и автономным учреждениям направлены субсидии на иные цели в сумме 510 064,3 тыс. рублей, из них, израсходовано – 501 308,0 тыс. рублей. Неиспользованный остаток на 01.01.2024 составил 15 526,7 тыс. рублей.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия фактов недостоверности отчётности ГАБС Комитета по образованию Администрации городского округа Щёлково не установлено.

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 2023 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 Финансовое управление в Пояснительную записку (ф.0503160) в перечень форм, не имеющих числовых значений показателей.

Отчётность Финансового управления представлена путем передачи по телекоммуникационным каналам связи.

В ходе проверки произведена выборочная сверка отдельных показателей, указанных и в других формах отчёта Финансового управления. Несоответствий не установлено.

При анализе отчетности на соответствие требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации, принятия Финансовым управлением обязательств, сверх доведенных лимитов бюджетных обязательств, при исполнении бюджета в 2023 году, не установлено.

Согласно ф. 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета» представленного отчёта Финансового управления, поступления доходов в 2023 году не планировались. Фактически поступления доходов за 2023 год составили 256 051,0 тыс. рублей.

Установлено, что поступление доходов, отражённое в отчётности ГАБС Финансовое управление, соответствует показателям отчёта по поступлениям и выбытиям (ф.0503151), представленного Управлением Федерального казначейства по Московской области.

В представленном Финансовым управлением отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» утверждённые бюджетные назначения на 2023 год составляют 104 618,4 тыс. рублей. Лимиты бюджетных обязательств на 2023 год составили 67 272,5 тыс. рублей. Лимиты в сумме 37 345,9 тыс. рублей не открыты по резервным средствам, финансирование которых в 2023 году не производилось.

Расходы в целом по Финансовому управлению (согласно ф.0503127 «Отчёт об исполнении бюджета») в 2023 году составили 65 907,6 тыс. рублей или 63,0 % от показателей сводной бюджетной росписи расходов по состоянию на 01.01.2024. Неисполненными значатся бюджетные назначения в сумме 38 710,8 тыс. рублей.

Установлено, что расходы, указанные в отчёте об исполнении бюджета (ф.0503127) в разделе 2. «Расходы бюджета» в размере 65 907,6 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.

Фактов недостоверности отчётности за 2023 год главного администратора средств бюджета городского округа Щёлково – Финансового управления Администрации городского округа Щёлково не установлено.

Вопрос 6.4. Анализ исполнения Национальных проектов

В бюджете городского округа Щёлково на 2023 год было запланировано исполнение 4 Национальных проектов России на общую сумму 2 168 998,6 тыс. рублей. За проверяемый период было внесено 1 изменение (решение Совета депутатов городского округа Щёлково от 26.04.2023 N 515/61-140-НПА), в результате чего уточненные показатели на 2023 год составили 2 110 609,5 тыс. рублей. Согласно показателям сводной бюджетной росписи на 01.01.2024 года общая сумма плановых показателей составляет 1 545 495,7 тыс. рублей.

Таблица №21
(тыс. рублей)

Наименование	Первоначально утвержденные показатели	Уточненные показатели	Показатели СБР по состоянию на 01.01.2024	Исполнено за	% исполнены от показателя СБР на
				2023 год	01.01.2024
1	2	3	4	5	6
ОБЩИЙ ОБЪЕМ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НА РЕАЛИЗАЦИЮ НАЦИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ НА 2023 ГОД, в том числе:	2 168 998,6	2 110 609,5	1 545 495,7	1 491 327,1	96,5
Национальный проект "Культура", из них:	5 000,0	5 200,0	5 200,0	5 200,0	100,0
Федеральный проект "Культурная среда", из них по муниципальной программе:	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0
"Культура и туризм", в т.ч. по мероприятиям:	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0
<i>Создание модельных муниципальных библиотек</i>	<i>5 000,0</i>	<i>5 000,0</i>	<i>5 000,0</i>	<i>5 000,0</i>	<i>100,0</i>
Федеральный проект "Творческие люди", из них по муниципальной программе:	-	200,0	200,0	200,0	100,0
"Культура и туризм", в т.ч. по мероприятиям:	-	200,0	200,0	200,0	100,0
<i>Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры)</i>	<i>-</i>	<i>66,7</i>	<i>66,7</i>	<i>66,7</i>	<i>100,0</i>
<i>Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших сельских учреждений культуры)</i>	<i>-</i>	<i>133,3</i>	<i>133,3</i>	<i>133,3</i>	<i>100,0</i>
Национальный проект "Образование", из них:	1 504 937,6	1 517 848,5	879 519,4	856 996,5	97,4
Федеральный проект "Современная школа", из них по муниципальным программам:	1 503 988,4	1 507 552,8	869 762,3	847 239,5	97,4

Наименование	Первоначально утверждённые показатели	Уточнённые показатели	Показатели СБР по состоянию на	Исполнено за	% исполнения от показателя СБР на
				2023 год	
			1	2	3
"Образование", в т.ч. по мероприятиям:	3 250,0	3 250,0	3 065,7	2 866,6	93,5
<i>Оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (Создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленности в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах)</i>	2 250,0	2 250,0	2 065,7	2 063,9	99,9
<i>Обеспечение условий для функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленности</i>	1 000,0	1 000,0	1 000,0	802,7	80,3
<i>"Строительство объектов социальной инфраструктуры", в т.ч. по мероприятиям:</i>	1 500 738,4	1 504 302,8	866 696,6	844 372,9	97,4
<i>Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором</i>	493 920,7	493 920,8	280 630,7	280 630,7	100,0
<i>Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором</i>	1 006 817,7	1 010 382,0	586 065,9	563 742,2	96,2
Федеральный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	949,2	10 295,7	9 757,1	9 757,0	100,0
"Образование", в т.ч. по мероприятиям:	949,2	10 295,7	9 757,1	9 757,0	100,0
<i>Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советов директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)</i>	-	9 346,5	9 204,9	9 204,9	100,0
<i>Обеспечение оснащения муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации</i>	949,2	949,2	552,2	552,1	100,0
Национальный проект "Жильё и городская среда", из них:	649 685,0	578 185,0	652 666,3	621 310,3	95,2
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды", из них по муниципальной программе:	649 685,0	578 185,0	652 666,3	621 310,3	95,2
<i>"Формирование современной комфортной городской среды", в т.ч. по мероприятиям:</i>	649 685,0	578 185,0	652 666,3	621 310,3	95,2
<i>Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных</i>	80 000,0	80 000,0	80 000,0	77 230,8	96,5

Наименование	Первоначально утверждённые показатели	Уточнённые показатели	Показатели СБР по состоянию на	Исполнено за	% исполнения от показателя СБР на
				2023 год	
			1	2	3
<i>территорий (благоустройства скверов)</i>					
<i>Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий</i>	459 185,0	459 185,0	459 185,0	433 172,3	94,3
<i>Ремонт дворовых территорий</i>	110 500,0	39 000,0	113 481,3	110 907,2	97,7
Национальный проект "Демография", из них:	9 376,0	9 376,0	8 110,0	7 820,3	96,4
Федеральный проект "Содействие занятости", из них по муниципальной программе:	9 376,0	9 376,0	8 110,0	7 820,3	96,4
"Образование", в т.ч. по мероприятиям:	9 376,0	9 376,0	8 110,0	7 820,3	96,4
<i>Государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций, частных общеобразовательных организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам дошкольного образования, с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений</i>	9 376,0	9 376,0	8 110,0	7 820,3	96,4

Исполнение по национальным проектам в 2023 году составило 1 491 327,1 тыс. рублей, или 96,5 % от показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024.

Вопрос 6.5. Анализ реализации проектов инициативного бюджетирования на территории городского округа Щёлково

Согласно показателям Сводной бюджетной росписи по расходам на 01.01.2024, в бюджете городского округа Щёлково предусмотрена реализация проектов инициативного бюджетирования на общую сумму 37 144,9 тыс. рублей. Указанные расходы запланированы в рамках реализации Муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики" по Подпрограмме "Эффективное местное самоуправление".

Таблица № 22
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено в 2023 году	% исполнения	Неисполн. назначения
1	2	3	4	5
Инициаторы — депутаты городского округа Щёлково				
Приобретение ноутбука и оптической мыши для ЦПРО МОО ВООВ "БОЕВОЕ БРАТСТВО"	50,0	47,4	94,8	2,6
Благоустройство детской площадки в р.п. Монино по ул. Вишневая	500,0	491,5	98,3	8,5
Благоустройство зоны отдыха у площади Ленина в р.п. Монино	500,0	498,6	99,7	1,4
Приобретение образовательного робототехнического модуля предварительного уровня в МАОУ "Гимназия №2" ГОЩ	100,0	95,8	95,8	4,2
Приобретение компьютерной техники в МАДОУ д/с № 63 «Лучик» комбинированного вида ГОЩ	150,0	113,3	75,6	36,7
Приобретение детской мебели в МБОУ СОШ № 24 им. С. А. Красовского ГОЩ	250,0	158,5	63,4	91,5
Приобретение мебели в МАОУ СОШ № 17 с углубленным изучением отдельных предметов ГОЩ	250,0	239,0	95,6	11,0
Приобретение ноутбуков в МБОУ Щёлковский лицей № 7 ГОЩ	100,0	63,0	63,0	37,0
Приобретение детских стульев в МАОУ СОШ №4 имени П.И. Климуха ГОЩ (структурное подразделение "Детский сад "Светлячок")	100,0	78,9	78,9	21,1
Приобретение мебели в МАОУ СОШ №8 ГОЩ (структурное подразделение Детский сад "Родничок")	100,0	82,0	82,0	18,0
Приобретение аккумуляторов, видеорегистратора и моноблоков в МАОУ Медвежье-Озёрская СОШ № 19 им. Героя Российской Федерации О.Г. Ильина ГОЩ	250,0	233,3	93,3	16,7
Приобретение жалюзи, электрической плиты и стиральной машины в МБОУ СОШ №13 им. В.А. Джанибекова ГОЩ и детский сад "Рябинушка"	272,2	254,2	93,4	18,0
Ремонт прогулочных веранд в структурном подразделении детском саду "Незабудка" МАОУ Лица № 14 им. Ю.А. Гагарина ГОЩ	500,0	373,8	74,8	126,2
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ	500,0	385,0	77,0	115,0
Обустройство территории асфальтным покрытием и контейнерной площадкой в МБОУ СОШ № 27 ГОЩ	500,0	435,1	87,0	64,9
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ: разборка покрытий и разработка грунта, устройство выравнивающих слоев	250,0	180,0	72,0	70,0
Приобретение школьной учебнической мебели в МБОУ СОШ № 25 им. И.А. Копылова ГОЩ, корпус 1	200,0	112,4	56,2	87,6
Приобретение школьной мебели и мебели для Центра детских инициатив МАОУ СОШ №3 ГОЩ	200,0	152,8	76,4	47,2
Приобретение ученической мебели в МАОУ СОШ № 17 с УИОП ГОЩ	250,0	200,0	80,0	50,0
Приобретение ручного инструмента для столярных мастерских и многофункциональных устройств для учебных кабинетов в МБОУ "Школа №5 для обучающихся с ОВЗ" ГОЩ	300,0	233,0	77,7	67,0
Ремонт помещения для создания Центра молодежных инициатив: организация пространства для представительства детских и молодежных общественных объединений (Юнармия, "Большая перемена" и др.), Обеспечение функционирования Штаба воспитательной работы в МАОУ "Щёлковская гимназия № 6" ГОЩ	500,0	420,0	84,0	80,0
Приобретение акустического оборудования в МБОУ СОШ № 24 им. С.А. Красовского ГОЩ	250,0	198,0	79,2	52,0
Приобретение мебели в МАОУ СОШ №8 ГОЩ	100,0	84,2	84,2	15,8
Приобретение учебной мебели в МАОУ СОШ №16 ГОЩ	100,0	100,0	100,0	0,0
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ; выполнение работ по устройству покрытия из бетонной плитки типа "Брусчатка" и установка лавочек	500,0	420,0	84,0	80,0
Приобретение мебели в МАОУ СОШ № 11 им. Г.С. Титова ГОЩ	500,0	500,0	100,0	0,0
Приобретение поломочной машины и интерактивного оборудования в МБОУ Щёлковский лицей №7 ГОЩ	500,0	342,6	68,5	157,4
Приобретение модульной мебели (столов) для МБОУ СОШ № 20 ГОЩ	100,0	82,5	82,5	17,5
Приобретение материально-технических ценностей в МАОУ Медвежье-Озёрской СОШ № 19 ГОЩ	250,0	233,8	93,5	16,2
Приобретение мультимедийного оборудования и наборов робототехники в МАОУ СОШ №8 ГОЩ	500,0	391,4	78,3	108,6
Приобретение школьной учебнической мебели в МБОУ СОШ № 25 им. И.А. Копылова ГОЩ	250,0	128,4	51,3	121,6
Приобретение компьютерной техники; мультимедийных проекторов в МБОУ СОШ № 10 с УИОП ГОЩ	500,0	304,0	60,8	196,0

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено в 2023 году	% исполнения	Неисполн. назначения
1	2	3	4	5
Приобретение жалюзи, электрической плиты и стиральной машины в МБОУ СОШ №13 им. В.А. Джанибекова ГОЩ и детский сад "Рябинушка"	77,8	77,8	100,0	0,0
Приобретение ноутбука, системного блока, школьной доски магнитно-меловой в МБОУ СОШ № 25 им. И.А. Копылова ГОЩ, корпус 2	100,0	96,0	96,0	4,0
Приобретение мебели в МАУДО ДХШ ГОЩ	100,0	75,9	75,9	24,1
Приобретение оргтехники в МБУДО ДМШ ГОЩ	100,0	68,7	68,7	31,3
Приобретение музыкальных центров в МАУК ГОЩ "ЦДК" структурное подразделение ГДК "Спутник"	100,0	98,0	98,0	2,0
Приобретение ноутбука и принтера для МБУК ГОЩ "Медвежье-Озёрская ЦКС" структурного подразделения "Культурно – спортивный комплекс "Мальцево"	100,0	72,2	72,2	27,8
Приобретение ноутбуков в МБУК ГОЩ "Медвежье-Озёрская ЦКС" структурного подразделения "Культурно – спортивный комплекс "Мальцево"	100,0	72,3	72,3	27,7
Приобретение многофункциональных силовых тренажеров для занятий общей физической подготовкой в спортивном зале МАУК ГОЩ "ЦДК" структурное подразделение "Дворец культуры им. В.П. Чкалова"	200,0	0,0	0,0	200,0
Приобретение костюмов для коллективов МАУК ГОЩ "ЦДК"	50,0	50,0	100,0	0,0
Выполнение работ по установке пожарно-дымовых извещателей в МБУК ГОЩ "Медвежье-Озёрская ЦКС"	200,0	174,0	87,0	26,0
Приобретение необходимой техники: ноутбук, видеопроектор с экраном и портативной колонки для Рязанцевского сельского дома культуры МБУК ГОЩ ЦКС "Фриново"	100,0	79,4	79,4	20,6
Приобретение мультимедийного оборудования для экспозиции "Развитие промышленности в Щёлковском крае в 19- в начале 20 века" в МБУК ГОЩ "Щёлковский историко-художественный музей"	150,0	150,0	100,0	0,0
Приобретение складных столов и стульев для МБУК ГОЩ ЦДК "Гребнево" сектор Мишино сельского дома культуры Литвиново"	200,0	178,7	89,3	21,3
Приобретение ноутбука, многофункционального устройства и снегоборщника для МБУК ГОЩ ЦДК "Гребнево" структурное подразделение сельский Дом культуры Литвиново"	200,0	143,6	71,8	56,4
Приобретение стульев в читальный зал МБУК ГОЩ "ЩЦБ"	100,0	100,0	100,0	0,0
Приобретение техники и комплектующих для спортивной базы "Юность" МАУ ГОЩ "Фокс"	150,0	142,8	95,2	7,2
Укрепление материально-технической базы МБУ ГОЩ "СДЦ "Факел". Приобретение спортивного инвентаря и оборудования"	100,0	100,0	100,0	0,0
Укрепление материально-технической базы Муниципального автономного учреждения городского округа Щёлково "Физкультурно-оздоровительный комплекс № 2". Приобретение техники и комплектующих"	200,0	196,1	98,0	3,9
Реализация мероприятий по футболу, включенных в Календарный план физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий городского округа Щёлково	500,0	500,0	100,0	0,0
Оплата целевого взноса за участие футбольного клуба "Щёлково" в чемпионате Московской области по футболу и на иные расходы, связанные с участием футбольного клуба "Щёлково" в чемпионате	100,0	100,0	100,0	0,0
Организация и проведение тренировочного мероприятия отделения "Футбол" МБУ ДО ГОЩ "СПОР"	200,0	200,0	100,0	0,0
ИТОГО по инициаторам — депутаты городского округа Щёлково	12 500,0	10 308,0	82,5	2 192,0
Инициаторы — депутаты Московской областной Думы				
Муниципальное учреждение городского округа Щёлково "Служба содержания и благоустройства территорий", приобретение и установка детских малых архитектурных форм	400,0	296,0	74,0	104,0
Муниципальное учреждение городского округа Щёлково "Служба содержания и благоустройства территорий", приобретение, установка уличных спортивных тренажеров	600,0	511,8	85,3	88,2
Ремонт спортивного зала МАОУ СОШ №3 ГОЩ	5 281,2	3 784,5	71,7	1 496,7
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 25 имени И.А. Копылова городского округа Щёлково: приобретение школьной мебели	1 479,3	841,2	56,9	638,1
МАОУ СОШ №28 ГОЩ, Текущий ремонт помещений	1 479,3	928,0	62,7	551,3
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 25 имени И.А. Копылова городского округа Щёлково: приобретение робототехнического, мультимедийного оборудования	1 479,3	1 262,8	85,4	216,5

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено в 2023 году	% исполнения	Неисполн. назначения
1	3	4	5	6
Приобретение кресел для актового зала для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щёлково	429,1	429,1	100,0	0,0
Приобретение компьютерной техники, офисной техники, оргтехники, расходных материалов для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щёлково	352,1	315,0	89,5	37,1
Приобретение мебели для школьной столовой для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щёлково	268,8	219,5	81,7	49,3
Приобретение компьютерной техники и проекторов в МАОУ Лицей № 14 им. Ю.А.Гагарина	1 479,3	1 478,0	99,9	1,3
Муниципальное бюджетное учреждение культуры городского округа Щёлково «Огудневская централизованная клубная система» приобретение материала и аксессуаров для пошива сценических костюмов для хореографического коллектива «Матаня», приобретение сценической обуви для народного танца хореографическому коллективу «Матаня», приобретение и установка кондиционера в хореографический зал	200,0	110,6	55,3	89,4
Приобретение транспортного средства (автомобиль, автобус) для нужд МБУ ГОЩ «СДЦ Факел»	7 396,5	6 798,0	91,9	598,5
Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Щёлково «Молодёжный спортивно-патриотический центр «Крылья» закупка и приобретение спортивного инвентаря, спортивного оборудования, мебели и малых архитектурных форм. Адрес: г.о. Щёлково, р.п. Монино, ул. Авиационная стр.2ж	1 200,0	1 135,9	94,7	64,1
Приобретение спортивной формы, спортивного инвентаря, участие в тренировочных мероприятиях отделения «спортивная гимнастика» МБУ ДО ГОЩ СШОР	1 600,0	1 569,2	98,1	30,8
Участие в тренировочном мероприятии отделения «дзюдо» МБУ ДО ГОЩ СШОР	1 000,0	961,4	96,1	38,6
ИТОГО по инициаторам — депутаты Московской областной Думы	24 644,9	20 641,1	83,8	4 003,8
ВСЕГО	37 144,9	30 949,1	83,3	6 195,8

Согласно Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год производилась реализация проектов инициативного бюджетирования на общую сумму 30 949,1 тыс. рублей или 83,3 % от запланированных показателей.

Из запланированных проектов инициативного бюджетирования, реализация в 2023 году происходила по всем, кроме проекта «Приобретение многофункциональных силовых тренажеров для занятий общей физической подготовкой в спортивном зале МАУК ГОЩ "ЦДК" структурное подразделение «Дворец культуры им. В.П. Чкалова» при плановых показателях в сумме 200,0 тыс. рублей. Согласно письму заместителя главного бухгалтера в сфере культуры МКУ ГОЩ «Централизованная бухгалтерия» от 03.04.2024 № б/н, указанный проект не был реализован из-за неактуальности субсидии.

Вопрос 7. Анализ использования средств резервного фонда администрации, состояния муниципального долга и внутренних муниципальных заимствований. Исполнение программы муниципальных гарантий. Расходы бюджета на обслуживание муниципального долга.

Согласно Отчёту об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации ГОЩ на 01.01.2024, расходование средств не производилось, при плановых показателях в сумме 1 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2024 долговые обязательства бюджета городского округа Щёлково отсутствуют. Привлечение кредитов как бюджетных, так и от кредитных организаций, в 2023 году не осуществлялось.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Расходы бюджета на обслуживание муниципального долга не производились.

Вопрос 8. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности городского округа Щёлково. Остатки денежных средств.

Согласно форме 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», по состоянию на 1 января 2023 года дебиторская задолженность городского округа Щёлково составляла 9 922 882,0 тыс. рублей. По состоянию на 1 января 2024 года дебиторская задолженность составила 10 897 697,7 тыс. рублей.

Таблица №23
(тыс. рублей)

наименование	Сведения по дебиторской задолженности			
	сумма задолженности			
	на 01.01.2023		на 01.01.2024	
всего	в том числе просроченная задолженность	всего	в том числе просроченная задолженность	
Расчеты по доходам	9 322 109,2	230 387,7	10 056 179,3	215 605,4
Расчеты по выданным авансам	591 915,7	-	826 588,9	-
Расчеты по ущербу и иным доходам	7 535,7	-	14 370,9	-
Расчеты по платежам в бюджеты (расчеты по НДФЛ, по страховым взносам, по налогу на имущество организаций)	1 321,4	-	558,6	-
ИТОГО	9 922 882,0	230 387,7	10 897 697,7	215 605,4

Также по состоянию на 1 января 2023 года значилась кредиторская задолженность в сумме 408 205,0 тыс. рублей. По состоянию на 1 января 2024 года кредиторская задолженность городского округа Щёлково составила 57 441,0 тыс. рублей.

Таблица №24
(тыс. рублей)

Сведения по кредиторской задолженности				
наименование	сумма задолженности			
	на 01.01.2023		на 01.01.2024	
	всего	в том числе просроченная задолженность	всего	в том числе просроченная задолженность
Расчеты по доходам	386 745,4	5,0	44 128,3	-
Расчеты по ущербу и иным доходам	1,3	-	-	-
Расчеты по принятым обязательствам (закупки)	-	-	-	-
Расчеты по платежам в бюджеты (расчеты по страховым взносам)	21 458,3	-	13 312,7	-
ИТОГО	408 205,0	5,0	57 441,0	-

Согласно консолидированной бюджетной отчетности по состоянию на 01.01.2023 остаток средств бюджета городского округа Щёлково на счетах бюджета в органе Федерального казначейства составлял 1 779 659,0 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2024 остаток денежных средств составил 1 401 987,1 тыс. рублей.

Согласно письму Первого заместителя Главы городского округа Щёлково от 26.03.2024 № 158Исх-4538, остаток средств бюджета Московской области на 01.01.2024 составил 12 718,1 тыс. рублей, остаток федеральных средств отсутствует.

В то же время, за 2023 год остались неисполненными утвержденные бюджетные назначения по расходам в сумме 417 925,6 тыс. рублей.

9. Выводы

Согласно представленному Отчёту об исполнении бюджета городского округа Щёлково за 2023 год, бюджет городского округа исполнен по доходам в

сумме 13 636 977,0 тыс. рублей, что составляет 109,8 % от плановых годовых показателей, указанных в Отчёте, по расходам - в сумме 14 014 649,0 тыс. рублей или 99,4 % от показателей, указанных в Отчёте. При планируемом дефиците бюджета в размере 1 672 614,4 тыс. рублей, бюджет городского округа Щёлково исполнен с дефицитом в сумме 377 672,0 тыс. рублей. Необходимо отметить, что в ходе исполнения бюджета в 2023 году остались неисполненными утвержденные бюджетные назначения по расходам в сумме 417 925,6 тыс. рублей, при этом на 01.01.2024 на едином счёте местного бюджета городского округа Щёлково значится остаток денежных средств в сумме 1 401 987,1 тыс. рублей.

По сведениям, предоставленным к экспертизе, кредиторская задолженность городского округа Щёлково на 01.01.2024 составляет 57 441,0 тыс. рублей; дебиторская – 10 897 697,7 тыс. рублей, из них просроченная – 230 387,7тыс. рублей.

Муниципальный долг и долг по муниципальным гарантиям по состоянию на 01.01.2024 в городском округе Щёлково не значатся.

Согласно представленному Отчёту об использовании резервного фонда администрации, средства резервного фонда администрации в 2023 году не были использованы.

Показатели доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета за 2023 год, отраженные в приложениях к проекту решения об исполнении бюджета за 2023 год, соответствуют представленной годовой бюджетной отчетности.

В целом, бюджет городского округа Щёлково за 2023 год исполнен в рамках бюджетного законодательства Российской Федерации. Фактов недостоверности Отчёта об исполнении бюджета городского округа Щёлково Московской области за 2023 год не установлено. В связи с чем, Контрольно-счётная палата городского округа Щёлково предлагает Отчёт об исполнении

бюджета городского округа Щёлково за 2023 год вынести на рассмотрение
Совета депутатов городского округа Щёлково.

Председатель
Контрольно-счётной палаты
городского округа Щёлково
Московской области

Е.А. Моисеев

Приложение
к Заключению
по результатам экспертно-
аналитического мероприятия
«Внешняя проверка Отчёта об
исполнении бюджета городского
округа Щёлково Московской области
за 2023 год»
(тыс. рублей)

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Муниципальная программа "Здравоохранение"					
Подпрограмма "Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи"					
Основное мероприятие "Развитие мер социальной поддержки медицинских работников"	0909	4 560,0	4 560,0	100,0	-
Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории городского округа в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи	0909	4 560,0	4 560,0	100,0	-
Итого по муниципальной программе		4 560,0	4 560,0	100,0	-
Муниципальная программа "Культура и туризм"					
Подпрограмма "Развитие музейного дела"					
Основное мероприятие "Обеспечение выполнения функций муниципальных музеев"	0801	50 753,8	50 753,8	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - музеев, галерей	0801	48 249,1	48 249,1	100,0	-
Сохранение достигнутого уровня заработной платы работников муниципальных учреждений культуры	0801	2 504,7	2 504,7	100,0	-
Основное мероприятие "Модернизация (развитие) материально-технической базы, проведение капитального ремонта, текущего ремонта, благоустройство территорий муниципальных музеев Московской области"	0801	950,0	746,5	78,6	203,5
Проведение капитального ремонта, текущего ремонта и благоустройство территорий муниципальных музеев	0801	750,0	546,5	72,9	203,5
Приобретение фондового, реставрационного и экспозиционного оборудования	0801	200,0	200,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		51 703,8	51 500,3	99,6	203,5
Подпрограмма "Развитие библиотечного дела"					
Основное мероприятие "Организация библиотечного обслуживания населения муниципальными библиотеками Московской области"	0801	102 568,6	102 568,6	100,0	-
Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек городского округа	0801	1 300,0	1 300,0	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - библиотеки	0801	94 262,7	94 262,7	100,0	-
Сохранение достигнутого уровня заработной платы работников муниципальных учреждений культуры	0801	5 842,3	5 842,3	100,0	-
Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек)	0801	1 163,6	1 163,6	100,0	-
Федеральный проект "Культурная среда"	0801	5 000,0	5 000,0	100,0	-
Создание модельных муниципальных библиотек	0801	5 000,0	5 000,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		107 568,6	107 568,6	100,0	-
Подпрограмма "Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии"					
Основное мероприятие "Обеспечение функций театрально-концертных учреждений, муниципальных"	0801	91 900,4	91 798,2	99,9	102,2

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
учреждений культуры Московской области"					
Мероприятия в сфере культуры -	0801	4 969,3	4 867,1	97,9	102,2
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - театральные-концертные организации	0801	82 017,7	82 017,7	100,0	-
Поддержка творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек	0801	4 913,4	4 913,4	100,0	-
Основное мероприятие "Обеспечение функций культурно-досуговых учреждений"	0801	383 906,9	383 429,1	99,9	477,8
Мероприятия в сфере культуры	0801	20 199,0	19 721,2	97,6	477,8
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - культурно-досуговые учреждения	0801	363 707,9	363 707,9	100,0	-
Основное мероприятие "Модернизация (развитие) материально-технической базы, проведение капитального ремонта, текущего ремонта, благоустройство территорий муниципальных театральные-концертных и культурно-досуговых учреждений"	0801	123 444,9	123 213,0	99,8	231,9
Проведение капитального ремонта, текущего ремонта и благоустройство территорий культурно-досуговых учреждений культуры	0801	105 621,1	105 407,9	99,8	213,2
Модернизация (развитие) материально-технической базы культурно-досуговых учреждений культуры	0801	17 823,8	17 805,1	99,9	18,7
Основное мероприятие "Обеспечение функций муниципальных учреждений культуры Московской области"	0801	24 061,0	24 061,0	100,0	-
Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников в сферах здравоохранения, культуры	0801	24 061,0	24 061,0	100,0	-
Федеральный проект "Творческие люди"	0801	200,0	200,0	100,0	-
Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры)	0801	66,7	66,7	100,0	-
Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших сельских учреждений культуры)	0801	133,3	133,3	100,0	-
Итого по подпрограмме		623 513,2	622 701,3	99,9	811,9
Подпрограмма "Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры"					
Основное мероприятие "Создание доступной среды"	0801	82,7	82,7	100,0	-
Создание доступной среды в муниципальных учреждениях культуры	0801	82,7	82,7	100,0	-
Итого по подпрограмме		82,7	82,7	100,0	-
Подпрограмма "Развитие образования в сфере культуры"					
Основное мероприятие "Обеспечение функций муниципальных организаций дополнительного образования сферы культуры"	0703	306 196,8	306 196,8	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных организаций дополнительного образования сферы культуры	0703	306 196,8	306 196,8	100,0	-
Итого по подпрограмме		306 196,8	306 196,8	100,0	-
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0804	23 779,3	23 303,5	98,0	475,8
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0804	23 188,2	22 767,9	98,2	420,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0804	532,1	488,1	91,7	44,0
Мероприятия в сфере культуры	0804	59,0	47,5	80,5	11,5
Итого по подпрограмме		23 779,3	23 303,5	98,0	475,8
Итого по муниципальной программе		1 112 844,4	1 111 353,2	99,9	1 491,2
Муниципальная программа "Образование"					

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Подпрограмма "Общее образование"					
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	0113	3 212,0	3 212,0	100,0	-
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	0113	3 212,0	3 212,0	100,0	-
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	0701	2 037 234,9	2 034 860,0	99,9	2 374,9
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - дошкольные образовательные организации	0701	205 828,8	205 734,1	100,0	94,7
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - общеобразовательные организации, оказывающие услуги дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования	0701	522 233,1	521 298,0	99,8	935,1
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	0701	1 301 431,0	1 300 086,1	99,9	1 344,9
Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, 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), и обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся по очной форме обучения в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	0701	7 742,0	7 741,9	100,0	0,1
Основное мероприятие "Реализация федеральных государственных образовательных стандартов общего образования, в том числе мероприятий по нормативному правовому и методическому сопровождению, обновлению содержания и технологий образования"	0701	8 974,7	7 248,3	80,8	1 726,4
Финансовое обеспечение расходов в связи с освобождением семей отдельных категорий граждан от платы, взимаемой за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях в Московской области, реализующих программы дошкольного образования	0701	4 543,0	3 433,0	75,6	1 110,0
Создание и содержание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 7 лет в организациях, осуществляющих присмотр и уход за детьми за счет средств местного бюджета	0701	2 134,7	1 518,3	71,1	616,4
Создание и содержание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 7 лет в организациях, осуществляющих присмотр и уход за детьми	0701	2 297,0	2 297,0	100,0	-
Основное мероприятие "Проведение капитального ремонта объектов дошкольного образования, закупка оборудования"	0701	116 274,2	112 028,0	96,3	4 246,2
Проведение капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях и дошкольных отделениях муниципальных общеобразовательных организаций	0701	116 274,2	112 028,0	96,3	4 246,2
Основное мероприятие "Обеспечение условий доступности для инвалидов объектов и предоставляемых услуг в сфере образования"	0701	3 053,5	3 035,2	99,4	18,3

Наименование мероприятия	Подраздел	Планируемые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Создание в муниципальных образовательных организациях: дошкольных, общеобразовательных, дополнительного образования детей, в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования	0701	3 053,5	3 035,2	99,4	18,3
Федеральный проект "Содействие занятости"	0701	8 110,0	7 820,3	96,4	289,7
Государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций, частных общеобразовательных организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам дошкольного образования, с целью возмещения расходов на примоустройство, содержание имущества и арендную плату за использование помещений	0701	8 110,0	7 820,3	96,4	289,7
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	0702	2 599 897,0	2 585 654,7	99,5	14 242,3
Обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных в сельских населенных пунктах	0702	31 059,4	30 285,9	97,5	773,5
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - общеобразовательных организаций, оказывающие услуги дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования	0702	526 407,5	520 099,9	98,8	6 307,6
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	0702	75 594,0	75 594,0	100,0	-
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	0702	1 917 198,0	1 910 317,4	99,6	6 880,6
Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, 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), и обеспечение питания отдельных категорий обучающихся по очной форме обучения в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	0702	49 638,0	49 357,5	99,4	280,5

Наименование мероприятия	Подраздел	Планируемые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Основное мероприятие "Реализация федеральных государственных образовательных стандартов общего образования, в том числе мероприятий по нормативному правовому и методическому сопровождению, обновлению содержания и технологичности образования"	0702	257 256,7	253 567,8	98,6	3 688,9
Компенсация проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций	0702	31,0	9,0	29,0	22,0
Организация питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях за счет средств местного бюджета	0702	18 203,6	16 713,6	91,8	1 490,0
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное образование в муниципальных образовательных организациях	0702	130 036,6	128 219,4	98,6	1 817,2
Приобретение автобусов для доставки обучающихся в общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах	0702	4 972,6	4 972,6	100,0	-
Организация питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях	0702	104 013,0	103 653,3	99,7	359,7
Федеральный проект "Современная школа"	0702	3 065,7	2 866,5	93,5	199,2
Обеспечение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (Создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленности в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах)	0702	2 065,7	2 063,8	99,9	1,9
Обеспечение условий для функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленности	0702	1 000,0	802,7	80,3	197,3
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	0703	31 199,0	25 909,0	83,0	5 290,0
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	0703	27 306,0	22 314,0	81,7	4 992,0
Финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, 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), и обеспечение питания отдельных категорий обучающихся по очной форме обучения в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	0703	3 893,0	3 595,0	92,3	298,0
Федеральный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	0709	9 204,9	9 204,9	100,0	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	0709	9 204,9	9 204,9	100,0	-
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций"	1004	60 463,0	38 239,2	63,2	22 223,8
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	1004	60 463,0	38 239,2	63,2	22 223,8
Итого по подпрограмме		5 137 945,6	5 083 645,9	98,9	54 299,7
Подпрограмма "Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей"					
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности организаций дополнительного образования"	0703	195 889,2	194 949,2	99,5	940,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - организации дополнительного образования	0703	195 889,2	194 949,2	99,5	940,0
Основное мероприятие "Реализация мер, направленных на повышение эффективности воспитательной деятельности в системе образования, физической культуры и спорта, культуры и уровня психолого-педагогической поддержки социализации детей"	0703	468,0	468,0	100,0	-
Предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных организациях	0703	468,0	468,0	100,0	-
Основное мероприятие "Обеспечение функционирования модели персонализированного финансирования дополнительного образования детей"	0703	41 726,1	41 726,1	100,0	-
Внедрение и обеспечение функционирования модели персонализированного финансирования дополнительного образования детей	0703	41 726,1	41 726,1	100,0	-
Федеральный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	0703	552,2	552,1	100,0	0,1
Обеспечение оснащения муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации	0703	552,2	552,1	100,0	0,1
Итого по подпрограмме		238 635,5	237 695,4	99,6	940,1
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0709	45 331,5	43 923,6	96,9	1 407,9
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	0709	45 331,5	43 923,6	96,9	1 407,9
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0709	44 441,1	43 144,6	97,1	1 299,5
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0709	853,0	748,2	87,7	104,8
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0709	34,5	30,8	89,3	3,7
Итого по подпрограмме		45 331,5	43 923,6	96,9	1 407,9
Итого по муниципальной программе		5 421 912,6	5 365 264,9	99,0	56 647,7

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Муниципальная программа "Социальная защита населения"					
Подпрограмма "Социальная поддержка граждан"					
Основное мероприятие "Оказание социальной поддержки гражданам Российской Федерации, иностранным гражданам и лицам без гражданства, постоянно проживающим на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувшим жилье помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания"	0703	5 627,7	5 627,7	100,0	-
Возмещение расходов, понесенных бюджетами субъектов Российской Федерации, местными бюджетами на размещение и питание граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилье помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	0703	5 627,7	5 627,7	100,0	-
Основное мероприятие "Предоставление государственных гарантий муниципальным служащим, поощрение за муниципальную службу"	1001	26 641,9	26 272,6	98,6	369,3
Предоставление доплаты за выслугу лет к трудовой пенсии муниципальным служащим за счет средств местного бюджета	1001	26 641,9	26 272,6	98,6	369,3
Итого по подпрограмме		32 269,6	31 900,3	98,9	369,3
Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей"					
Основное мероприятие "Мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время"	0709	24 989,0	24 989,0	100,0	-
Мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время	0709	24 989,0	24 989,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		24 989,0	24 989,0	100,0	-
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Иные мероприятия, реализуемые в целях создания условий для реализации полномочий органов государственной власти Московской области и государственных органов Московской области"	0104	10 436,0	10 436,0	100,0	-
Обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав муниципальных образований Московской области	0104	10 436,0	10 436,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		10 436,0	10 436,0	100,0	-
Подпрограмма "Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций"					
Основное мероприятие "Развитие негосударственного сектора социального обслуживания"	1006	700,0	498,0	71,1	202,0
Оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям	1006	700,0	498,0	71,1	202,0
Итого по подпрограмме		700,0	498,0	71,1	202,0
Итого по муниципальной программе		68 394,6	67 823,3	99,2	571,3
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"	1101	324 491,5	324 393,7	100,0	97,8
Капитальный ремонт, текущий ремонт, обустройство и техническое перевооружение, благоустройство территорий объектов спорта	1101	32 955,8	32 955,8	100,0	-
Организация и проведение официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	1101	5 303,8	5 210,5	98,2	93,3

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта	1101	286 041,9	286 037,4	100,0	4,5
Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников в сферах здравоохранения, культуры	1101	190,0	190,0	100,0	-
Основное мероприятие "Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры, школьного спорта и массового спорта"	1103	3 500,0	3 480,8	99,5	19,2
Организация и проведение официальных физкультурно-олимпийских и спортивных мероприятий	1103	3 500,0	3 480,8	99,5	19,2
Итого по подпрограмме		327 991,5	327 874,5	100,0	117,0
Подпрограмма "Подготовка спортивного резерва"					
Основное мероприятие "Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников учреждений физической культуры и спорта"	1101	907,8	907,8	100,0	-
Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников организаций дополнительного образования сферы физической культуры и спорта	1101	907,8	907,8	100,0	-
Основное мероприятие "Подготовка спортивных сборных команд"	1103	147 126,4	147 121,4	100,0	5,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений по подготовке спортивных сборных команд и спортивного резерва	1103	147 126,4	147 121,4	100,0	5,0
Основное мероприятие "Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников учреждений физической культуры и спорта"	1103	3 466,2	3 421,3	98,7	44,9
Сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников организаций дополнительного образования сферы физической культуры и спорта	1103	3 466,2	3 421,3	98,7	44,9
Итого по подпрограмме		151 500,4	151 450,5	100,0	49,9
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	1105	30 018,1	29 663,1	98,8	355,0
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	1105	30 018,1	29 663,1	98,8	355,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	1105	29 674,8	29 333,8	98,9	321,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1105	343,4	309,3	90,1	34,1
Итого по подпрограмме		30 018,1	29 663,1	98,8	355,0
Итого по муниципальной программе		509 510,0	508 988,1	99,9	521,9
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"					
Подпрограмма "Вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиорации"					
Основное мероприятие "Реализация мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения"	0503	2 591,0	2 546,7	98,3	44,3
Проведение мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского	0503	2 591,0	2 546,7	98,3	44,3
Итого по подпрограмме		2 591,0	2 546,7	98,3	44,3
Подпрограмма "Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия и развитие государственной ветеринарной службы"					
Основное мероприятие "Сохранение ветеринарно-санитарного благополучия"	0104	880,0	880,0	100,0	-
Осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с собаками без владельцев	0104	880,0	880,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		880,0	880,0	100,0	-
Подпрограмма "Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия и развитие государственной ветеринарной службы"					
Основное мероприятие "Сохранение ветеринарно-санитарного благополучия"	0113	288,0	288,0	100,0	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Осуществление переданных полномочий Московской области по оформлению сибирезвенных скотопоголовников в собственность Московской области, обустройству и содержанию сибирезвенных скотопоголовников	0113	288,0	288,0	100,0	-
Основное мероприятие "Сохранение ветеринарно-санитарного благополучия"	0405	8 141,0	7 139,1	87,7	1 001,9
Осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с собаками без владельцев	0405	5 795,0	5 793,4	100,0	1,6
Осуществление переданных полномочий Московской области по оформлению сибирезвенных скотопоголовников в собственность Московской области, обустройству и содержанию сибирезвенных скотопоголовников	0405	2 346,0	1 345,7	57,4	1 000,3
Итого по подпрограмме		8 429,0	7 427,1	88,1	1 001,9
Итого по муниципальной программе		11 900,0	10 853,8	91,2	1 046,2
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"					
Подпрограмма "Охрана окружающей среды"					
Основное мероприятие "Проведение обследований состояния окружающей среды"	0603	2 140,3	2 109,4	98,6	30,9
Организация мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа	0603	2 140,3	2 109,4	98,6	30,9
Основное мероприятие "Организация, охрана и использование особо охраняемых природных территорий"	0603	294,0	293,5	99,8	0,5
Организация мероприятий по охране и использованию особо охраняемых природных территорий	0603	294,0	293,5	99,8	0,5
Основное мероприятие "Вовлечение населения в экологические мероприятия"	0603	1 000,0	1 000,0	100,0	0,0
Организация и проведение экологических мероприятий	0603	1 000,0	1 000,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		3 434,3	3 402,9	99,1	31,4
Подпрограмма "Развитие волокохозяйственного комплекса"					
Основное мероприятие "Обеспечение безопасности гидротехнических сооружений и проведение мероприятий по берегоукреплению"	0406	27 040,0	26 020,3	96,2	1 019,7
Расходы на эксплуатацию, мониторинг и проведение текущего ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в собственности муниципального образования, включая разработку необходимой для эксплуатации документации	0406	2 046,0	1 026,3	50,2	1 019,7
Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации	0406	24 994,0	24 994,0	100,0	-
Основное мероприятие "Ликвидация последствий засорения водных объектов"	0406	3 928,5	3 655,9	93,1	272,6
Организация мероприятий по устранению загрязнения водных объектов	0406	3 928,5	3 655,9	93,1	272,6
Итого по подпрограмме		30 968,5	29 676,2	95,8	1 292,3
Подпрограмма "Развитие лесного хозяйства"					
Основное мероприятие "Осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений"	0104	56,4	34,3	60,8	22,1
Обеспечение переданных государственных полномочий Московской области по организации деятельности по сбору (в том числе разделному сбору) отходов на лесных участках в составе земель лесного фонда, не предоставленных гражданам и юридическим лицам, а также по транспортированию, обработке и утилизации таких отходов	0104	56,4	34,3	60,8	22,1
Основное мероприятие "Вовлечение населения в мероприятия по охране леса"	0603	300,0	154,5	51,5	145,5
Организация и проведение акций по посадке леса	0603	300,0	154,5	51,5	145,5

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Основное мероприятие "Осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений"	0605	2 180,4	2 132,0	97,8	48,4
Обеспечение переданных государственных полномочий Московской области по организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) отходов на лесных участках в составе земель лесного фонда, не предоставленных гражданам и юридическим лицам, а также по транспортированию, обработке и утилизации таких отходов	0605	2 180,4	2 132,0	97,8	48,4
Итого по подпрограмме		2 536,8	2 320,8	91,5	216,0
Итого по муниципальной программе		36 939,6	35 399,9	95,8	1 539,7
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 городского округа, и мест с массовым пребыванием людей"	0314	750,0	647,3	86,3	102,7
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	0314	200,0	132,8	66,4	67,2
Приобретение оборудования (материалов), наглядных пособий и оснащение для использования при проведении тренировок на объектах с массовым пребыванием людей	0314	50,0	28,5	57,0	21,5
Оборудование и (или) модернизация 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, а также усиление инженерно-технической укреплённости (закупка товаров, работ, услуг)	0314	500,0	486,0	97,2	14,0
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности общественных объединений правоохранительной направленности"	0314	695,0	585,5	84,2	109,5
Оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создании условий для деятельности народных дружин	0314	695,0	585,5	84,2	109,5
Основное мероприятие "Реализация мероприятий по обеспечению общественного порядка и общественной безопасности, профилактике проявлений экстремизма"	0314	150,0	48,1	32,1	101,9
Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма в границах городского округа	0314	50,0	48,1	96,2	1,9
Реализация мероприятий по обеспечению общественного порядка и общественной безопасности	0314	100,0	-	-	100,0
Основное мероприятие "Развертывание элементов системы технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления "Безопасный регион"	0314	52 180,0	50 983,2	97,7	1 196,8
Осуществление мероприятий в сфере профилактики правонарушений	0314	52 180,0	50 983,2	97,7	1 196,8
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 призванных в Военном комиссариате Московской области"	0314	120,0	106,9	89,1	13,1
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	0314	120,0	106,9	89,1	13,1
Основное мероприятие "Развитие похоронного дела"	0412	19 794,1	18 488,6	93,4	1 305,5
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере похоронного дела	0412	18 762,7	17 495,0	93,2	1 267,7

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Осуществление переданных полномочий Московской области по транспортировке в морг, включая погрузо-разгрузочные работы, с мест обнаружения или происшествия умерших для производства судебно-медицинской экспертизы	0412	1 031,4	993,6	96,3	37,8
Основное мероприятие "Развитие похоронного дела"	0503	15 316,3	14 901,0	97,3	415,3
Содержание мест захоронения	0503	15 316,3	14 901,0	97,3	415,3
Итого по подпрограмме		89 005,4	85 760,6	96,4	3 244,8
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций на территории муниципального образования Московской области"					
Основное мероприятие "Создание резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций муниципального характера на территории Московской области"	0310	1 677,0	1 677,0	100,0	-
Участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах городского округа	0310	1 677,0	1 677,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		1 677,0	1 677,0	100,0	-
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории 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 (происшествий) на территории муниципального образования Московской области"	0309	3 555,7	3 439,7	96,7	116,0
Поддержка в состоянии постоянной готовности к использованию систем оповещения населения об опасности, объектов гражданской обороны	0309	3 555,7	3 439,7	96,7	116,0
Основное мероприятие "Накопление, хранение и использование в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств"	0309	83,0	83,0	100,0	-
Создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств	0309	83,0	83,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		3 638,7	3 522,7	96,8	116,0
Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области"					
Основное мероприятие "Повышение степени пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области"	0310	16 076,6	2 386,4	14,8	13 690,2
Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах городского округа	0310	2 388,3	2 386,4	99,9	1,9
Проведение работ по возведению пожарного депо из быстровозводимой модульной конструкции полной заводской готовности, по подведению внешних инженерных сетей и по благоустройству, прилегающей к пожарному депо территории	0310	13 688,2	-	-	13 688,2
Итого по подпрограмме		16 076,6	2 386,4	14,8	13 690,2
Подпрограмма "Обеспечение безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области"					
Основное мероприятие "Выполнение мероприятий по безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории Московской области"	0309	693,4	102,5	14,8	590,9
Осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья	0309	693,4	102,5	14,8	590,9
Итого по подпрограмме		693,4	102,5	14,8	590,9
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0310	92 441,1	92 006,4	99,5	434,7
Содержание и развитие муниципальных экстренных оперативных служб	0310	92 441,1	92 006,4	99,5	434,7
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0310	87 530,8	87 338,4	99,8	192,4

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% испол-нения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0310	4 696,6	4 454,4	94,8	242,2
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0310	213,7	213,7	100,0	-
Итого по подпрограмме		92 441,1	92 006,4	99,5	434,7
Итого по муниципальной программе		203 532,2	185 455,6	91,1	18 076,6
Муниципальная программа "Жилище"					
Подпрограмма "Создание условий для жилищного строительства"					
Основное мероприятие "Создание системы недопущения возникновения проблемных объектов в сфере жилищного строительства"	0104	996,0	994,8	99,9	1,2
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	0104	996,0	994,8	99,9	1,2
Итого по подпрограмме		996,0	994,8	99,9	1,2
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"					
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки молодым семьям в виде социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства"	1004	25 200,6	25 200,5	100,0	0,1
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей за счет средств местного бюджета	1004	671,0	671,0	100,0	-
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	1004	24 529,6	24 529,5	100,0	0,1
Итого по подпрограмме		25 200,6	25 200,5	100,0	0,1
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 государственной поддержки в решении жилищной проблемы детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	1004	83 249,0	83 119,1	99,8	129,9
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	1004	83 249,0	83 119,1	99,8	129,9
Итого по подпрограмме		83 249,0	83 119,1	99,8	129,9
Подпрограмма "Улучшение жилищных условий отдельных категорий многодетных семей"					
Основное мероприятие "Предоставление многодетным семьям жилищных субсидий на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома"	1003	19 539,0	19 537,6	100,0	1,4
Реализация мероприятий по улучшению жилищных условий многодетных семей	1003	19 539,0	19 537,6	100,0	1,4
Итого по подпрограмме		19 539,0	19 537,6	100,0	1,4
Итого по муниципальной программе		128 984,6	128 852,0	99,9	132,6
Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»					
Подпрограмма "Чистая вода"					

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% испол-нения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	0502	1 992,9	1 991,2	99,9	1,7
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	0502	1 013,0	1 013,0	100,0	-
Содержание и ремонт шахтных колодезов	0502	979,9	978,2	99,8	1,7
Итого по подпрограмме		1 992,9	1 991,2	99,9	1,7
Подпрограмма "Системы водоотведения"					
Основное мероприятие "Строительство (реконструкция), капитальный ремонт канализационных коллекторов (участков) и канализационных насосных станций на территории муниципальных образований Московской области"	0502	115 719,3	110 656,8	95,6	5 062,5
Строительство (реконструкция) канализационных коллекторов, канализационных насосных станций за счет средств местного бюджета	0502	578,1	578,1	100,0	-
Аварийно-восстановительные работы на объектах водоотведения	0502	109 704,1	104 641,6	95,4	5 062,5
Строительство (реконструкция) канализационных коллекторов, канализационных насосных станций	0502	5 437,1	5 437,1	100,0	-
Итого по подпрограмме		115 719,3	110 656,8	95,6	5 062,5
Подпрограмма "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации"					
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, тепло-снабжения на территории муниципальных образований Московской области"	0502	248 926,6	240 922,9	96,8	8 003,7
Строительство и реконструкция сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения	0502	248 926,6	240 922,9	96,8	8 003,7
Основное мероприятие "Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности"	0502	104 732,4	95 451,4	91,1	9 281,0
Проведение первоочередных мероприятий по восстановлению объектов социальной и инженерной инфраструктуры военных городков на территории Московской области, переданных из федеральной собственности, за счет средств местного бюджета	0502	52,0	51,9	99,8	0,1
Капитальные вложения в объекты инженерной инфраструктуры на территории военных городков за счет средств местного бюджета	0502	4 500,0	4 500,0	100,0	-
Капитальные вложения в объекты инженерной инфраструктуры на территории военных городков	0502	100 180,4	90 899,5	90,7	9 280,9
Основное мероприятие "Реализация проектов по строительству, реконструкции, модернизации объектов коммунальной инфраструктуры с использованием финансовых инструментов "Инфраструктурного меню"	0502	22 500,9	21 924,2	97,4	576,7
Субсидии ресурсоснабжающим организациям на реализацию мероприятий по организации системы водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, электроснабжения, газоснабжения на территории муниципального образования Московской области	0502	22 500,9	21 924,2	97,4	576,7
Итого по подпрограмме		376 159,9	358 298,5	95,3	17 861,4
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"					
Основное мероприятие "Организация учета энергоресурсов в жилищном фонде Московской области"	0502	5 119,4	5 119,0	100,0	0,4
Организация и проведение мероприятий, предусмотренных законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности	0502	200,0	199,6	99,8	0,4
Выполнение работ по установке автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в жилых помещениях (квартирах) многоквартирных домов	0502	4 919,4	4 919,4	100,0	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Планировочные показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Итого по подпрограмме		5 119,4	5 119,0	100,0	0,4
Подпрограмма "Развитие газификации, топливозаправочного комплекса и электроэнергетики"					
Основное мероприятие "Строительство и содержание газопроводов в населенных пунктах"	0502	518,9	259,4	50,0	259,5
Организация в границах городского округа электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	0502	518,9	259,4	50,0	259,5
Итого по подпрограмме		518,9	259,4	50,0	259,5
Подпрограмма "Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства"					
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение расходов, направленных на осуществление полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства"	0104	1 227,0	1 153,2	94,0	73,8
Осуществление переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом	0104	1 227,0	1 153,2	94,0	73,8
Итого по подпрограмме		1 227,0	1 153,2	94,0	73,8
Итого по муниципальной программе		500 737,4	477 478,1	95,4	23 259,3
Муниципальная программа "Предпринимательство"					
Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства"					
Основное мероприятие "Реализация механизмов муниципальной поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства"	0412	1 500,0	1 465,1	97,7	34,9
Содействие развитию малого и среднего предпринимательства	0412	1 500,0	1 465,1	97,7	34,9
Итого по подпрограмме		1 500,0	1 465,1	97,7	34,9
Подпрограмма "Развитие потребительского рынка и услуг на территории муниципального образования Московской области"					
Основное мероприятие "Развитие потребительского рынка на территории муниципального образования Московской области"	0412	500,0	22,9	4,6	477,1
Проведение мероприятий по демонтажу и утилизации объектов, размещение которых не соответствует схеме размещения нестационарных торговых объектов	0412	500,0	22,9	4,6	477,1
Итого по подпрограмме		500,0	22,9	4,6	477,1
Итого по муниципальной программе		2 000,0	1 488,0	74,4	512,0
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"					
Подпрограмма "Эффективное управление имуществом комплексом"					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации государственных полномочий в области земельных отношений, определения соответствия объектов жилищного строительства, присвоения адресов и согласования перепланировки помещений"	0104	15 724,0	15 706,6	99,9	17,4
Осуществление государственных полномочий Московской области в области земельных отношений	0104	15 724,0	15 706,6	99,9	17,4
Основное мероприятие "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности, и выполнение кадастровых работ"	0113	5 043,4	4 866,3	96,5	177,1
Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности городского округа	0113	5 043,4	4 866,3	96,5	177,1
Основное мероприятие "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности, и выполнение кадастровых работ"	0501	60 204,6	59 987,1	99,6	217,5

Наименование мероприятия	Подраздел	Планировочные показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Итого по подпрограмме		80 972,0	80 560,0	99,5	412,0
Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"					
Основное мероприятие "Реализация мероприятий в рамках управления муниципальным долгом"	1301	500,0	-	-	500,0
Обслуживание муниципального долга	1301	500,0	-	-	500,0
Итого по подпрограмме		500,0	-	-	500,0
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0102	4 739,0	4 739,0	100,0	-
Функционирование высшего должностного лица	0102	4 739,0	4 739,0	100,0	-
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0102	4 739,0	4 739,0	100,0	-
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0104	452 336,5	445 590,5	98,5	6 746,0
Обеспечение деятельности администрации	0104	452 336,5	445 590,5	98,5	6 746,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0104	441 583,8	435 122,2	98,5	6 461,6
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0104	10 745,2	10 460,8	97,4	284,4
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0104	7,5	7,5	100,0	-
Основное мероприятие "Мероприятия, реализуемые в целях создания условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0104	500,0	347,5	69,5	152,5
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 подготовки кадров для муниципальной службы	0104	500,0	347,5	69,5	152,5
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0106	67 128,8	65 763,9	98,0	1 364,9
Обеспечение деятельности финансового органа	0106	67 128,8	65 763,9	98,0	1 364,9
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0106	65 457,4	64 214,1	98,1	1 243,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0106	1 621,3	1 499,8	92,5	121,5
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0106	50,0	50,0	100,0	-
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0113	842 199,2	817 479,3	97,1	24 719,9
Взносы в общественные организации	0113	700,0	694,9	99,3	5,1
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - централизованная бухгалтерия муниципального образования	0113	267 954,2	257 542,1	96,1	10 412,1
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0113	256 730,7	248 332,4	96,7	8 398,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0113	11 223,5	9 209,7	82,1	2 013,8
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - обеспечение деятельности органов местного самоуправления	0113	573 545,0	559 242,2	97,5	14 302,8

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0113	435 940,3	431 819,1	99,1	4 121,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0113	133 554,8	123 395,6	92,4	10 159,2
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0113	4 049,8	4 027,5	99,4	22,3
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0204	213,0	-	-	213,0
Организация и осуществление мероприятий по мобилизационной подготовке	0204	213,0	-	-	213,0
Итого по подпрограмме		1 367 116,5	1 333 920,2	97,6	33 196,3
Итого по муниципальной программе		1 448 588,5	1 414 480,2	97,6	34 108,3
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"					
Подпрограмма "Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления городских округов Московской области, создание доступной современной медиасреды"					
Основное мероприятие "Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития и общественно-политической жизни"	1204	22 300,0	21 534,2	96,6	765,8
Информирование населения 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	1204	22 300,0	21 534,2	96,6	765,8
Основное мероприятие "Организация создания и эксплуатации сети объектов наружной рекламы"	1204	1 000,0	801,3	80,1	198,7
Утверждение схемы размещения рекламных конструкций, выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, выдача предписаний о демонтаже самовольно установленных рекламных конструкций	1204	1 000,0	801,3	80,1	198,7
Итого по подпрограмме		23 300,0	22 335,5	95,9	964,5
Подпрограмма "Эффективное местное самоуправление"					
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0113	50,0	47,4	94,8	2,6
Приобретение ноутбука и оптической мыши для ЦРО МОО ВООВ "БОЕВОЕ БРАТСТВО"	0113	50,0	47,4	94,8	2,6
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0503	2 000,0	1 797,9	89,9	202,1
Благоустройство детской площадки в р.п. Монино по ул. Вишневая	0503	500,0	491,5	98,3	8,5
Благоустройство зоны отдыха у площади Ленина в р.п. Монино	0503	500,0	498,6	99,7	1,4
Муниципальное учреждение городского округа Щелково "Служба содержания и благоустройства территорий", приобретение и установка детских малых архитектурных форм	0503	400,0	296,0	74,0	104,0
Муниципальное учреждение городского округа Щелково "Служба содержания и благоустройства территорий", приобретение, установка уличных спортивных тренажеров	0503	600,0	511,8	85,3	88,2
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0701	2 072,2	1 691,9	81,6	380,3
Приобретение образовательного робототехнического модуля предварительного уровня в МАОУ "Гимназия №2" ГОЩ	0701	100,0	95,8	95,8	4,2
Приобретение компьютерной техники в МАДОУ д/с № 63 «Лучик» комбинированного вида ГОЩ	0701	150,0	113,3	75,5	36,7
Приобретение детской мебели в МБОУ СОШ № 24 им. С. А. Красовского ГОЩ	0701	250,0	158,5	63,4	91,5

Наименование мероприятия	Подраздел	Плановые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Приобретение мебели (столов-парт, столов детских, стульев детских, стеллажей) в МАОУ СОШ № 17 с углубленным изучением отдельных предметов ГОЩ	0701	250,0	239,0	95,6	11,0
Приобретение ноутбуков в МБОУ Щелковский лицей № 7 ГОЩ	0701	100,0	63,0	63,0	37,0
Приобретение детских стульев в МАОУ СОШ №4 имени П.И. Климук ГОЩ (структурное подразделение "Детский сад "Светлячок")	0701	100,0	78,9	78,9	21,1
Приобретение мебели в МАОУ СОШ №8 ГОЩ (структурное подразделение Детский сад "Родничок")	0701	100,0	82,0	82,0	18,0
Приобретение аккумуляторов, видеорегистратора и монблоков в МАОУ Медвежье-Озерская СОШ № 19 им. Героя Российской Федерации О.Г. Ильина ГОЩ	0701	250,0	233,3	93,3	16,7
Приобретение жалюзи, электрической плиты и стиральной машины в МБОУ СОШ №13 им. В.А. Джанибекова ГОЩ и детский сад "Рябинушка"	0701	272,2	254,2	93,4	18,0
Ремонт прогулочных веранд в структурном подразделении детском саду "Незабудка" МАОУ Лицей № 14 им. Ю.А. Гагарина ГОЩ	0701	500,0	373,8	74,8	126,2
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0702	18 676,2	14 335,2	76,8	4 341,0
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ	0702	500,0	385,0	77,0	115,0
Обустройство территории асфальтным покрытием и контейнерной площадкой в МБОУ СОШ № 27 ГОЩ	0702	500,0	435,1	87,0	64,9
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ разборка покрытий и разработка грунта, устройство выравнивающих слоев	0702	250,0	180,0	72,0	70,0
Приобретение школьной ученической мебели в МБОУ СОШ № 25 им. И.А. Копылова ГОЩ, корпус 1	0702	200,0	112,4	56,2	87,6
Приобретение школьной мебели и мебели для Центра детских инициатив МАОУ СОШ №3 ГОЩ	0702	200,0	152,8	76,4	47,2
Приобретение ученической мебели в МАОУ СОШ № 17 с УИОП ГОЩ	0702	250,0	200,0	80,0	50,0
Приобретение ручного инструмента для столлярных мастерских и multifunctional устройств для учебных кабинетов в МБОУ "Школа №5 для обучающихся с ОВЗ" ГОЩ	0702	300,0	233,0	77,7	67,0
Ремонт помещения для создания Центра молодежных инициатив: организация пространства для представительства детских и молодежных общественных объединений (Юнармия, "Большая перемена" и др.), обеспечение функционирования Штаба воспитательной работы в МАОУ "Щелковская гимназия №6" ГОЩ	0702	500,0	420,0	84,0	80,0
Приобретение акустического оборудования в МБОУ СОШ № 24 им. С.А. Красовского ГОЩ	0702	250,0	198,0	79,2	52,0
Приобретение мебели в МАОУ СОШ №8 ГОЩ	0702	100,0	84,2	84,2	15,8
Приобретение учебной мебели в МАОУ СОШ №16 ГОЩ	0702	100,0	100,0	100,0	-
Благоустройство территории МАОУ СОШ №28 ГОЩ; выполнение работ по устройству покрытия из бетонной плитки типа "Брусчатка" и установка лавочек	0702	500,0	420,0	84,0	80,0
Приобретение мебели в МАОУ СОШ № 11 им. Г.С. Титова ГОЩ	0702	500,0	500,0	100,0	-
Приобретение поломочной машины и интерактивного оборудования в МБОУ Щелковский лицей №7 ГОЩ	0702	500,0	342,6	68,5	157,4
Приобретение модульной мебели (столов) для МБОУ СОШ № 20 ГОЩ	0702	100,0	82,5	82,5	17,5
Приобретение материально-технических ценностей в МАОУ Медвежье-Озерская СОШ № 19 ГОЩ	0702	250,0	233,8	93,5	16,2
Приобретение мультимедийного оборудования и наборов робототехники в МАОУ СОШ №8 ГОЩ	0702	500,0	391,4	78,3	108,6
Приобретение школьной ученической мебели в МБОУ СОШ № 25 им. И.А. Копылова ГОЩ	0702	250,0	128,4	51,4	121,6
Приобретение компьютерной техники: мультимедийных проекторов в МБОУ СОШ №10 с УИОП ГОЩ	0702	500,0	304,0	60,8	196,0
Приобретение жалюзи, электрической плиты и стиральной машины в МБОУ СОШ №13 им. В.А. Джанибекова ГОЩ и	0702	77,8	77,8	100,0	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Планируемые показатели	Исполнено	% исполнено	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
детский сад "Рябинушка"					
Приобретение ноутбука, системного блока, школьной доски магнитно - меловой в МБОУ СОШ № 25 им. И.А.Копылова ГОЩ, корпус 2	0702	100,0	96,0	96,0	4,0
Ремонт спортивного зала МАОУ СОШ №3 ГОЩ	0702	5 281,2	3 784,5	71,7	1 496,7
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 25 имени И.А.Копылова городского округа Щелково: приобретение школьной мебели	0702	1 479,3	841,2	56,9	638,1
МАОУ СОШ №28 ГОЩ, Текущий ремонт помещений	0702	1 479,3	928,0	62,7	551,3
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 25 имени И.А.Копылова городского округа Щелково: приобретение робототехнического, мультимедийного оборудования	0702	1 479,3	1 262,8	85,4	216,5
Приобретение кресел для актового зала для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щелково	0702	429,1	429,1	100,0	-
Приобретение компьютерной техники, офисной техники, оргтехники, расходных материалов для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щелково	0702	352,1	315,0	89,5	37,1
Приобретение мебели для школьной столовой для муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средней общеобразовательной школы № 24 имени С.А. Красовского городского округа Щелково	0702	268,8	219,5	81,7	49,3
Приобретение компьютерной техники и проекторов в МАОУ Лицей № 14 им.Ю.А.Гагарина	0702	1 479,3	1 478,0	99,9	1,3
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0703	200,0	144,6	72,3	55,4
Приобретение мебели в МАУДО ДХШ ГОЩ	0703	100,0	75,9	75,9	24,1
Приобретение оргтехники в МБУДО ДМШ ГОЩ	0703	100,0	68,7	68,7	31,3
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	0801	1 700,0	1 228,7	72,3	471,3
Приобретение музыкальных центров в МАУК ГОЩ "ЦДК" структурное подразделение ГДК "Спутник"	0801	100,0	98,0	98,0	2,0
Приобретение ноутбука и принтера для МБУК ГОЩ "Медвежье-Озёрская ЦКС" структурного подразделения "Культурно – спортивный комплекс "Мальцево"	0801	100,0	72,2	72,2	27,8
Приобретение ноутбуков в МБУК ГОЩ "Медвежье-Озёрская ЦКС" структурного подразделения "Культурно – спортивный комплекс"Мальцево"	0801	100,0	72,3	72,3	27,7
Приобретение многофункциональных силовых тренажеров для занятий общей физической подготовкой в спортивном зале МАУК ГОЩ "ЦДК" структурное подразделение "Дворец культуры им.В.П.Чкалова"	0801	200,0	-	-	200,0
Приобретение костюмов для коллективов МАУК ГОЩ "ЦДК"	0801	50,0	50,0	100,0	-
Выполнение работ по установке пожарно – дымовых извещателей в МБУК ГОЩ "Медвежье – Озёрская ЦКС"	0801	200,0	174,0	87,0	26,0
Приобретение необходимой техники: ноутбука, видеопроектора с экраном и портативной колонки для Рязинцевского сельского дома культуры МБУК ГОЩ ЦКС"Фривово"	0801	100,0	79,4	79,4	20,6
Приобретение мультимедийного оборудования для экспозиции "Развитие промышленности в Щёлковском крае в 19- в начале 20 века" в МБУК ГОЩ "Щёлковской историко-художественный музей"	0801	150,0	150,0	100,0	-
Приобретение складных столов и стульев для МБУК ГОЩ ЦДК"Гребнево"сектор Мишино сельского дома культуры Литвиново"	0801	200,0	178,7	89,4	21,3
Приобретение ноутбука, многофункционального устройства и снегоборшника для МБУК ГОЩ ЦДК "Гребнево" структурное подразделение сельский Дом культуры Литвиново"	0801	200,0	143,6	71,8	56,4
Приобретение стульев в читальный зал МБУК ГОЩ "ЩЦБ"	0801	100,0	100,0	100,0	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Планируемые показатели	Исполнено	% исполнено	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Муниципальное бюджетное учреждение культуры городского округа Щелково «Огудинская централизованная клубная система» приобретение материала и аксессуаров для пошива сценических костюмов для хореографического коллектива «Матаня», приобретение сценической обуви для народного танца хореографическому коллективу «Матаня», приобретение и установка кондиционера в хореографический зал.	0801	200,0	110,6	55,3	89,4
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	1101	9 646,5	8 972,8	93,0	673,6
Приобретение техники и комплектующих для спортивной базы "Юность" МАУ ГОЩ "ФОК"	1101	150,0	142,8	95,2	7,2
Укрепление материально-технической базы МБУ ГОЩ "СДЦ "Факел". Приобретение спортивного инвентаря и оборудования"	1101	100,0	100,0	100,0	-
Укрепление материально-технической базы Муниципального автономного учреждения городского округа Щелково "Физкультурно-оздоровительный комплекс № 2". Приобретение техники и комплектующих"	1101	200,0	196,1	98,1	3,9
Реализация мероприятий по футболу, включенных в Календарный план физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий городского округа Щелково	1101	500,0	500,0	100,0	-
Оплата целевого взноса за участие футбольного клуба "Щелково" в чемпионате Московской области по футболу и на иные расходы, связанные с участием футбольного клуба "Щелково" в чемпионате	1101	100,0	100,0	100,0	-
Приобретение транспортного средства (автомобиль, автобус) для нужд МБУ ГОЩ «СДЦ Факел»	1101	7 396,5	6 798,0	91,9	598,5
Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Щелково «Молодежный спортивно -патриотический центр «Крылья» закупка и приобретение спортивного инвентаря, спортивного оборудования, мебели и малых архитектурных форм. Адрес: г.о. Щелково, р.п. Мошино, ул. Авиационная стр.2ж	1101	1 200,0	1 135,9	94,7	64,1
Основное мероприятие "Практики инициативного бюджетирования"	1103	2 800,0	2 730,6	97,5	69,4
Организация и проведение тренировочного мероприятия отделения "Футбол" МБУ ДО ГОЩ "СШОР"	1103	200,0	200,0	100,0	-
Приобретение спортивной формы, спортивного инвентаря, участие в тренировочных мероприятиях отделения «спортивная гимнастика» МБУ ДО ГОЩ СШОР	1103	1 600,0	1 569,2	98,1	30,8
Участие в тренировочном мероприятии отделения «дзюдо» МБУ ДО ГОЩ СШОР	1103	1 000,0	961,4	96,1	38,6
Итого по подпрограмме		37 144,9	30 949,1	83,3	6 195,8
Подпрограмма "Молодежь Подмосковья"					
Основное мероприятие "Вовлечение молодежи в общественную жизнь"	0707	1 815,0	1 810,0	99,7	5,0
Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в городском округе	0707	1 815,0	1 810,0	99,7	5,0
Основное мероприятие "Организация и проведение мероприятий по профориентации и реализации трудового и творческого потенциала молодежи, вовлечение молодежи в инновационную деятельность, научно-техническое творчество и предпринимательство, а также по поддержке молодежных творческих инициатив и медиаобщества"	0707	8 100,0	8 097,1	100,0	2,9
Организация и осуществление мероприятий по профориентации и обеспечению занятости молодежи в городском округе	0707	8 100,0	8 097,1	100,0	2,9
Итого по подпрограмме		9 915,0	9 907,1	99,9	7,9
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Корректировка списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации"	0113	-	-	-	-

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	0113	-	-	-	-
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0707	26 266,5	26 058,6	99,2	207,9
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере молодежной политики	0707	26 266,5	26 058,6	99,2	207,9
Итого по подпрограмме		26 266,5	26 058,6	99,2	207,9
Итого по муниципальной программе		96 626,4	89 250,3	92,4	7 376,1
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"					
Подпрограмма "Пассажирский транспорт общего пользования"					
Основное мероприятие "Организация транспортного обслуживания населения"	0408	3 835,1	3 835,0	100,0	0,1
Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения в границах городского округа (в части автомобильного транспорта)	0408	3 835,0	3 835,0	100,0	-
Софинансирование расходов на организацию транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам за счет средств местного бюджета	0408	0,1	-	-	0,1
Итого по подпрограмме		3 835,1	3 835,0	100,0	0,1
Подпрограмма "Дороги Подмосковья"					
Основное мероприятие "Строительство и реконструкция автомобильных дорог местного значения"	0409	7,2	7,2	100,0	-
Софинансирование работ по строительству (реконструкции) объектов дорожного хозяйства местного значения за счет средств местного бюджета	0409	7,2	7,2	100,0	-
Основное мероприятие "Ремонт, капитальный ремонт сети автомобильных дорог, мостов и путепроводов местного значения"	0409	630 504,7	516 605,7	81,9	113 899,0
Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа	0409	314 078,7	305 564,7	97,3	8 514,0
Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения	0409	3 815,7	3 265,3	85,6	550,4
Создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест)	0409	88 781,0	23 701,2	26,7	65 079,8
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств местного бюджета	0409	42 923,8	40 104,3	93,4	2 819,5
Софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ за счет средств местного бюджета	0409	1 195,4	-	-	1 195,4
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения	0409	86 665,0	86 663,2	100,0	1,8
Софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ	0409	93 045,0	57 307,0	61,6	35 738,0
Итого по подпрограмме		630 511,9	516 612,9	81,9	113 899,0
Итого по муниципальной программе		634 347,0	520 447,9	82,0	113 899,1
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"					
Подпрограмма "Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг"					

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% исполне-ния	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Основное мероприятие "Организация деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг"	0113	4 996,0	4 996,0	100,0	-
Софинансирование расходов на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг	0113	4 996,0	4 996,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		4 996,0	4 996,0	100,0	-
Подпрограмма "Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области"					
Основное мероприятие "Информационная инфраструктура"	0113	15 935,4	14 605,8	91,7	1 329,6
Развитие информационной инфраструктуры	0113	15 935,4	14 605,8	91,7	1 329,6
Основное мероприятие "Информационная безопасность"	0113	1 242,4	1 242,4	100,0	-
Информационная безопасность	0113	1 242,4	1 242,4	100,0	-
Основное мероприятие "Цифровое государственное управление"	0113	2 205,2	1 606,7	72,9	598,5
Цифровое государственное управление	0113	2 205,2	1 606,7	72,9	598,5
Итого по подпрограмме		19 383,0	17 454,9	90,1	1 928,1
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0113	120 863,0	120 863,0	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг	0113	120 863,0	120 863,0	100,0	-
Итого по подпрограмме		120 863,0	120 863,0	100,0	-
Подпрограмма "Развитие архивного дела"					
Основное мероприятие "Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов в муниципальных архивах"	0113	4 208,6	4 199,3	99,8	9,3
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных архивов	0113	4 208,6	4 199,3	99,8	9,3
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0113	4 087,0	4 087,0	100,0	-
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0113	121,6	112,3	92,4	9,3
Основное мероприятие "Временное хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах"	0113	8 068,0	8 028,2	99,5	39,8
Обеспечение переданных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах	0113	8 068,0	8 028,2	99,5	39,8
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0113	7 933,6	7 893,8	99,5	39,8
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0113	134,4	134,4	100,0	-
Итого по подпрограмме		12 276,6	12 227,5	99,6	49,1
Итого по муниципальной программе		157 518,6	155 541,4	98,7	1 977,2
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"	0104	3 983,0	3 978,5	99,9	4,5

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% испол-нения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Осуществление отдельных государственных полномочий в части присвоения адресов объектам адресации и согласования перепланировки помещений в многоквартирном доме	0104	3 983,0	3 978,5	99,9	4,5
Основное мероприятие "Обеспечение мер по ликвидации самовольных, недостроенных и аварийных объектов на территории муниципального образования Московской области"	0113	4 600,0	4 600,0	100,0	-
Ликвидация самовольных, недостроенных и аварийных объектов на территории муниципального образования	0113	4 600,0	4 600,0	100,0	-
Итого по муниципальной программе		8 583,0	8 578,5	99,9	4,5
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"					
Подпрограмма "Комфортная городская среда"					
Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	0503	190 830,6	163 266,5	85,6	27 564,1
Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области (за исключением мероприятий по содержанию территорий)	0503	162 786,9	136 206,6	83,7	26 580,3
Обустройство и установка детских, игровых площадок на территории муниципальных образований за счет средств местного бюджета	0503	3 223,5	2 239,7	69,5	983,8
Устройство систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город" за счет средств местного бюджета	0503	5 995,0	5 995,0	100,0	-
Обустройство и установка детских, игровых площадок на территории муниципальных образований	0503	8 810,7	8 810,7	100,0	-
Устройство систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город"	0503	10 014,5	10 014,5	100,0	-
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"	0503	539 185,0	510 403,1	94,7	28 781,9
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство скверов)	0503	80 000,0	77 230,8	96,5	2 769,2
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	0503	459 185,0	433 172,3	94,3	26 012,7
Итого по подпрограмме		730 015,6	673 669,6	92,3	56 346,0
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области"					
Основное мероприятие "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования Московской области"	0104	1 309,0	504,8	38,6	804,2
Создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства	0104	1 309,0	504,8	38,6	804,2
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	0104	1 202,0	504,8	42,0	697,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0104	107,0	-	-	107,0
Основное мероприятие "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования Московской области"	0409	135 406,5	135 406,5	100,0	-
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства (МБУ/МАУ)	0409	60 000,0	60 000,0	100,0	-
Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий	0409	75 406,5	75 406,5	100,0	-
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"	0409	113 481,3	110 907,2	97,7	2 574,1
Ремонт дворовых территорий	0409	113 481,3	110 907,2	97,7	2 574,1

Наименование мероприятия	Подраздел	Плано-вые показатели	Исполнено	% испол-нения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Основное мероприятие "Приведение в надлежащее состояние подъездов в многоквартирных домах"	0501	12 934,0	12 899,9	99,7	34,1
Ремонт подъездов в многоквартирных домах	0501	12 934,0	12 899,9	99,7	34,1
Основное мероприятие "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования Московской области"	0503	969 975,2	942 413,0	97,2	27 562,2
Содержание территорий в нормативном состоянии	0503	27 904,9	27 904,9	100,0	-
Комплексное благоустройство дворовых территорий	0503	184 216,5	170 685,7	92,7	13 530,8
Организация наружного освещения	0503	167 409,9	154 262,5	92,1	13 147,4
Ликвидация несанкционированных навалов мусора	0503	4 200,0	4 198,3	100,0	1,7
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства (МБУ/МАУ)	0503	570 543,9	569 662,1	99,8	881,8
Создание и ремонт пешеходных коммуникаций	0503	15 700,0	15 699,5	100,0	0,5
Итого по подпрограмме		1 233 106,0	1 202 131,4	97,5	30 974,6
Итого по муниципальной программе		1 963 121,6	1 875 801,0	95,6	87 320,6
Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"					
Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов образования"					
Основное мероприятие "Организация строительства (реконструкции) объектов дошкольного образования"	0701	179 233,6	178 518,5	99,6	715,1
Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций	0701	179 233,6	178 518,5	99,6	715,1
Основное мероприятие "Организация строительства (реконструкции) объектов общего образования"	0702	935 346,6	933 354,2	99,8	1 992,4
Капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения одноменного режима обучения	0702	935 346,6	933 354,2	99,8	1 992,4
Федеральный проект "Современная школа"	0702	866 696,6	844 372,9	97,4	22 323,7
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	0702	280 630,7	280 630,7	100,0	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	0702	586 065,9	563 742,2	96,2	22 323,7
Итого по подпрограмме		1 981 276,8	1 956 245,6	98,7	25 031,2
Обеспечивающая подпрограмма					
Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	0412	34 270,2	33 916,3	99,0	353,9
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере строительства	0412	34 270,2	33 916,3	99,0	353,9
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	0412	33 516,4	33 210,8	99,1	305,6
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0412	753,8	705,5	93,6	48,3
Итого по подпрограмме		34 270,2	33 916,3	99,0	353,9
Итого по муниципальной программе		2 015 547,0	1 990 161,9	98,7	25 385,1
Всего по муниципальным программам		14 325 647,6	13 951 778,3	97,4	373 869,3
Непрограммные расходы					

Наименование мероприятия	Подраздел	Планируемые показатели	Исполнено	% исполнения	Не исполненные назначения
1	2	3	4	5	6
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	0102	564,5	564,5	100,0	-
Обеспечение деятельности Совета депутатов	0103	23 374,0	21 652,4	92,6	1 721,6
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0104	59,5	59,5	100,0	-
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	0104	3 262,7	3 262,7	100,0	-
Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты	0106	24 135,0	20 811,3	86,2	3 323,7
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	0106	143,7	143,7	100,0	-
Резервный фонд администрации	0111	1 000,0	-	-	1 000,0
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	0113	6 413,5	5 771,9	90,0	641,6
Резервные средства	0113	37 345,9	-	-	37 345,9
Закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0113	900,0	900,0	100,0	-
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0113	2 669,9	2 664,9	99,8	5,0
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	0412	25,0	25,0	100,0	-
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0412	50,0	50,0	100,0	-
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	0501	828,5	828,5	100,0	-
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	0501	50,0	32,0	64,0	18,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	0503	10,0	10,0	100,0	-
Оплата исполнительных листов, судебных издержек	0702	46,2	46,2	100,0	-
Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Московской области	0703	5 681,0	5 680,7	100,0	0,3
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	0709	80,2	80,2	100,0	-
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	0804	143,7	143,7	100,0	-
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)	1105	143,7	143,7	100,0	-
Итого по непрограммным расходам		106 927,0	62 870,7	58,8	44 056,3
Всего расходов		14 432 574,6	14 014 649,0	97,1	417 925,6