

Заключение № 70-э

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области
по итогам исполнения бюджета городского округа Королёв Московской
области за 9 месяцев 2017 года

г. Королёв

25 октября 2017 года

1. Общие положения

Заключение подготовлено в целях осуществления оперативного (текущего) контроля за исполнением решений о бюджете городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года в соответствии с требованиями пункта 5 статьи 264² Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пунктом 2 статьи 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 7 Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Королёв Московской области, Планом работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2017 год, распоряжением председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области от 12 октября 2017 г. № 99 -э «О проведении экспертно-аналитического мероприятия».

Предмет оперативного (текущего) контроля: отчёт об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года, бюджетная отчётность главных администраторов (распорядителей) бюджетных средств, отчётность консолидированного бюджета по муниципальному образованию «Городской округ Королёв Московской области» за 9 месяцев 2017 года.

Объекты оперативного (текущего) контроля: ГРБС, ГАБС – главные распорядители бюджетных средств, главные администраторы доходов бюджета, главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета.

Цель оперативного (текущего) контроля: анализ полноты и своевременности поступлений доходов местного бюджета, кассового исполнения местного бюджета в сравнении с утвержденными показателями местного бюджета на 2017 год и аналогичным периодом 2016 года, выявление отклонений и нарушений и внесение предложений по их устранению.

Проверяемый период: 9 месяцев 2017 года.

Срок проведения оперативного (текущего) контроля: с 17 по 25 октября 2017 года.

Для подготовки Заключения использованы копии документов, представленные Администрацией по запросу Контрольно-счётной палаты:

1. Копии приказов Финансово-казначейского управления от 13 июля 2017 г. № 12-ОС, от 7 сентября 2017 г. № 13-ОС, от 29 сентября 2017 г. № 14-ОС «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»).

2. Копия Реестра расходных обязательств городского округа Королёв Московской области на 2017 год (по состоянию на 29 сентября 2017 года с учетом изменений и дополнений).

3. Копия Реестра долговых обязательств по состоянию на 1 октября 2017 года.

4. Копия выписки из долговой книги: «Сводные сведения о состоянии долга на 1 октября 2017 года».

5. Копии карточек учёта долга по договорам с ПАО «Сбербанк России» г. Москва, ПАО РОСБАНК г. Москва с платежными документами, касающимися обслуживания муниципального долга за 3 квартал 2017 года.

6. Изменения к кассовому плану исполнения бюджета на 2017 год № 8 от 08.09.2017 г., № 9 от 29.09.2017 г.

7. Сводный отчет о реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года.

8. Бюджетная отчётность об исполнении консолидированного бюджета по муниципальному образованию «Городской округ Королёв Московской области» за 9 месяцев 2017 года (в электронном виде).

Кроме того, использованы данные бюджетной отчётности по состоянию на 1 октября 2017 года, представленной всеми главными распорядителями бюджетных средств городского округа в электронном виде.

2. Характеристика основных показателей бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года

Решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 21.12.2016 № 325/63 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – решение о бюджете) городской бюджет на 2017 год утверждён по доходам в сумме 5 685 965,8 тыс. рублей, по расходам – в сумме 5 775 695,8 тыс. рублей с дефицитом в сумме 89 730,0 тыс. рублей.

В утверждённые показатели бюджета за 9 месяцев 2017 года изменения вносились 7 раз (решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 1 февраля 2017 г. № 337/65, от 22 марта 2017 г. № 350/68, от 19 апреля 2017 г. № 359/70, от 7 июня 2017 г. № 369/75, от 6 июля 2017 г. № 376/77, от 30 августа 2017 г. № 390/82, от 27 сентября 2017 г. № 398/84).

По отношению к утверждённому бюджету доходы городского бюджета скорректированы в сторону увеличения по собственным доходам на 151 741,8 тыс. рублей, или на 5,2 %, составили 3 085 469,6 тыс. рублей, и по безвозмездным поступлениям на 1 102 480,5 тыс. рублей, или на 40,1 %, и составили 3 854 718,5 тыс. рублей.

По отношению к утверждённому бюджету расходы городского бюджета скорректированы в сторону увеличения по следующим разделам бюджетной классификации Российской Федерации:

- разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 1 533,9 тыс. рублей, или на 0,4 %;

- разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 1 684,4 тыс. рублей, или на 5,3 %;

- разделу 04 «Национальная экономика» на 436 330,4 тыс. рублей, или в 2,8 раза;
- разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 226 501,8 тыс. рублей, или в 1,9 раза
- разделу 07 «Образование» на 222 787,5 тыс. рублей, или на 6,1 %;
- разделу 08 «Культура, кинематография» на 24 568,1 тыс. рублей, или на 7,5 %;
- разделу 10 «Социальная политика» на 11 754,5 тыс. рублей, или на 4,3 %;
- разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 488 646,9 тыс. рублей, или в 2,1 раза;
- разделу 12 «Средства массовой информации» на 5 900,0 тыс. рублей, или на 21,9 %.

По отношению к утверждённому бюджету расходы городского бюджета скорректированы в сторону уменьшения по:

- разделу 02 «Национальная оборона» на 434,0 тыс. рублей, или на 3,4 %;
- разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 12 879,2 тыс. рублей, или на 14,8 %.

В результате внесенных изменений в утверждённый бюджет:

- доходы увеличились на 1 254 222,3 тыс. рублей, или на 22,1 % (уточнены в сумме 6 940 188,1 тыс. рублей);
- расходы увеличились на 1 406 394,3 тыс. рублей, или на 24,4 % (уточнены в сумме 7 182 090,1 тыс. рублей);
- дефицит бюджета городского округа увеличился на 152 172,0 тыс. рублей и составил 241 902,0 тыс. рублей.

Сведения об изменениях в утвержденный бюджет по доходам, изменениях расходной части бюджета по разделам, изменениях источников внутреннего финансирования бюджета городского округа за 9 месяцев 2017 года представлены в приложении 1.

Согласно отчётным данным бюджет по доходам исполнен в сумме 4 201 056,4 тыс. рублей, или 60,5 % показателей уточнённого годового бюджета (9 месяцев 2016 года – 4 067 398,6 тыс. рублей, или 63,9 %), по расходам исполнение составило 4 011 712,5 тыс. рублей, или 55,9 % показателей уточнённого годового бюджета (9 месяцев 2016 года – 3 694 485,5 тыс. рублей, или 57,7 %). Бюджет исполнен с профицитом в сумме 189 343,8 тыс. рублей (9 месяцев 2016 года – 372 913,1 тыс. рублей).

В 2017 году сохранилась сложившаяся практика неисполнения расходов, соразмерно поступающим доходам. Достичь равномерного исполнения расходных обязательств не удастся.

Контрольно-счётной палатой обращается внимание на существующие риски неисполнения расходов городского бюджета в полном объеме в связи с неравномерностью их исполнения.

Сведения об изменениях исполнения основных характеристик бюджета городского округа за 9 месяцев 2016 и 2017 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателя	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения	
	Уточненный план	Исполнено	% исполнения	Уточненный план	Исполнено	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы	6 361 599,5	4 067 398,6	63,9	6 940 188,1	4 201 056,4	60,5	133 657,8	3,3
Расходы	6 405 933,7	3 694 485,5	57,7	7 182 090,1	4 011 712,5	55,9	317 227,0	8,6
Дефицит(-)/профицит(+)	-44 334,2	372 913,1	-841,1	-241 902,0	189 343,8	-78,3	-183 569,2	-49,2

Доходы бюджета за 9 месяцев 2017 года увеличились относительно соответствующего периода 2016 года на 3,3 %, расходы – на 8,6 %.

Профицит бюджета в 2017 году снизился относительно 2016 года в 2 раза.

3. Исполнение доходной части бюджета городского округа Королёв Московской области

3.1. Общая характеристика

Доходы бюджета городского бюджета за 9 месяцев 2017 года поступили в сумме 4 201 056,4 тыс. рублей, что составило 60,5 % показателей уточнённого бюджета.

Структура поступлений в бюджет по группам доходов в исследуемом периоде 2016 - 2017 годов существенно не изменилась. Так, доля «Налоговых доходов» в общем объеме доходов сократилась с 41,2 % до 38,7 % (на 2,5 п.п.), доля «Неналоговых доходов» выросла с 8,5 % до 10,0 % (на 1,5 п.п.), доля «Безвозмездных поступлений», выросла с 50,3 % до 51,2 % (на 0,9 п.п.).

За 9 месяцев 2017 года доходы сформированы на 48,8 % за счет поступлений по группе «Налоговые и неналоговые доходы» и на 51,2 % за счет «Безвозмездных поступлений».

За отчетный период, аналогично с прошлым годом, доходную часть бюджета городского округа Королёв по собственным доходам формировали поступления по четырем основным источникам: «Налогу на доходы физических лиц» – 21,9 % в общем объеме доходов; «Налогам на совокупный доход» – 10,1 %; «Налогам на имущество» – 6,0 %; «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 7,1 %.

За 9 месяцев 2017 года поступления по группе «Налоговые и неналоговые доходы» составили 2 048 466,3 тыс. рублей, что составило 66,4 % показателей уточнённого бюджета.

Рост налоговых и неналоговых доходов по отношению к соответствующему периоду 2016 года составил 1,3 %, или 27 040,6 тыс. рублей.

В структуре поступлений в 9 месяцев 2017 года по группе «Налоговые и неналоговые доходы» доля налоговых доходов составила 79,34 %, доля неналоговых доходов – 20,6 % (в 2016 году – 82,9 % и 17,1 %, соответственно).

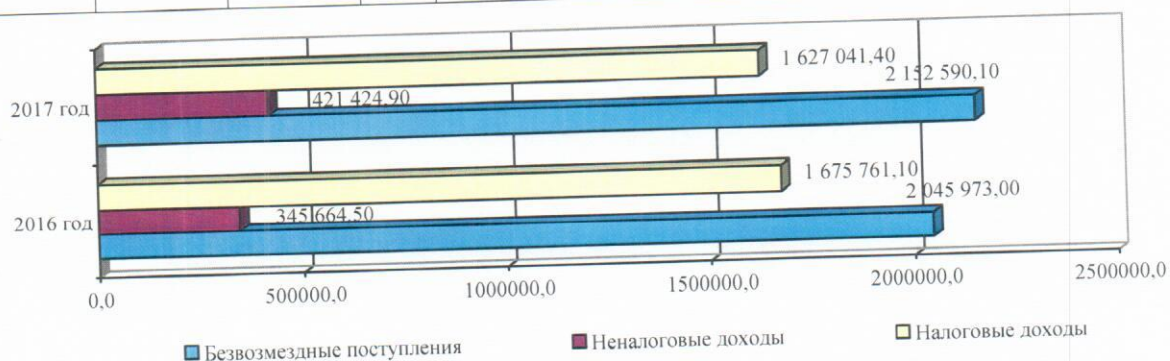
Общая сумма безвозмездных поступлений составила 2 152 590,1 тыс. рублей, или 55,8 % показателей уточнённого бюджета.

При этом объём возвратов в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 16 542,0 тыс. рублей, или 0,4 % показателей уточнённого бюджета.

Рост объема безвозмездных поступлений по отношению к соответствующему периоду 2016 года составил 5,2 %, или 105 617,1 тыс. рублей.

Структура доходов за 9 месяцев 2016 - 2017 годов представлена в таблице и диаграмме.

Наименование показателя	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения от соответствующего периода 2016 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.
Доходы бюджета - Итого	6 361 599,5	4 067 398,6	63,9	6 940 188,1	4 201 056,4	60,5	133 657,8	3,3	100,0	100,0
Налоговые и неналоговые доходы	3 063 966,6	2 021 425,6	66,0	3 085 469,4	2 048 466,3	66,4	27 040,6	1,3	49,7	48,8
Налоговые доходы	2 410 978,3	1 675 761,1	69,5	2 483 753,6	1 627 041,4	65,5	-48 719,7	-2,9	41,2	38,7
Неналоговые доходы	652 988,3	345 664,5	52,9	601 715,8	421 424,9	70,0	75 760,4	21,9	8,5	10,0
Безвозмездные поступления	3 297 632,9	2 045 973,0	62,0	3 854 718,7	2 152 590,1	55,8	106 617,1	5,2	50,3	51,2



Динамика поступления доходов городского бюджета за 9 месяцев 2017 года и процентные соотношения по доходам в сравнении с соответствующим периодом 2016 года представлены в приложении 2 «Исполнение бюджета города Королёва Московской области по доходам за 9 месяцев 2017 года».

3.2. Налоговые доходы

Налоговые доходы поступили в бюджет городского округа Королёв Московской области в сумме 1 627 041,4 тыс. рублей, или 65,5 % годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 48 719,7 тыс. рублей, или на 2,9 %, ниже объема поступлений за соответствующий период

2016 года.

Поступление «Налога на доходы физических лиц» составило 918 525,4 тыс. рублей, или 66,9 % годового объема плановых назначений, что на 196 560,8 тыс. рублей, или 17,6 %, ниже объема поступлений за аналогичный период 2016 года.

Поступления «Акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации» составили 14 398,8 тыс. рублей, или 74,8 % годового объема плановых назначений, что на 4 197,5 тыс. рублей, или 22,6 %, меньше объема поступлений за аналогичный период 2016 года.

Поступления «Налогов на совокупный доход» составили 422 299,0 тыс. рублей, или 77,6 % годового объема плановых назначений, что на 66 791,5 тыс. рублей, или 18,8 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2016 года.

Поступления «Налогов на имущество» составили 252 568,5 тыс. рублей, или 48,3 % годового объема плановых назначений, что на 83 769,0 тыс. рублей, или 49,6 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2016 года, в том числе:

- поступления «Налога на имущество физических лиц» составили 19 701,8 тыс. рублей, или 14,3 % годового объема плановых назначений, что на 9 674,3 тыс. рублей, или в 2,0 раза, выше объема поступлений за аналогичный период 2016 года;

- поступления «Земельного налога» составили 232 866,7 тыс. рублей, или 60,6 % годового объема плановых назначений, что на 74 094,7 тыс. рублей, или 46,7 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2016 года.

Поступления «Государственной пошлины» составили 19 224,6 тыс. рублей, или 80,1 % годового объема плановых назначений, что на 1 459,5 тыс. рублей, или 8,2 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Поступления от уплаты «Задолженности и по пересчётам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» составили 25,1 тыс. рублей, или 62,8 % годового объема плановых назначений, что на 18,6 тыс. рублей, или в 3,9 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Исполнение городского бюджета по налоговым доходам к утвержденному бюджету сложилось выше на 5,0 %, чем исполнение по доходам в целом.

3.3. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы бюджета поступили в бюджет городского округа Королёв Московской области в сумме 421 424,9 тыс. рублей, на 70,0 % годового объема утвержденных неналоговых назначений. Рост поступлений по сравнению с соответствующим периодом 2016 года составил 75 760,4 тыс. рублей, или 21,9 %.

Исполнение неналоговых доходов бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 год сформировано, в основном,

за счёт доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, доля которых в общем объеме неналоговых доходов составила 70,6 % и доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 26,9 %.

«Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности» поступили в сумме 297 682,0 тыс. рублей, или 73,9 % годового объема плановых назначений, что на 57 683,6 тыс. рублей, или 24,0 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Сверхплановые поступления «Доходов от платежей при пользовании природными ресурсами» составили 307,4 тыс. рублей, или 50,8 % годового объема плановых назначений, что на 505,5 тыс. рублей, или в 2,2 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Сверхплановые поступления «Доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства» составили 170,4 тыс. рублей, или 22,1 % годового объема плановых назначений, что на 17,5 тыс. рублей, или на 1,8 %, меньше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» составили 113 276,5 тыс. рублей, или 60,7 % годового объема плановых назначений, что на 25 338,9 тыс. рублей, или 28,8 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Объём поступлений «Доходов от продажи материальных и нематериальных активов» сложился из поступлений:

- «Доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов» в сумме 27 877,9 тыс. рублей, или 77,1 % годового объема плановых назначений;

- «Доходов 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» в объеме 17 854,5 тыс. рублей, или 25,3 % годового объема плановых назначений;

- «Доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов» в сумме 67 544,2 тыс. рублей, или 84,4 % годового объема плановых назначений.

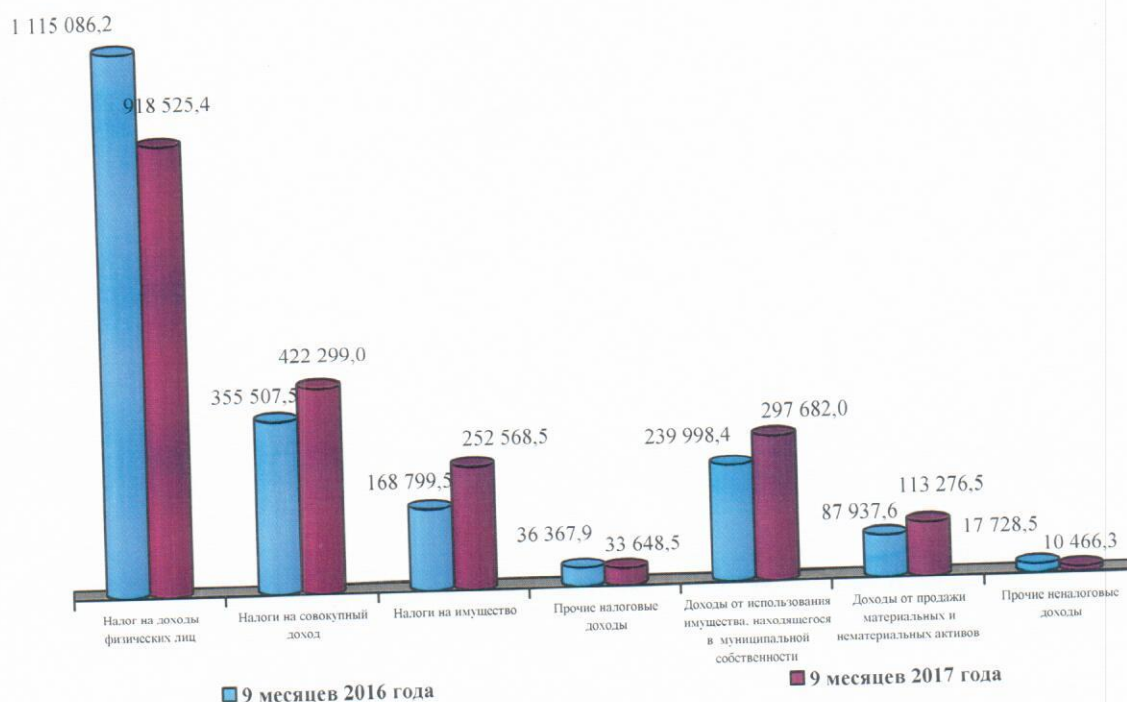
«Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба» составили 4 938,3 тыс. рублей, или 68,1 % годового объема плановых назначений, что на 9 928,5 тыс. рублей, или в 3 раза, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Сверхплановые поступления «Прочих неналоговых доходов» составили 204,2 тыс. рублей, или 5,9 % годового объема плановых назначений, что на 2 178,4 тыс. рублей, или в 2,5 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года.

Структура доходов бюджета по группе «налоговые и неналоговые доходы» за 9 месяцев 2016, 2017 годов представлена в таблице и диаграмме.

тыс. рублей

Наименование показателя	2016 год			2017 год		
	Исполнено на 01.10.2016	Удельный вес в объеме собственных доходов, %	Удельный вес в объеме налоговых/неналоговых доходов, %	Исполнено на 01.10.2017	Удельный вес в объеме собственных доходов, %	Удельный вес в объеме налоговых/неналоговых доходов, %
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 021 425,6	100,0		2 048 466,3	100,0	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 675 761,1	82,9	100,0	1 627 041,4	79,4	100,0
Налог на доходы физических лиц	1 115 086,2	55,2	66,5	918 525,4	44,8	56,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	18 596,3	0,9	1,1	14 398,8	0,7	0,9
Налоги на совокупный доход	355 507,5	17,6	21,2	422 299,0	20,6	26,0
Налоги на имущество	168 799,5	8,4	10,1	252 568,5	12,3	15,5
Государственная пошлина	17 765,1	0,9	1,1	19 224,6	0,9	1,2
Задолженность и пересчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	6,5	0,0003	0,0004	25,1	0,001	0,002
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	345 664,5	17,1	20,6	421 424,9	20,6	100,0
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	239 998,4	11,9	14,3	297 682,0	14,5	70,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	406,9	0,02	0,0	912,4	0,04	0,2
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	959,7	0,05	0,1	942,1	0,05	0,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	87 937,6	4,4	5,2	113 276,5	5,5	26,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	14 866,8	0,7	0,9	4 938,3	0,2	1,2
Прочие неналоговые доходы	1 495,1	0,1	0,1	3 673,5	0,2	0,9



Налоговые доходы являются основной доходной частью бюджета городского округа, составляют 79,4 % объёма собственных доходов бюджета (за 9 месяцев 2016 года – 82,9 %).

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2017 года составили 48,8 % всех поступлений в бюджет городского округа (за 9 месяцев 2016 года – 49,7 %).

Фактические поступления по ряду источников доходов, которые превысили установленные назначения, а также отсутствие плановых назначений при наличии поступлений, свидетельствует о неудовлетворительном планировании определенных доходных источников и необходимости своевременной корректировки плановых показателей в течение года.

По отдельным налоговым и неналоговым доходам отсутствуют поступления, по другим сложился особо низкий уровень исполнения в диапазоне от 12,9 % до 58,2 % исполнения к уточнённому бюджету, что свидетельствует о неиспользовании всех имевшихся механизмов по мобилизации поступления доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области.

3.4. Безвозмездные поступления

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 год составил 2 152 590,1 тыс. рублей, или 55,8 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений. По сравнению с аналогичным периодом 2016 года объем безвозмездных поступлений увеличился на 106 617,1 тыс. рублей, или на 5,2 %, в том числе:

- «Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности» поступили в объёме 3 271,5 тыс. рублей, или 75,0 %

годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 427,5 тыс. рублей, или на 11,6 %, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» поступили в объёме 188 964,7 тыс. рублей, или 16,1 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 77 910,6 тыс. рублей, или на 70,2 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» поступили в объёме 1 955 778,2 тыс. рублей, или 73,7 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 125 084,7 тыс. рублей, или на 6,8 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Иные межбюджетные трансферты» поступили в объёме 16 817,0 тыс. рублей, или 51,9 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 100 109,1 тыс. рублей, или в 7 раз, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Прочие безвозмездные поступления» поступили в объёме 3 391,2 тыс. рублей, или 100,0 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 434,9 тыс. рублей, или на 14,7 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет» поступили в сумме 909,5 тыс. рублей, или 100,0 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 428,3 тыс. рублей, или в 1,5 раза, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2016 года;

- «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющий целевое назначение, прошлых лет» составил 16 542,0 тыс. рублей, или 101,0 % уточненного годового объема, что на 4 151,9 тыс. рублей, или на 20,1 % ниже объема возврата в аналогичном периоде 2016 года.

4. Исполнение расходной части бюджета городского округа Королёв Московской области

Общий объем кассовых выплат из бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года составил 4 011 712,5 тыс. рублей (55,9 % бюджетных ассигнований 2017 года), что на 317 227,0 тыс. рублей, или 8,6 %, выше показателя исполнения за аналогичный период 2016 года.

Уточнённым бюджетом расходы предусмотрены на реализацию мероприятий 13 муниципальных программ (98,5 % общего объема расходов), непрограммным направлениям деятельности на руководство и управление в сфере установленных функций (0,3 %) и непрограммным расходам (1,2 %).

Структура расходов городского бюджета представлена в таблице.

тыс. рублей

Наименование	2017 год					
	Уточненный план на 01.10.2017	Доля в общем объеме расходов, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
Муниципальные программы	7 075 206,2	98,5	3 956 750,0	55,9	3 118 456,2	98,6
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	20 491,4	0,3	13 246,9	64,6	7 244,5	0,3
Непрограммные расходы города Королёва Московской области	86 392,5	1,2	41 715,7	48,3	44 676,9	1,0
Итого по непрограммным расходам	106 883,9	1,5	54 962,6	51,4	51 921,3	1,4
ВСЕГО РАСХОДОВ	7 182 090,1	100,0	4 011 712,5	55,9	3 170 377,6	100,0

Основную долю (98,6 %) в общем объеме расходов городского бюджета составили расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ – 3 956 750,0 тыс. рублей.

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам за 9 месяцев 2017 год осуществлялось в соответствии с уточнённым бюджетом.

4.1. Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по муниципальным программным расходам и непрограммным расходам

На реализацию мероприятий 13 муниципальных программ уточнённым бюджетом предусмотрены бюджетные назначения в сумме 7 075 206,2 тыс. рублей, или 98,5 % годового объема уточненных бюджетных назначений.

Исполнение расходов на финансирование указанных мероприятий за 9 месяцев 2017 года составило 3 956 750,0 тыс. рублей, или 55,9 % годового объема уточнённых бюджетных назначений, что соответствует уровню исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %).

Наибольший удельный вес расходов бюджета, направленных на реализацию программных мероприятий на 1 октября 2017 года (60,7 %), приходится на муниципальную программу «Образование городского округа Королёв».

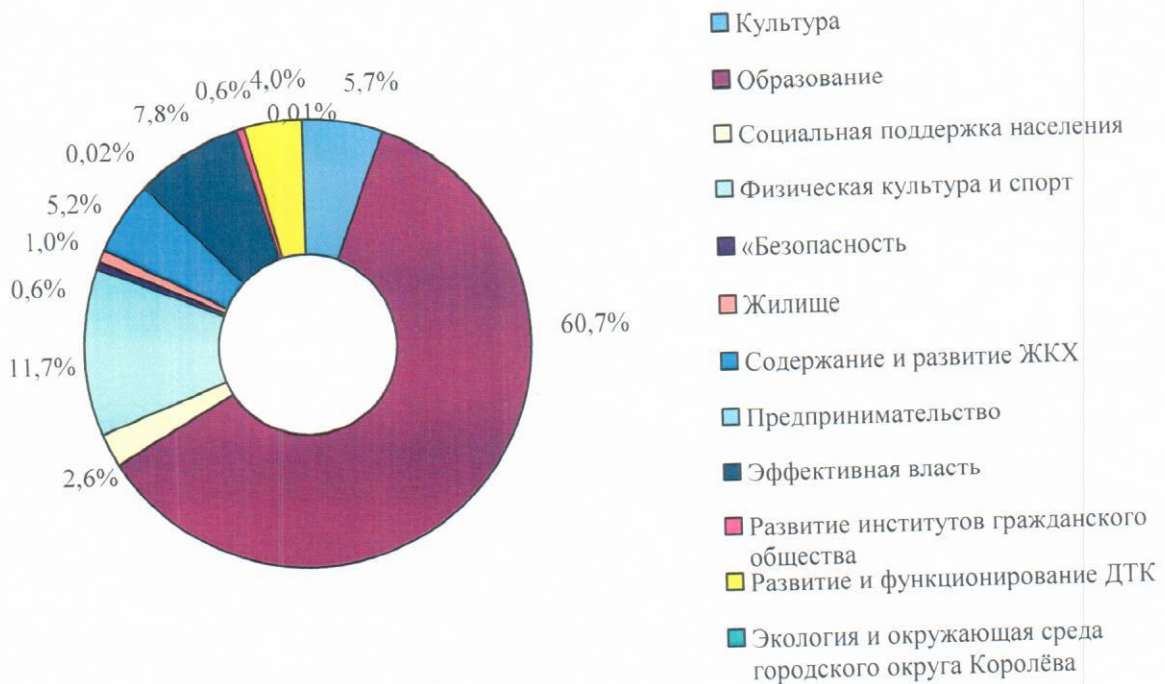
Диапазон осуществленных расходов бюджета на реализацию мероприятий иных муниципальных программ составляет от полного неосвоения средств («Энергосбережение и повышение энергетической эффективности») до 11,7 % («Физическая культура, спорт и молодёжная политика городского округа Королёв»).

Структура исполнения бюджета за 9 месяцев 2017 года в разрезе муниципальных программ представлена в таблице и диаграмме.

тыс. рублей

Наименование	2017 год					
	Уточненный план на 01.10.2017	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
«Культура городского округа	349 096,1	5,7	226 132,9	64,8	122 963,2	5,7

Наименование	2017 год					
	Уточненный план на 01.10.2017	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
Королёв»						
«Образование городского округа Королёв».	3 800 298,0	56,0	2 403 518,6	63,2	1 396 779,4	60,7
«Социальная поддержка населения городского округа Королёв»	197 859,9	2,6	101 050,4	51,1	96 809,5	2,6
«Физическая культура, спорт и молодёжная политика городского округа Королёв»	921 803,2	9,0	462 417,8	50,2	459 385,4	11,7
«Безопасность городского округа Королёв»	37 107,2	0,5	22 579,6	60,8	14 527,6	0,6
«Жилище»	53 216,9	0,8	40 066,6	75,3	13 150,3	1,0
«Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства»	463 342,9	6,5	205 671,1	44,4	257 671,8	5,2
«Предпринимательство городского округа Королёв»	119 225,0	1,7	655,7	0,5	118 569,3	0,02
«Эффективная власть»	501 331,4	7,1	310 372,0	61,9	190 959,3	7,8
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»	33 400,0	0,5	24 397,9	73,0	9 002,1	0,6
«Развитие и функционирование дорожно- транспортного комплекса городского округа Королёв»	596 724,7	8,4	159 630,4	26,8	437 094,3	4,0
«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	1 411,0	0,0	0,0	0,0	1 411,0	0,0
«Экология и окружающая среда городского округа Королёва»	390,0	0,0	256,9	65,9	133,1	0,01
Итого по муниципальным программным расходам	7 075 206,2	100,0	3 956 750,0	55,9	3 118 456,2	100,0



В отчетном периоде наблюдается неравномерность осуществленных расходов в ходе реализации мероприятий муниципальных программ.

Выше среднего уровня (более 55,9 %) освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий 7 муниципальных программ:

- «Культура городского округа Королёв» – 64,8 %;
- «Образование городского округа Королёв» – 63,2 %;
- «Безопасность городского округа Королёв» – 60,8 %;
- «Жилище» – 75,3 %;
- «Эффективная власть» – 61,9 %;
- «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв» – 73,0 %;
- «Экология и окружающая среда города Королёва» – 65,9 %.

По 5 муниципальным программам отмечается недостаточное финансирование, по 1 муниципальной программе финансирование не осуществлялось:

- «Социальная поддержка населения городского округа Королёв» – 51,1 %;
- «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» – 50,2 %;
- «Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства» – 44,4 %;
- «Предпринимательство городского округа Королёв» – 0,5 %;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Королёв» – 26,8 %.
- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» – 0,0 %.

Информация об исполнении городского бюджета по программным расходам в разрезе подпрограмм за 9 месяцев 2016, 2017 годов приведена в приложении 3.

Анализ исполнения городского бюджета по подпрограммам муниципальных программ показал, что из 41 подпрограммы по 4 подпрограммам финансирование не осуществлялось, по 16 подпрограммам исполнение ниже уровня исполнения городского бюджета по программным расходам (55,9 %).

На реализацию непрограммных мероприятий в 9 месяцев 2017 года были предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 106 883,9 тыс. рублей.

В целом освоение средств, в рамках исполнения непрограммных мероприятий в 9 месяцев 2017 года составило 54 962,6 тыс. рублей, или 51,4 % уточнённого бюджета.

Сведения об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 год по непрограммным расходам представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование *	Уточненный план на 01.10.2017	Доля в общем объеме непрограммных расходов, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных непрограммных средств, %
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	20 491,4	19,2	13 246,9	64,6	7 244,5	24,1
Глава муниципального образования	2 221,6	2,1	1 617,3	72,8	604,3	2,9
Депутаты представительного органа муниципального образования	1 439,0	1,3	1 107,6	77,0	331,4	2,0
Органы местного самоуправления	12 301,4	11,5	7 154,7	58,2	5 146,7	13,0
Председатель Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области	1 601,0	1,5	1 180,7	73,7	420,3	2,1
Члены избирательной комиссии муниципального образования	2 928,3	2,7	2 186,5	74,7	741,8	4,0
Непрограммные расходы города Королёва Московской области	86 392,5	80,8	41 715,7	48,3	44 676,9	75,9
Возврат остатков, не использованных в 2016 году из средств бюджета Московской области на капитальные вложения в объекты общего образования	222,3	0,2	222,3	100,0	0,0	0,4
Реализация государственных функций, связанных с общегосударственным управлением	21 340,5	20,0	20 968,9	98,3	371,7	38,2
Дополнительные мероприятия по развитию жилищно-коммунального хозяйства и социально-культурной сферы	26 651,0	24,9	9 072,5	-	17 578,5	16,5
Мероприятия по реализации функций, связанных с местным самоуправлением	20 726,7	19,4	0,0	0,0	20 726,7	0,0
Расходы на организацию мероприятий и выплаты персонального вознаграждения лицам, удостоенных почетных званий и наград городского округа Королёв Московской области	2 583,0	2,4	1 063,0	41,2	1 520,0	1,9
Расходы на погашение кредиторской задолженности прошлых лет	2 866,0	2,7	2 861,1	99,8	4,9	5,2
Субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет средств, перечисляемых из федерального бюджета	12 003,0	11,2	7 527,9	62,7	4 475,1	13,7
Итого по непрограммным расходам	106 883,9	100,0	54 962,6	51,4	51 921,3	100,0

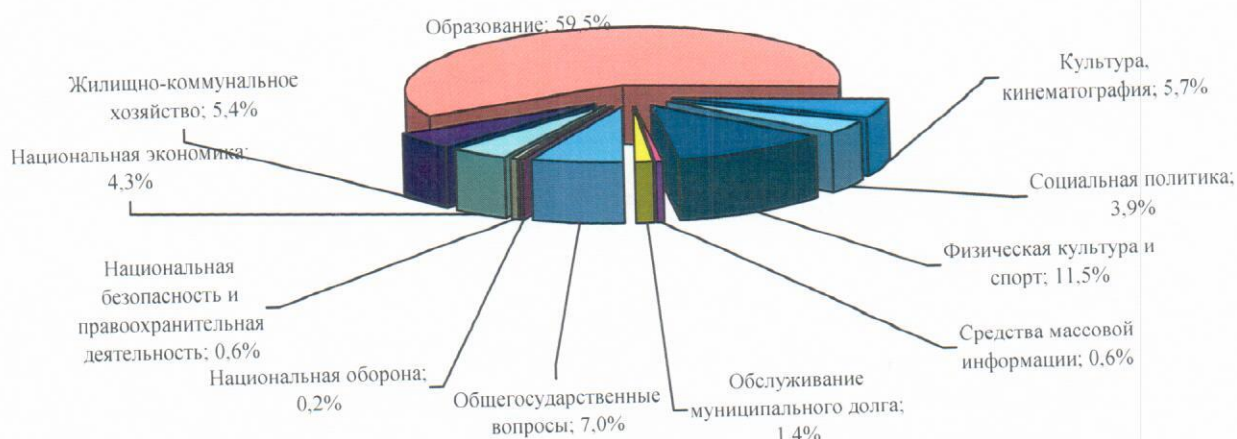
4.2. Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов

Сведения об исполнении городского бюджета по расходам по разделам бюджетной классификации расходов уточнённого бюджета, структуре расходов бюджета за 9 месяцев 2016 года и 9 месяцев 2017 года представлены в сравнительной таблице.

тыс. рублей

Наименование расходов	Рз	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения от соответствующего периода 2016 года		Структура в общих расходах, %	
		Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполн	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполн	гр.7-гр.4	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев в 2016г.	9 месяцев в 2017г.
		3	4	5	6	7	8	10	11	12	13
Общегосударственные вопросы	01	448 882,0	256 856,5	57,2	416 019,2	279 846,3	67,3	22 989,8	9,0	5,2	6,5
Национальная оборона	02	11 981,3	7 191,4	60,0	12 243,7	7 670,0	62,6	478,6	6,7	0,3	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	38 092,1	26 133,2	68,6	33 529,9	22 346,4	66,6	-3 786,8	-14,5	0,1	0,8
Национальная экономика	04	567 570,2	174 390,3	30,7	672 216,3	171 178,4	25,5	-3 211,9	-1,8	3,5	3,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	346 876,1	226 085,0	65,2	476 576,6	217 064,7	45,5	-9 020,3	-4,0	4,9	5,2
Охрана окружающей среды	06	390,0	198,8	51,0	390,0	256,9	65,9	58,1	-	0,0	0,0
Образование	07	3 658 893,1	2 342 521,4	64,0	3 894 559,2	2 387 664,8	61,3	45 143,4	1,9	71,8	70,2
Культура, кинематография	08	364 064,0	242 346,5	66,6	351 868,0	227 199,0	64,6	-15 147,5	-6,3	4,5	4,8
Социальная политика	10	296 313,7	200 457,7	67,7	283 665,9	157 697,1	55,6	-42 760,7	-21,3	5,0	4,7
Физическая культура и спорт	11	557 371,3	134 717,8	24,2	934 052,1	462 446,9	49,5	327 729,1	243,3	2,0	2,0
Средства массовой информации	12	31 400,0	22 087,3	70,3	32 800,0	23 950,9	73,0	1 863,6	8,4	0,6	0,5
Обслуживание муниципального долга	13	84 099,9	61 499,7	73,1	74 169,2	54 391,2	73,3	-7 108,5	-11,6	2,1	2,0
ВСЕГО:		6 405 933,7	3 694 485,5	57,7	7 182 090,1	4 011 712,5	55,9	317 227,0	8,6	100,0	100,0

Структура исполнения городского бюджета за 9 месяцев 2017 года по разделам бюджетной классификации расходов представлена в диаграмме.



Доля расходов, направленных на социально-культурную сферу, составила 81,2 %, в том числе по разделам: «Социальная политика» – 3,9 %, «Образование» – 59,5 %, «Культура, кинематография» – 5,7 %, «Физическая культура и спорт» – 11,5 %, «Средства массовой информации» – 0,6 %.

На поддержку отраслей «Национальная экономика» и «Жилищно-коммунальное хозяйство» направлено 4,3 % и 5,4 %, соответственно.

По остальным разделам доля расходов составила от 0,2 % по разделу «Национальная оборона» до 7,0 % по разделу «Общегосударственные вопросы».

Диапазон освоения бюджетных средств составил от 25,5 % по разделу 04 «Национальная экономика» до 73,3 % по разделу 13 «Обслуживание муниципального долга».

При тенденции неравномерного исполнения бюджета городского округа по расходам из 12 разделов по 4 разделам исполнение меньше уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %) составило:

- по разделу 04 «Национальная экономика» - 25,5 %;
- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 45,5 %;
- по разделу 10 «Социальная политика» - 55,6 %;
- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» – 49,5 %.

По разделам 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 04 «Национальная экономика», 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 07 «Образование», 08 «Культура, кинематография», 10 «Социальная политика» отмечается снижение уровня исполнения бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.

Анализ исполнения городского бюджета по подразделам бюджетной классификации расходов показал, что из 38 подразделов по 2 подразделам финансирование не осуществлялось, по 13 подразделам исполнение ниже уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %), из них по 11 подразделам исполнение составило ниже 50,0 %.

Подробная информация об исполнении бюджета по разделам, подразделам классификации расходов городского бюджета за 9 месяцев 2016, 2017 годов приведена в приложении 4.

4.3. Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам главными распорядителями бюджетных средств

Главными распорядителями средств бюджета городского округа Королёв Московской области являются органы местного самоуправления, а также органы местной администрации, указанные в приложении № 7 «Ведомственная структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2017 год» к решению Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 21.12.2016 № 325/63 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов», которые вправе в соответствии со статьей 6 Бюджетного кодекса распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств.

Для проведения мониторинга исполнения городского бюджета за 9 месяцев 2017 года главными распорядителями средств бюджета городского округа представлена бюджетная отчётность, составленная по состоянию на 1 октября 2017 года.

Анализ исполнения бюджета главными распорядителями бюджетных средств за 9 месяцев 2017 года представлен в приложении 5.

За 9 месяцев 2017 года основной объем исполненных расходов (97,8 %) приходится на 4 главных распорядителей бюджетных средств:

- Комитет образования (57,7 %);
- Администрация городского округа (28,1 %),
- Комитет по культуре (8,3 %);
- Комитет по физической культуре, спорту и туризму (3,7 %).

На других главных распорядителей приходится 2,2 % исполненных расходов (Финансово-казначейское управление (0,4 %), Представительный орган местного самоуправления (0,2 %), Контрольно-счётная палата (0,1 %), Избирательная комиссия (0,1 %), Комитет имущественных отношений (1,5 %).

Освоение бюджетных средств осуществлено в диапазоне от 43,8 % (Администрация городского округа) до 75,6 % (Избирательная комиссия).

Исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %) сложилось у 2 главных распорядителей бюджетных средств: Комитета по культуре (49,6 %), Администрации городского округа (43,8 %).

Исполнение выше среднего уровня исполнения городского бюджета по расходам сложилось у 7 главных распорядителей бюджетных средств: Финансово-казначейского управления (67,8 %), Комитета образования (65,0 %), Комитета по физической культуре, спорту и туризму (60,2 %), Представительного органа местного самоуправления (65,5 %), Контрольно-счётной палаты (58,4 %), Избирательной комиссии (75,6 %) и Комитета имущественных отношений (68,5 %).

Анализ исполнения расходов городского округа по видам расходов приведен в таблице, по всем главным распорядителям бюджетных средств – в приложении 6.

Наименование показателя	ВР	2017 год				
		Уточненный план на 2017 год	Исполнение на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Структура, %
1	2	3	4	5	6	7
Расходы бюджета - ИТОГО		7 182 090,1	4 011 712,5	55,9	3 170 377,6	100,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	331 341,2	235 351,3	71,0	95 989,9	5,9
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	101 527,6	67 316,4	66,3	34 211,2	1,7
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	229 813,7	168 035,0	73,1	61 778,7	4,2
Закупка товаров, работ, услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	790 392,7	223 122,3	28,2	567 270,4	5,6
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	790 392,7	223 122,3	28,2	567 270,4	5,6
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	260 210,3	133 731,8	51,4	126 478,5	3,3
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	165 933,0	89 218,9	53,8	76 714,1	2,2
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	94 277,3	44 512,9	47,2	49 764,3	1,1
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	844 496,3	346 990,2	41,1	497 506,1	8,6
Бюджетные инвестиции	410	844 496,3	346 990,2	41,1	497 506,1	8,6
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	4 759 417,5	2 992 573,0	62,9	1 766 844,5	74,6
Субсидии бюджетным учреждениям	610	3 841 082,3	2 425 960,8	63,2	1 415 121,5	60,5
Субсидии автономным учреждениям	620	815 469,5	517 359,2	63,4	298 110,2	12,9
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)	630	102 865,8	49 253,0	47,9	53 612,8	1,2
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	1,4
Обслуживание муниципального долга	730	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	1,4
Иные бюджетные ассигнования	800	122 062,9	25 552,8	20,9	96 510,1	0,6
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам	810	75 693,0	3 081,8	4,1	72 611,2	0,1
Исполнение судебных актов	830	20 113,3	19 989,6	99,4	123,7	0,5
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	2 947,9	2 451,3	83,2	496,6	0,1
Резервные средства	870	23 058,7	0,0	0,0	23 058,7	0,0
Специальные расходы	880	250,0	30,0	12,0	220,0	0,001

Основную долю (74,6 %) в общих расходах городского округа составили субсидии бюджетным учреждениям (60,5 %), автономным учреждениям (12,9 %) и субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений) (1,2 %).

Остальные расходы (25,4 %) распределились следующим образом:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 5,9 %;

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 5,6 %;

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 3,3 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 8,6 %;

- на обслуживание муниципального долга – 1,4 %;

- иные бюджетные ассигнования – 0,6 %.

Диапазон освоения бюджетных средств составил от 20,9 % по расходам на иные бюджетные ассигнования до 73,3 % по расходам на обслуживание муниципального долга.

Исполнение ниже среднего уровня исполнения бюджета городского округа по расходам в целом (55,5 %) сложилось по группам расходов:

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 28,2 %;

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 51,4 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 41,4 %;

- иные бюджетные ассигнования – 20,9 %.

Исполнение выше среднего уровня исполнения бюджета сложилось по группам расходов:

- на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 71,0 %;

- на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 62,9 %;

- на обслуживание муниципального долга – 73,3 %.

5. Дефицит (профицит) бюджета.

Источники финансирования дефицита бюджета.

Муниципальный долг городского округа Королёв Московской области

Бюджет городского округа за 9 месяцев 2017 года исполнен с профицитом в сумме 189 343,8 тыс. рублей, при запланированном дефиците уточнённого бюджета в сумме 241 902,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2016 года бюджет городского округа исполнен с профицитом в сумме 372 913,1 тыс. рублей при запланированном годовом дефиците в сумме 44 334,1 тыс. рублей.

Покрытие дефицита бюджета планировалось за счёт источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

Информация об источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета представлена в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателя	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ*	0,0	0,0	-	89 730,0	0,0	-	0,0	-
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	300 000,0	0,0	0,0	529 730,0	440 000,0	83,1	440 000,0	-
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-300 000,0	0,0	0,0	-440 000,0	-440 000,0	100,0	-440 000,0	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов**	44 334,1	-372 913,1	-841,1	152 172,0	-189 343,8	-124,4	183 569,2	-49,2
Увеличение остатков средств бюджетов	-6 661 599,6	-4 109 554,8	61,7	-7 469 918,1	-4 645 241,5	62,2	-535 686,7	13,0
Уменьшение остатков средств бюджетов	6 705 933,7	3 736 641,7	55,7	7 622 090,1	4 455 897,7	58,5	719 256,0	19,2
ИТОГО (дефицит/профицит): ***	44 334,1	-372 913,1	-841,1	241 902,0	-189 343,8	-78,3	183 569,2	-49,2
*- с минусом отражается погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств.								
**- с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.								
*** - с минусом отражается профицит, с плюсом дефицит.								

Сложившийся уровень исполнения по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета характеризуется следующими показателями:

- получением кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 440 000,0 тыс. рублей, при предусмотренном уточнённым бюджетом получении кредитов на сумму 529 730,0 тыс. рублей;

- погашением кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации в сумме 440 000,0 тыс. рублей, при предусмотренном уточнённым бюджетом погашении кредитов на сумму 440 000,0 тыс. рублей;

- увеличением остатков средств на счетах по учёту средств бюджетов в сумме 189 343,8 тыс. рублей, при предусмотренном уточнённым бюджетом снижении на 152 172,0 тыс. рублей.

По состоянию на 1 октября 2017 года объём муниципального долга составил 650 000,0 тыс. рублей. В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса утвержденным бюджетом на 2017 год установлен предельный объем муниципального долга в размере 1 090 000,0 тыс. рублей. По состоянию на 1 октября 2017 года объем муниципального долга городского округа составил 59,6 % предельного объема муниципального долга.

В соответствии с муниципальными контрактами от 4 июля 2017 года с длительным производственным циклом выполнения на оказание финансовых услуг по открытию в 2017 году кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» (с периодом действия кредитной линии до 31 декабря 2019 года, процентной ставкой 9,83 процентов годовых по 10 контрактам и 9,84 процентов годовых по одному контракту) привлечено заемных средств на общую сумму 440 000,0 тыс. рублей.

Осуществлен возврат кредитов по 15 кредитным договорам (муниципальным контрактам), заключенным в период 2015 - 2016 годов, на общую сумму 440 000,0 тыс. рублей.

Сведения об объемах, сроках привлечения и погашения, процентных ставках, размерах обслуживания муниципального долга по состоянию на 1 октября 2017 года и изменениях в течение 2017 года представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование банка	Дата получения	Дата погашения	% ставка	Остаток долга на 01.01.2017	Привлечено за 2017 год	Погашено за 2017 год	Остаток долга на 01.10.2017	Выплачено % за 2017 г.
ПАО РОСБАНК	28.09.2015	20.07.2017	12,0395	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 856,4
	28.09.2015	20.07.2017	12,04435	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 857,1
	04.12.2015	20.07.2017	12,04435	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 857,1
	28.09.2015	20.07.2017	12,0	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 850,3
	28.09.2015	20.07.2017	12,0	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 850,3
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 850,3
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	04.12.2015	20.07.2017	12,0	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 850,3
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	28 000,0	0,0	28 000,0	0,0	1 850,3
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	04.12.2015	20.07.2017	12,0	32 000,0	0,0	32 000,0	0,0	2 114,6
	05.12.2016	20.07.2017	12,0	24 000,0	0,0	24 000,0	0,0	1 586,0
	05.12.2016	20.07.2017	12,0	30 000,0	0,0	30 000,0	0,0	1 982,5
	05.12.2016	20.07.2017	12,0	30 000,0	0,0	30 000,0	0,0	1 982,5
	12.12.2016	12.12.2018	10,48	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 743,5
	12.12.2016	12.12.2018	10,42	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 727,8
	12.12.2016	12.12.2018	10,46	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 738,2
	12.12.2016	12.12.2018	10,46	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 738,2
	12.12.2016	12.12.2018	10,53	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 756,6
	12.12.2016	12.12.2018	11,23	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	2 939,8
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,84		40 000,0		40 000,0	787,2
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
	19.07.2017	31.12.2019	9,83		40 000,0		40 000,0	786,4
Итого				650 000,0	440 000,0	440 000,0	650 000,0	54 391,2

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 54 391,2 тыс. рублей, или 73,3 % показателя уточнённого бюджета, сократились по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 7 108,5 тыс. рублей, (11,6 %), не превышают предельный размер, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса.

6. Выводы

6.1. Исполнение городского бюджета за 9 месяцев 2017 года производилось в рамках действующего законодательства на основании решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 21 декабря 2016 г. № 325/63 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

6.2. В утверждённый бюджет за 9 месяцев 2017 года изменения вносились 7 раз.

В результате внесенных изменений в утверждённый бюджет:

- доходы увеличились на 1 254 222,3 тыс. рублей, или на 22,1 % (уточнены в объеме 6 940 188,1 тыс. рублей);

- расходы увеличились на 1 406 394,3 тыс. рублей, или на 24,4 % (уточнены в объеме 7 182 090,1 тыс. рублей);

- дефицит бюджета городского округа увеличился на 152 172,0 тыс. рублей и составил 241 902,0 тыс. рублей.

6.3. Бюджет по доходам исполнен в сумме 4 201 056,4 тыс. рублей, или 60,5 % показателей уточнённого годового бюджета (9 месяцев 2016 года – 4 067 398,6 тыс. рублей, или 63,9 %), по расходам исполнение составило 4 011 712,5 тыс. рублей, или 55,9 % показателей уточнённого годового бюджета (9 месяцев 2016 года – 3 694 485,5 тыс. рублей, или 57,7 %). Бюджет исполнен с профицитом в сумме 189 343,8 тыс. рублей (9 месяцев 2016 года – 372 913,1 тыс. рублей).

Доходы бюджета за 9 месяцев 2017 года увеличились относительно соответствующего периода 2016 года на 3,3 %.

Расходы бюджета за 9 месяцев 2017 года увеличились относительно соответствующего периода 2016 года на 8,6 %.

Профицит бюджета в 2017 году снизился относительно 2016 года в 2 раза.

В 2017 году сохранилась сложившаяся практика неисполнения расходов, соразмерно поступающим доходам. Достичь равномерного исполнения расходных обязательств, не удастся.

Контрольно-счётной палатой обращается внимание на существующие риски неисполнения расходов городского бюджета в полном объеме в связи с неравномерностью их исполнения.

6.4. Структура поступлений в бюджет по группам доходов за 9 месяцев 2016 - 2017 годов существенно не изменилась. Так, доля «Налоговых доходов» в общем объеме доходов сократилась с 41,2 % до 38,7 % (на 2,5 п.п.), доля «Неналоговых доходов» выросла с 8,5 % до 10,0 % (на 1,5 п.п.), доля «Безвозмездных поступлений», выросла с 50,3 % до 51,2 % (на 0,9 п.п.).

За 9 месяцев 2017 года доходы сформированы на 48,8 % за счет поступлений по группе «Налоговые и неналоговые доходы» и на 51,2 % за счет «Безвозмездных поступлений».

За отчетный период, аналогично с прошлым годом, доходную часть бюджета городского округа Королёв по собственным доходам формировали поступления по четырем основным источникам: «Налогу на доходы физических лиц» – 21,9 % в общем объеме доходов; «Налогам на совокупный доход» – 10,1 %; «Налогам на имущество» – 6,0 %; «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 7,1 %.

За 9 месяцев 2017 года поступления по группе «Налоговые и неналоговые доходы» составили 2 048 466,3 тыс. рублей, что составило 66,4 % показателей уточнённого бюджета.

Рост налоговых и неналоговых доходов по отношению к соответствующему периоду 2016 года составил 1,3 %, или 27 040,6 тыс. рублей.

В структуре поступлений в 9 месяцев 2017 года по группе «Налоговые и неналоговые доходы» доля налоговых доходов составила 79,34 %, доля неналоговых доходов – 20,6 % (в 2016 году – 82,9 % и 17,1 %, соответственно).

Контрольно-счётной палатой обращается внимание на то, что фактические поступления по ряду источников доходов, которые превысили установленные назначения, а также отсутствие плановых назначений при наличии поступлений, свидетельствует о неудовлетворительном планировании отдельных доходных источников и необходимости своевременной корректировки плановых показателей в течение года.

По отдельным налоговым и неналоговым доходам отсутствуют поступления, по другим сложился низкий уровень исполнения (в диапазоне от 12,9 % до 58,2 %), что свидетельствует о неиспользовании всех имеющихся механизмов по мобилизации поступления доходов в бюджет городского округа.

Безвозмездные поступления составили в сумме 2 152 590,1 тыс. рублей, или 55,8 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений. При этом объём возвратов в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 16 542,0 тыс. рублей, или 0,4 % показателей уточнённого бюджета.

Рост объема безвозмездных поступлений по отношению к соответствующему периоду 2016 года составил 5,2 %, или 106 617,1 тыс. рублей.

6.5. Общий объем кассовых выплат из бюджета городского округа за 9 месяцев 2017 года составил 4 011 712,5 тыс. рублей (55,9 % бюджетных ассигнований 2017 года), что на 317 227,0 тыс. рублей, или 8,6 %, выше показателя исполнения за аналогичный период 2016 года.

6.5.1. Уточнённым бюджетом расходы предусмотрены на реализацию мероприятий 13 муниципальных программ (98,5 % общего объема расходов),

непрограммным направлениям деятельности на руководство и управление в сфере установленных функций (0,3 %) и непрограммным расходам (1,2 %).

Основную долю (98,6 %) в общем объеме расходов городского бюджета составили расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ – 3 956 750,0 тыс. рублей.

Выше среднего уровня (более 55,9 %) освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий 7 муниципальных программ.

По 5 муниципальным программам отмечается недостаточное финансирование, по 1 муниципальной программе финансирование не осуществлялось.

Из 41 подпрограммы по 4 подпрограммам финансирование не осуществлялось, по 16 подпрограммам исполнение ниже уровня исполнения по программным расходам (55,9 %).

На реализацию непрограммных мероприятий за 9 месяцев 2017 года предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 106 883,9 тыс. рублей.

В целом освоение средств, в рамках исполнения непрограммных мероприятий за 9 месяцев 2017 года, составило 54 962,6 тыс. рублей, или 51,4 % уточнённого бюджета.

6.5.2. Анализ исполнения бюджета городского округа по расходам по разделам бюджетной классификации расходов показал, что диапазон освоения бюджетных средств городского округа составил от 25,5 % по разделу 04 «Национальная экономика» до 73,3 % по разделу 13 «Обслуживание муниципального долга».

При тенденции неравномерного исполнения бюджета городского округа по расходам из 12 по 4 разделам исполнение меньше уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %) составило:

- по разделу 04 «Национальная экономика» - 25,5 %;
- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 45,5 %;
- по разделу 10 «Социальная политика» - 55,6 %;
- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» – 49,5 %.

По разделам 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 04 «Национальная экономика», 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 07 «Образование», 08 «Культура, кинематография», 10 «Социальная политика» отмечается снижение уровня исполнения бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.

Анализ исполнения городского бюджета по подразделам бюджетной классификации расходов показал, что из 38 по 2 подразделам финансирование не осуществлялось, из 13 по 11 подразделам исполнение ниже уровня составило ниже 50,0 %.

6.5.3. Главными распорядителями бюджетных средств освоение бюджетных средств осуществлено в диапазоне от 43,8 % (Администрация городского округа) до 75,6 % (Избирательная комиссия).

Исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (55,9 %) сложилось у 2 главных распорядителей бюджетных средств: Комитета по культуре (49,6 %), Администрации городского округа (43,8 %).

6.5.4. По видам расходов основную долю (74,6 %) в общих расходах городского округа составили субсидии бюджетным учреждениям (60,5 %), автономным учреждениям (12,9 %) и субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений) (1,2 %).

Расходы в объеме 25,4 % распределились следующим образом: расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 5,9 %; на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 5,6 %; на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 3,3 %; на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 8,6 %; на обслуживание муниципального долга – 1,4 %; иные бюджетные ассигнования – 0,6 %.

Диапазон освоения бюджетных средств составил от 20,9 % по расходам на иные бюджетные ассигнования до 73,3 % по расходам на обслуживание муниципального долга.

6.6. Бюджет городского округа за 9 месяцев 2017 года исполнен с профицитом в сумме 189 343,8 тыс. рублей, при запланированном дефиците уточнённого бюджета в сумме 241 902,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2016 года бюджет городского округа исполнен с профицитом в сумме 372 913,1 тыс. рублей при запланированном годовом дефиците в сумме 44 334,1 тыс. рублей.

6.7. По состоянию на 1 октября 2017 года объём муниципального долга составил 650 000,0 тыс. рублей. В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса утвержденным бюджетом на 2017 год установлен предельный объём муниципального долга в сумме 1 090 000,0 тыс. рублей. По состоянию на 1 октября 2017 года объём муниципального долга городского округа составил 59,6 % предельного объёма муниципального долга.

В соответствии с заключенными муниципальными контрактами с длительным производственным циклом выполнения на оказание финансовых услуг по открытию в 2017 году кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» (с периодом действия кредитной линии до 31 декабря 2019 года, процентной ставкой 9,83 процентов годовых по 10 контрактам и 9,84 процентов годовых по одному контракту) привлечено заемных средств на общую сумму 440 000,0 тыс. рублей.

Осуществлен возврат кредитов по 15 кредитным договорам (муниципальным контрактам), заключенным в период 2015 - 2016 годов, на общую сумму 440 000,0 тыс. рублей.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 54 391,2 тыс. рублей, или 73,3 % показателя уточнённого бюджета, сократились по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 7 108,5 тыс. рублей, (11,6 %), не превышают предельный размер, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса.

7. Предложения

Администрации городского округа Королёв Московской области,
Финансово-казначейскому управлению Администрации города Королёва
Московской области:

7.1. Рассмотреть Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области по итогам исполнения бюджета городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года.

7.2. Обеспечить повышение эффективности и качества управления муниципальными финансами, в части:

- сокращения муниципального долга;
- разработки и реализации комплекса мер, направленных на увеличение поступления, повышение качества планирования и эффективности администрирования доходов городского бюджета;
- обеспечения исполнения расходов в утвержденных объемах;
- равномерности кассовых расходов бюджета в течение финансового года;
- повышения ответственности подведомственных органов за организацию и исполнение городского бюджета.

Председатель
Контрольно-счётной палаты



С.М.Цыганкова

Изменения в утвержденный бюджет по собственным доходам и безвозмездным поступлениям, изменения расходной части бюджета по разделам, изменения источников внутреннего финансирования бюджета городского округа Королёв Московской области за 2017 год

Бюджет на 2017 год, утвержденный решением Совета депутатов												
Наименования	от 21.12.2016 №325/63		от 01.02.2017 №337/65	от 22.03.2017 №350/68	от 19.04.2017 №359/70	от 07.06.2017 №369/75	от 06.07.2017 №376/77	от 30.08.2017 №390/82	от 27.09.2017 №398/84	(пр.9-пр.2)		%
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1												
ДОХОДЫ												
Налоговые доходы	2 391 204,6	2 391 204,6	2 391 204,6	2 391 204,6	2 396 744,4	2 396 744,4	2 404 912,2	2 483 753,7	92 549,1	3,9		
Неналоговые доходы	542 523,2	542 523,2	542 523,2	542 523,2	543 968,7	606 076,7	597 908,9	601 715,9	59 192,7	10,9		
Итого собственные доходы	2 933 727,8	2 933 727,8	2 933 727,8	2 933 727,8	2 940 713,1	3 002 821,1	3 002 821,1	3 085 469,6	151 741,8	5,2		
Безвозмездные поступления	2 752 238,0	3 137 929,3	3 189 178,1	3 225 700,9	3 503 195,6	3 614 568,6	3 653 656,6	3 854 718,5	1 102 480,5	40,1		
Всего доходов	5 685 965,8	6 071 657,1	6 122 905,9	6 159 428,7	6 443 908,7	6 617 389,7	6 656 477,7	6 940 188,1	1 254 222,3	22,1		
РАСХОДЫ												
Общегосударственные вопросы	414 485,3	419 474,8	423 344,3	423 759,7	423 215,7	426 200,4	429 173,6	416 019,2	1 533,9	0,4		
Национальная оборона	12 677,7	12 243,7	12 243,7	12 243,7	12 243,7	12 243,7	12 243,7	12 243,7	-434,0	-3,4		
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	31 845,5	31 845,5	31 845,5	31 845,5	31 845,5	31 845,5	31 845,5	33 529,9	1 684,4	5,3		
Национальная экономика	235 885,9	236 056,9	278 431,9	323 064,9	462 254,7	462 254,7	462 348,5	672 216,3	436 330,4	185,0		
Жилищно-коммунальное хозяйство	250 074,8	256 102,0	256 102,0	321 113,0	453 522,6	453 522,6	453 890,2	476 576,6	226 501,8	90,6		
Охрана окружающей среды	390,0	390,0	390,0	390,0	390,0	390,0	390,0	390,0	0,0	0,0		
Образование	3 671 771,7	3 780 018,0	3 787 330,9	3 794 640,9	3 798 369,7	3 798 377,3	3 835 527,9	3 894 559,2	222 787,5	6,1		
Культура, кинематография	327 299,9	327 299,9	340 457,6	346 957,6	348 111,1	351 111,1	352 103,0	351 868,0	24 568,1	7,5		
Социальная политика	271 911,4	271 911,4	272 331,4	285 544,2	286 124,2	283 445,9	283 665,9	283 665,9	11 754,5	4,3		
Физическая культура и спорт	445 405,2	743 933,2	742 894,4	743 639,4	754 385,1	927 552,1	927 552,1	934 052,1	488 646,9	109,7		
Средства массовой информации	26 900,0	28 300,0	28 300,0	28 300,0	28 300,0	28 300,0	28 300,0	32 800,0	5 900,0	21,9		
Обслуживание государственного и муниципального долга	87 048,4	87 048,4	87 048,4	87 048,4	87 048,4	84 048,4	81 339,3	74 169,2	-12 879,2	-14,8		
Всего расходов:	5 775 695,8	6 194 623,8	6 260 720,1	6 398 547,3	6 685 810,7	6 859 291,7	6 898 379,7	7 182 090,1	1 406 394,3	24,4		
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА												
Дефицит городского бюджета	89 730,0	122 966,7	137 814,2	239 118,6	241 902,0	241 902,0	241 902,0	241 902,0	152 172,0	-169,6		
в процентах к общей сумме доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	3,5	4,8	5,4	9,3	9,4	9,2	9,2	8,9	5,4	-154,9		
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	89 730,0	122 966,7	137 814,2	239 118,6	241 902,0	241 902,0	241 902,0	241 902,0	152 172,0	-169,6		
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	89 730,0	89 730,0	89 730,0	89 730,0	89 730,0	89 730,0	89 730,0	89 730,0	0,0	0,0		
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетными городскими округами в валюте РФ	529 730,0	529 730,0	529 730,0	529 730,0	529 730,0	529 730,0	529 730,0	529 730,0	0,0	0,0		
Погашение бюджетными городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте РФ	440 000,0	440 000,0	440 000,0	440 000,0	440 000,0	440 000,0	440 000,0	440 000,0	0,0	0,0		
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов организаций в валюте РФ	0,0	33 236,7	48 084,2	149 388,6	152 172,0	152 172,0	152 172,0	152 172,0	152 172,0	-		
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов ГО	6 215 695,8	6 601 387,1	6 652 635,9	6 689 158,7	6 973 638,7	7 147 119,7	7 186 207,7	7 469 918,1	1 254 222,3	-20,2		
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов ГО	6 215 695,8	6 634 623,8	6 700 720,1	6 838 547,3	7 125 810,7	7 299 291,7	7 338 379,7	7 622 090,1	1 406 394,3	-22,6		

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по доходам за 9 месяцев 2017 года

(тыс. рублей)

Наименование показателя	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	%	исполнен	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	%	исполнен	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	
											10	11	12	13	
1	5	6	4	7	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ВСЕГО	6 361 599,5	4 067 398,6	63,9	60,5	6 940 188,1	4 201 056,4	60,5	133 657,8	100,0	3,3	100,0	100,0	100,0	100,0	
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	3 063 966,6	2 021 425,6	66,0	66,4	3 085 469,4	2 048 466,3	66,4	27 040,6	49,7	1,3	48,8	48,8	82,9	79,4	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 410 978,3	1 675 761,1	69,5	65,5	2 483 753,6	1 627 041,4	65,5	-48 719,7	41,2	-2,9	38,7	38,7	55,2	44,8	
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	1 429 527,5	1 115 086,2	78,0	66,9	1 373 620,4	918 525,4	66,9	-196 560,8	27,4	-17,6	21,9	21,9	55,2	44,8	
Налог на доходы физических лиц	1 429 527,5	1 115 086,2	78,0	66,9	1 373 620,4	918 525,4	66,9	-196 560,8	27,4	-17,6	21,9	21,9	55,2	44,8	
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	24 036,3	18 596,3	77,4	74,8	19 250,5	14 398,8	74,8	-4 197,5	0,5	-22,6	0,3	0,3	0,9	0,7	
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), произведенным на территории Российской Федерации	24 036,3	18 596,3	77,4	74,8	19 250,5	14 398,8	74,8	-4 197,5	0,5	-22,6	0,3	0,3	0,9	0,7	
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	466 296,0	355 507,5	76,2	77,6	544 449,7	422 299,0	77,6	66 791,5	8,7	18,8	10,1	17,6	20,6	16,5	
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	350 060,2	270 271,0	77,2	78,7	430 706,0	338 817,4	78,7	68 546,4	6,6	25,4	8,1	13,4	3,3	3,0	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	90 342,7	66 758,6	73,9	75,8	80 174,7	60 781,8	75,8	-5 976,8	1,6	-9,0	1,4	3,3	0,0	0,0	
Единый сельскохозяйственный налог	0,1	0,0	-	-	0,0	25,3	-	25,3	-	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	25 893,1	18 478,0	71,4	67,5	33 569,0	22 674,5	67,5	4 196,5	22,7	22,7	0,5	0,5	0,9	1,1	
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	466 912,5	168 799,5	36,2	48,3	522 393,0	252 568,5	48,3	83 769,0	4,2	49,6	6,0	8,4	12,3	12,3	
Налог на имущество физических лиц	112 000,0	10 027,5	9,0	14,3	138 105,0	19 701,8	14,3	9 674,3	0,2	96,5	0,5	0,5	0,5	1,0	
Земельный налог	354 912,5	158 772,0	44,7	60,6	384 288,0	232 866,7	60,6	74 094,7	3,9	46,7	5,5	7,9	11,4	11,4	
Земельный налог с организаций	233 651,5	151 960,5	59,9	78,1	280 965,0	219 558,6	78,1	67 598,1	3,7	44,5	5,2	7,5	10,7	10,7	
Земельный налог с физических лиц	101 261,0	6 811,5	6,7	12,9	103 323,0	13 308,1	12,9	6 496,5	0,2	95,4	0,3	0,3	0,6	0,6	
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	24 200,0	17 765,1	73,4	80,1	24 000,0	19 224,6	80,1	1 459,5	0,4	8,2	0,5	0,9	0,9	0,9	
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	23 000,0	16 559,1	72,0	79,9	23 000,0	18 374,6	79,9	1 815,5	0,4	11,0	0,4	0,8	0,9	0,9	
Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	1 200,0	1 206,0	100,5	85,0	1 000,0	850,0	85,0	-356,0	0,03	-29,5	0,02	0,1	0,04	0,04	

Наименование показателя	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения		Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения		гр.6-тр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.
	5	6	4		5	6	7	8	9		10	11	12	13
1														
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ДРУГИМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ														
Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты	0,0	0,1	-		5,0	2,7	53,4	2,5	1 927,7		0,0	0,0001	0,0001	0,0001
Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года)	0,0	0,4	-		0,0	0,0	-	-0,4	-100,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Налог с продаж	4,0	4,2	103,9		4,0	5,0	124,0	0,8	19,3		0,0	0,00012	0,00021	0,0002
Прочие налоги и сборы (по отмененным местным налогам и сборам)	2,0	1,8	91,9		31,0	17,5	56,5	15,7	852,0		0,0	0,0004	0,0001	0,0001
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	652 988,3	345 664,5	52,9		601 715,8	421 424,9	70,0	75 760,4	21,9		8,5	10,0	17,1	20,6
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ														
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	462 634,0	239 998,4	51,9		402 894,0	297 682,0	73,9	57 683,6	24,0		5,9	7,1	11,9	14,5
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)	1 350,0	2 100,0	-		0,0	0,0	0,0	-2 100,0	-		0,1	0,0	0,1	0,0
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)	406 640,0	201 813,3	49,6		348 798,3	265 939,9	76,2	64 126,6	31,8		5,0	6,3	10,0	13,0
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)	0,0	0,0	-		2 800,0	0,0	0,0	0,0	-		0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование показателя	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	%	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	%	гр.б-гр.з	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.
1	5	6	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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 объектов	348 040,0	147 316,7	42,3	311 680,00	238 526,69	76,5	91 210,0	61,9	3,6	5,7	7,3	11,6
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	58 600,0	54 496,6	93,0	34 318,3	27 413,2	79,9	-27 083,4	-49,7	1,3	0,7	2,7	1,3
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	2 531,0	2 531,0	100,0	672,5	672,5	100,0	-1 858,5	-73,4	0,1	0,02	0,1	0,0
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)	52 113,0	33 554,1	64,4	53 423,2	31 069,7	58,2	-2 484,4	-7,4	0,8	0,7	1,7	1,5
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	555,0	406,9	73,3	605,0	912,4	150,8	505,5	124,2	0,0	0,0	0,0	0,04
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	555,0	406,9	73,3	605,0	912,4	150,8	505,5	124,2	0,01	0,02	0,02	0,0
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами7	85,0	62,4	73,4	175,0	135,7	77,5	73,3	117,4	0,002	0,003	0,003	0,01
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами	10,0	9,9	99,4	0,0	0,2	-	-9,7	-97,5	0,0002	0,00001	0,000	0,00001
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	164,0	147,4	89,9	163,0	125,8	77,2	-21,6	-14,7	0,004	0,003	0,007	0,01
Плата за размещение отходов производства и потребления	296,0	187,2	-	267,0	650,7	243,7	463,5	247,6	0,00	0,02	0,01	0,03
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	959,7	959,7	100,0	771,7	942,1	122,1	-17,5	-1,8	0,02	0,02	0,05	0,05

Наименование показателя	2016 год				2017 год			Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %			Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	
I	5	6	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества	716,3	716,3	100,0	0,0	0,0	-	-716,3	-100,0	0,02	0,00	0,04	0,00			
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	243,4	243,4	100,0	771,7	942,1	122,1	698,7	287,0	0,01	0,02	0,01	0,05			
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	169 535,0	87 937,6	51,9	186 720,9	113 276,5	60,7	25 338,9	28,8	2,2	2,7	4,4	5,5			
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	36 535,0	29 014,8	79,4	36 151,9	27 877,7	77,1	-1 137,1	-3,9	0,7	0,7	1,4	1,4			
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	45 000,0	22 990,4	51,1	70 569,0	17 854,5	25,3	-5 135,9	-22,3	0,6	0,4	1,1	0,9			
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	88 000,0	35 932,4	40,8	80 000,0	67 544,2	84,4	31 611,9	88,0	0,9	1,6	1,8	3,3			
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ	17 704,6	14 866,8	84,0	7 255,0	4 938,3	68,1	-9 928,5	-66,8	0,4	0,1	0,7	0,2			
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о налогах и сборах	700,0	590,5	84,4	800,0	687,2	85,9	96,8	16,4	0,01	0,02	0,03	0,03			
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт	1 600,0	1 219,0	76,2	550,0	418,0	76,0	-801,0	-65,7	0,03	0,01	0,1	0,02			
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей продукции	2 100,0	1 914,2	91,2	2 000,0	1 613,6	80,7	-300,6	-15,7	0,05	0,04	0,1	0,1			

Наименование показателя	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года				Уд. вес в общем объеме доходов, %		Уд. вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	10	11	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	12	13
	5	6	4	5	6	7										
I																
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота табачной продукции	22,0	24,0	-	0,0	2,0	-		-22,0			0,0006	0,0000	0,001	0,0001		
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области охраны окружающей среды	1 000,0	851,0	85,1	300,0	236,8	78,9		-614,3			0,02	0,006	0,04	0,01		
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства	2 500,0	1 902,5	76,1	0,0	-475,0	-		-2 377,5			0,0	0,0	0,1	-0,02		
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	250,0	198,0	79,2	160,0	115,5	72,2		-82,5			0,00	0,003	0,01	0,01		
Прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения	1 700,0	1 678,9	-	200,0	124,1	62,0		-1 554,8			0,04	0,003	0,08	0,01		
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов	53,0	53,0	-	235,0	191,0	81,3		138,0			0,001	0,005	0,003	0,009		
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях	1 700,0	1 553,5	91,4	700,0	414,4	59,2		-1 139,1			0,04	0,01	0,08	0,02		
Денежные взыскания (штрафы), установленные законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты городских округов	200,0	29,9	14,9	30,0	-3,0	-10,0		-32,9			0,001	-0,0001	0,001	-0,0001		
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов	5 879,7	4 852,5	82,5	2 280,0	1 613,7	70,8		-3 238,7			0,1	0,04	0,2	0,1		
ПРОЧЕЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 600,0	1 495,1	93,4	3 469,3	3 673,5	105,9		2 178,4			0,0	0,1	0,1	0,2		
Невыявленные поступления, зачисляемые в	0,0	46,1	-	0,0	13,3	-		-32,8			0,001	0,0003	0,002	0,001		

Наименование показателя	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года	Уд.вес в общем объеме доходов, %			Уд.вес в объеме доходов по группе, %				
	Исполнено на 01.10.2016		% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %		9 месяцев		9 месяцев					
	5	6								4	5	6	7	8	9	10	11
1																	
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	1 600,0	1 449,0	90,6	3 469,3	3 660,2	105,5	2 211,2	152,6	0,04	0,1	0,1	0,2	50,3	51,2	100,0	100,0	0,2
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	3 297 632,9	2 045 973,0	62,0	3 854 718,7	2 152 590,1	55,8	106 617,1	5,2	50,3	51,2	100,0	100,0	50,3	51,2	100,0	100,0	0,2
Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности	3 314 032,6	2 062 372,8	62,2	3 866 789,6	2 164 831,4	56,0	102 458,7	5,0	50,7	51,5	100,8	100,6	50,7	51,5	100,8	100,6	8,8
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	4 932,0	3 699,0	75,0	4 362,0	3 271,5	75,0	-427,5	-11,6	0,1	0,1	0,2	0,2	0,1	0,1	0,2	0,2	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение жильем молодых семей	647 659,1	111 054,1	17,1	1 174 938,6	188 964,7	16,1	77 910,6	70,2	2,7	4,5	5,4	8,8	2,7	4,5	5,4	8,8	0,4
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ	3 967,9	3 967,9	100,0	0,0	0,0	-	-3 967,9	-100,0	0,1	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,2	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	2 530,0	2 530,0	100,0	2 534,4	9 390,0	370,5	6 860,0	271,1	0,1	0,2	0,1	0,4	0,1	0,2	0,1	0,4	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных	0,0	0,0	-	28 715,6	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	104 236,0	0,0	0,0	268 986,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2020 годы	8 900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование показателя	2016 год			2017 год			Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	
													5
1													
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	0,0	0,0	-	69 949,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепление материально-технической базы муниципальных домов культуры, поддержку творческой деятельности муниципальных театров в городах с численностью населения до 300 тысяч человек	0,0	0,0	-	3 500,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Прочие субсидии бюджетам городских округов	528 025,2	104 556,3	19,8	800 086,2	179 574,8	22,4	75 018,5	71,7	2,6	4,3	5,1	8,3	
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	2 532 216,0	1 830 693,5	72,3	2 655 064,0	1 955 778,2	73,7	125 084,7	6,8	45,0	46,6	89,5	90,9	
Субвенции бюджетам городских округов на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	400,0	400,0	100,0	0,0	0,0	-	-400,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	11 749,0	11 749,0	100,0	12 003,0	9 002,3	75,0	-2 746,8	-23,4	0,3	0,2	0,6	0,4	
Субвенции бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство	12 126,0	9 299,6	76,7	0,0	0,0	-	-9 299,6	-100,0	0,2	0,0	0,5	0,0	
Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	99 126,0	68 231,4	68,8	105 144,0	62 136,4	59,1	-6 095,0	-8,9	1,7	1,5	3,3	2,9	
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	2 285 889,0	1 643 792,5	71,9	2 431 515,0	1 798 550,5	74,0	154 758,0	9,4	40,4	42,8	80,3	83,6	

Наименование показателя	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Уд. вес в общем объеме доходов, %		Уд. вес в объеме доходов по группе, %
	Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	%	исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	%	исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.		
1	5	6	4		5	6	7		8	9	10	11	12	13
Субвенции бюджетам городских округов на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах" и от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации"	0,0	0,0	-		0,0	0,0	-		0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	66 467,0	44 317,9	66,7		75 211,0	55 212,3	73,4		10 894,4	24,6	1,1	1,3	2,2	2,6
Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	56 459,0	52 903,1	93,7		31 191,0	30 876,8	99,0		-22 026,3	-	1,3	0,7	2,6	1,4
Иные межбюджетные трансферты	129 225,5	116 926,1	90,5		32 425,0	16 817,0	51,9		-100 109,1	-85,6	2,9	0,4	5,7	0,8
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие и поддержку социальной, инженерной и инновационной инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	94 825,5	82 871,1	87,4		0,0	0,0	-		-82 871,1	-	2,0	0,0	4,1	0,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов	34 400,0	34 055,0	99,0		32 425,0	16 817,0	51,9		-17 238,0	-50,6	0,8	0,4	1,7	0,8
Прочие безвозмездные поступления	2 956,3	2 956,3	100,0		3 391,2	3 391,2	100,0		434,9	14,7	0,1	0,1	0,1	0,2
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетам бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 337,8	1 337,8	100,0		909,5	909,5	100,0		-428,3	-32,0	0,03	0,02	0,07	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-20 693,9	-20 693,9	100,0		-16 371,5	-16 542,0	101,0		4 151,9	-20,1	-0,5	-0,4	-1,0	-0,8

Исполнении городского бюджета по программным расходам в разрезе подпрограмм за 9 месяцев 2016, 2017 годов

Наименование *	2016 год					2017 год					Доля в общем объеме освоения средств, %	
	Уточненный план на 01.10.2016	Доля в общем объеме программных расходов	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный и остаток)	Доля в общем объеме программных расходов	Уточненный план на 01.10.2017	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения		Не исполнено (неосвоенный остаток)
«Культура городского округа Королёв»	359 922,7	5,7	238 520,3	66,3	121 402,4	4,6	349 096,1	4,9	226 132,9	64,8	122 963,2	5,7
Подпрограмма «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и досуга к праздничным датам»	261 889,7	4,1	183 662,7	70,1	78 227,0	2,9	317 673,5	4,5	208 213,8	65,5	109 459,7	5,3
Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры»	67 768,2	1,1	48 794,1	72,0	18 974,1	0,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха»	20 000,0	0,3	0,0	0,0	20 000,0	0,7	21 300,0	0,3	11 296,0	53,0	10 004,0	0,3
Подпрограмма «Развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха»	10 264,8	0,2	6 063,5	59,1	4 201,3	0,2	10 122,6	0,1	6 633,2	65,4	3 499,5	0,2
Подпрограмма «Обеспечение безопасности подпрограмм»	3 537 781,7	56,0	2 298 255,1	65,0	1 239 526,6	46,5	3 800 298,0	53,7	2 403 518,6	63,2	1 396 779,4	60,7
«Образование городского округа Королёв»	1 335 821,0	21,2	874 613,4	65,5	461 207,6	17,3	1 529 395,9	21,6	931 554,4	62,2	577 841,5	24,0
Подпрограмма «Дополнительное образование»	1 680 224,0	26,6	1 070 900,4	63,7	609 323,6	22,8	1 641 127,4	23,2	1 133 421,7	69,1	507 705,7	28,6
Подпрограмма «Общее образование»	420 205,4	6,7	285 604,0	68,0	134 601,4	5,0	533 368,7	7,5	232 955,8	47,4	280 412,9	6,4
Подпрограмма «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное воспитание детей»	101 531,3	1,6	67 137,3	66,1	34 394,0	1,3	96 406,0	1,4	65 586,7	68,0	30 819,3	1,7
Подпрограмма «Обеспечение безопасности подпрограмм»	165 608,8	2,6	103 523,5	62,5	62 085,4	2,3	197 859,9	2,8	101 050,4	51,1	96 809,5	2,6
«Социальная поддержка населения городского округа Королёв»	24 160,8	0,4	21 604,5	89,4	2 556,4	0,1	39 389,3	0,6	23 774,2	60,4	15 615,1	0,6
Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»	5 534,0	0,1	1 633,4	29,9	3 880,6	0,1	8 940,7	0,1	666,7	7,5	8 273,9	0,0
Подпрограмма «Досуг молодежи»	99 126,0	1,6	66 490,2	67,1	32 635,8	1,2	105 144,0	1,5	61 414,8	58,4	43 729,2	1,6
Подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для подростков»	36 788,0	0,6	13 775,4	37,4	23 012,6	0,9	44 386,0	0,6	15 194,7	34,2	29 191,3	0,4
Подпрограмма «Создание условий для оказания медицинской помощи»	567 604,0	9,0	141 271,1	24,9	426 332,9	16,0	921 803,2	13,0	462 417,8	50,2	459 385,4	11,7
«Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв»	555 105,3	8,8	134 479,2	24,2	420 626,1	15,8	796 187,2	11,3	378 681,6	47,6	417 505,5	9,6
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	105 180,0	1,5	70 874,0	67,4	34 306,0	1,8
Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва городского округа Королёв»	2 178,0	0,0	566,7	26,0	1 611,3	0,1	2 178,0	0,03	457,1	21,0	1 720,9	0,01
Подпрограмма «Молодежное волонтерство городского округа Королёв»	10 320,7	0,2	6 225,2	60,3	4 095,5	0,2	18 258,0	0,3	12 405,0	67,9	5 853,0	0,3
Подпрограмма «Обеспечение безопасности подпрограмм»	41 042,9	0,7	26 486,2	64,5	14 556,7	0,5	37 107,2	0,5	22 579,6	60,8	14 527,6	0,6
«Безопасность городского округа Королёв»	23 403,4	0,4	15 749,8	67,3	7 653,6	0,3	16 636,4	0,2	12 107,3	72,8	4 529,1	0,3
Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	15 301,9	0,2	9 440,0	61,7	5 861,9	0,2
Подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа Королёв»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	920,0	0,01	541,5	58,9	378,5	0,01
Подпрограмма «Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения городского округа Королёв»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	2 876,1	0,04	343,0	11,9	2 533,1	0,009
Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности на территории городского округа Королёв»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	772,8	0,01	147,7	19,1	625,1	0,004
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории городского округа Королёв»	17 239,5	0,3	10 736,4	62,3	6 503,1	0,2	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма «Пресечение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности»	400,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0	600,0	0,01	0,0	0,0	600,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика безнадзорности, беспризорности, алкоголизма, наркомании, токсикомании и правонарушений несовершеннолетних»	94 082,6	1,5	84 152,2	89,4	9 930,4	0,4	53 216,9	0,8	40 066,6	75,3	13 150,3	1,0
«Жилище»	10 591,8	0,2	5 067,7	47,8	5 524,1	0,2	20 658,6	0,3	8 694,8	42,1	11 963,8	0,2
Подпрограмма «Обеспечение жилищных нужд семей»	56 459,0	0,9	52 903,1	93,7	3 555,9	0,1	31 191,0	0,4	30 876,8	99,0	314,2	0,8
Подпрограмма «Обеспечение жилищных нужд детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа»	25 781,8	0,4	25 781,4	100,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма «Улучшение жилищных условий семей, имеющих детей, и детей-сирот, а также лиц из их числа»												

Наименование *	2016 год					2017 год				
	Уточненный план на 01.10.2016	Доля в общем объеме программных расходов	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Не исполнено (несвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоения средств, %	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не исполнено (несвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоения средств, %
Подпрограмма «Предоставление жилых помещений гражданам, стоящим в очереди на улучшение жилищных условий в муниципальном образовании»	1 230,0	0,0	400,0	32,0	830,0	0,0	1 367,3	0,02	872,3	0,01
«Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства»	303 396,9	4,8	201 466,6	66,4	101 930,3	3,8	463 342,9	6,5	205 671,1	44,4
Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного хозяйства»	51 602,0	0,8	27 653,3	53,6	23 946,7	0,9	120 304,6	1,7	30 375,0	25,3
Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»	32 707,2	0,5	12 707,2	38,9	20 000,0	0,7	99 835,3	1,4	4 686,3	4,7
Подпрограмма «Благоустройство городских территорий, создание комфортных и безопасных условий для проживания и отдыха населения»	219 087,7	3,5	161 104,1	73,3	57 983,6	2,2	243 203,0	3,4	170 609,8	70,2
«Предпринимательство городского округа Королёв»	125 605,7	2,0	48 977,1	39,0	76 628,7	2,9	119 225,0	1,7	655,7	0,5
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	29 171,0	0,5	0,0	0,0	29 171,0	1,1	48 415,3	0,7	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие потребительского рынка и услуг»	1 609,2	0,0	621,3	38,6	987,9	0,0	824,6	0,01	655,7	79,5
Подпрограмма «Развитие инвестиционной и инновационной политики»	94 825,5	1,5	48 355,8	51,0	46 469,8	1,7	69 983,1	1,0	0,0	0,0
«Эффективная власть»	569 914,7	9,0	320 956,0	56,3	248 958,7	9,3	501 331,4	7,1	310 372,0	61,9
Подпрограмма «Повышение эффективности барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг»	100 896,5	1,6	51 396,2	50,9	49 500,3	1,9	88 528,0	1,3	55 173,0	62,3
Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»	85 174,9	1,3	61 499,6	72,2	23 675,3	0,9	75 796,2	1,1	55 571,2	73,3
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	60 689,6	1,0	5 146,0	8,5	55 543,6	2,1	59 197,5	0,8	2 277,1	3,8
Подпрограмма «Развитие информационно-коммуникационных технологий для повышения эффективности процессов управления и создания благоприятных условий жизни и ведения бизнеса»	2 673,5	0,0	1 134,3	43,1	1 521,2	0,1	1 836,6	0,03	1 144,6	62,3
Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами»	7 199,4	0,1	2 359,9	32,8	4 839,5	0,2	7 984,3	0,1	2 535,1	31,8
Подпрограмма «Обеспечение муниципальной безопасности»	313 278,8	5,0	199 400,0	63,6	113 878,8	4,3	267 988,8	3,8	193 671,0	72,3
«Развитие института гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»	37 281,3	0,6	25 215,6	67,6	12 065,7	0,5	33 400,0	0,5	24 397,9	73,0
Подпрограмма «Развитие системы информирования населения города о деятельности органов местного самоуправления»	37 281,3	0,6	25 215,6	67,6	12 065,7	0,5	33 400,0	0,5	24 397,9	73,0
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа»	508 004,3	8,0	155 618,6	30,6	352 385,7	13,2	596 724,7	8,4	159 630,4	26,8
Подпрограмма «Обеспечение капитального ремонта, содержания и ремонта автомобильных дорог»	501 117,9	7,9	150 233,5	30,0	350 884,4	13,2	596 719,7	8,4	159 630,4	26,8
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории города Королёв Московской области»	6 886,4	0,1	5 385,1	78,2	1 501,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
«Энергообеспечение и повышение энергетической эффективности жилищно-коммунального хозяйства»	1 903,9	0,0	0,0	0,0	1 903,9	0,1	1 411,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Энергообеспечение и повышение энергетической эффективности жилищно-коммунального хозяйства»	1 543,4	0,0	0,0	0,0	1 543,4	0,1	1 411,0	0,02	0,0	0,0
Подпрограмма «Энергообеспечение и повышение энергетической эффективности в учреждениях муниципальной сферы и в организациях с участием муниципального образования»	360,5	0,0	0,0	0,0	360,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Экология и окружающая среда городского округа Королёв»	390,0	0,0	198,8	51,0	191,2	0,0	390,0	0,0	256,9	65,9
Подпрограмма «Охрана окружающей среды, сохранение особо охраняемых природных территорий»	390,0	0,0	198,8	51,0	191,2	0,0	390,0	0,0	256,9	65,9
«Ликвидация ветхого жилищного фонда»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Подпрограмма «Развитие застроенных территорий»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
«Архитектура и градостроительство»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Подпрограмма «Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Итого по муниципальным программным расходам	6 312 539,5	100,0	3 644 641,0	57,7	2 667 898,5	100,0	7 075 206,2	100,0	3 956 750,0	55,9
Итого по муниципальным программам	6 312 539,5	100,0	3 644 641,0	57,7	2 667 898,5	100,0	7 075 206,2	100,0	3 956 750,0	55,9

* Наименования муниципальных программ указаны в соответствии с наименованиями, утвержденными с 01.01.2017 года

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2017 года

Наименование расходов	Рз Пр	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2016 года		Структура в общих расходах, %				Структура по разделу, %				
		Исполнено на 01.10.2016		% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не освоено	гр.7-гр.4	гр.7-гр.4	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.				
		3	4														5	6	7	8
1	2																			
Общегосударственные вопросы	01	448 882,0	256 856,5	57,2	416 019,2	279 846,3	67,3	136 172,9	22 989,8	9,0	7,0	7,0	100,0	100,0						
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	2 221,6	1 626,3	73,2	2 221,6	1 617,3	72,8	604,3	-8,9	-0,5	0,0	0,0	0,6	0,6						
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	10 360,5	6 680,9	64,5	9 920,7	6 055,0	61,0	3 865,7	-625,9	-9,4	0,2	0,2	2,6	2,2						
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01 04	177 970,3	113 461,6	63,8	149 087,4	112 460,9	75,4	36 626,5	-1 000,7	-0,9	3,1	2,8	44,2	40,2						
Обеспечение деятельности финансов, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01 06	27 831,8	18 559,2	66,7	27 263,7	18 019,6	66,1	9 244,1	-539,6	-2,9	0,5	0,4	7,2	6,4						
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	2 928,3	1 647,0	56,2	2 928,3	2 186,5	74,7	741,8	539,5	-	0,0	0,05	0,6	0,8						
Резервные фонды	01 11	3 000,0	0,0	0,0	2 332,0	0,0	0,0	2 332,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0						
Другие общегосударственные вопросы	01 13	224 569,6	114 881,5	51,2	222 265,4	139 506,9	62,8	82 758,5	24 625,4	21,4	3,1	3,5	44,7	49,9						
Национальная оборона	02	11 981,3	7 191,4	60,0	12 243,7	7 670,0	62,6	4 573,7	478,6	6,7	0,2	0,2	100,0	100,0						
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	02 03	11 749,0	7 038,5	59,9	12 003,0	7 527,9	62,7	4 475,1	489,4	7,0	0,2	0,2	97,9	98,1						
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	232,3	152,9	65,8	240,7	142,1	59,1	98,6	-10,8	-	0,004	0,00	2,1	1,9						
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	38 092,1	26 133,2	68,6	33 529,9	22 346,4	66,6	11 183,5	-3 786,8	-14,5	0,7	0,6	100,0	100,0						
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03 09	37 730,5	25 864,5	68,6	31 469,4	22 098,4	70,2	9 371,0	-3 766,0	-14,6	0,7	0,6	99,0	98,9						
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	361,6	268,8	74,3	2 060,5	248,0	12,0	1 812,5	-20,8	-	0,0	0,0	1,0	1,1						
Национальная экономика	04	567 570,2	174 390,3	30,7	672 216,3	171 178,4	25,5	501 037,9	-3 211,9	-1,8	4,7	4,3	100,0	100,0						
Транспорт	04 08	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0						
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	508 004,3	155 618,6	30,6	596 719,7	159 630,4	26,8	437 089,3	4 011,8	2,6	4,2	4,0	89,2	93,3						
Связь и информатика	04 10	15 700,6	10 946,2	69,7	13 647,5	2 474,1	18,1	11 173,4	-8 472,1	-	0,3	0,1	6,3	1,4						
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	43 865,3	7 825,5	17,8	61 844,1	9 073,9	14,7	52 770,2	1 248,4	16,0	0,2	0,2	4,5	5,3						
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	346 876,1	226 085,0	65,2	476 576,6	217 064,7	45,5	259 511,9	-9 020,3	-4,0	6,1	5,4	100,0	100,0						
Жилищное хозяйство	05 01	53 145,4	27 655,4	52,0	123 386,0	32 045,4	26,0	91 340,6	4 390,0	-	0,7	0,8	12,2	14,8						
Коммунальное хозяйство	05 02	32 707,2	12 707,2	38,9	99 835,3	4 686,3	4,7	95 149,0	-8 020,9	-63,1	0,3	0,1	5,6	2,2						
Благоустройство	05 03	247 296,9	178 925,5	72,4	253 355,3	180 333,0	71,2	73 022,3	1 407,5	0,8	4,8	4,5	79,1	83,1						
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05 05	13 726,7	6 796,9	49,5	0,0	0,0	-	0,0	-6 796,9	-100,0	0,2	0,0	3,0	0,0						

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам главными распорядителями за 9 месяцев 2017 года

Наименование расходов		Рз	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2015 года				Структура в общих расходах, %				Структура в расходах гл. расп., %			
			2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2015 года				Структура в общих расходах, %				Структура в расходах гл. расп., %			
			Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не освоено	гр. 7-гр.4	прироста/снижения %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	12	13	14	15	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	14	15	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	9	9	14	15			
Финансово- казначейское управление администрации города		01	22 941,2	15 360,2	67,0	22 374,7	15 163,3	67,8	7 211,4	-196,9	-1,3	0,4	0,4	100,0	100,0							
Общегосударственные вопросы		01 06	22 941,2	15 360,2	67,0	22 374,7	15 163,3	67,8	7 211,4	-196,9	-1,3	0,4	0,4	100,0	100,0							
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора																						
Комитет образования администрации городского округа Королёв		07	3 308 924,4	2 162 171,8	65,3	3 560 481,0	2 314 836,1	65,0	1 245 644,9	152 664,3	7,1	58,5	57,7	100,0	100,0							
Образование		07 01	3 245 303,4	2 128 579,0	65,6	3 488 286,0	2 279 569,1	65,3	1 208 716,9	150 990,1	7,1	57,6	56,8	98,4	98,5							
Дошкольное образование		07 01	1 273 269,6	840 139,3	66,0	1 459 530,0	913 875,5	62,6	545 634,5	73 736,2	8,8	22,7	22,8	38,9	39,5							
Общее образование		07 02	1 846 304,0	1 200 776,2	65,0	1 682 731,8	1 131 565,6	67,2	551 166,1	-69 210,5	-5,8	32,5	32,2	55,5	48,9							
Дополнительное образование детей		07 03	0,0	0,0	-	210 458,6	145 151,3	69,0	65 307,3	145 151,3	-	0,0	0,0	6,3	6,3							
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации		07 05	0,0	0,0	-	29 538,7	20 175,7	68,3	9 363,0	20 175,7	-	0,0	0,0	0,9	0,9							
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	20 007,0	17 665,5	88,3	34 798,1	19 864,8	57,1	14 933,3	2 199,3	12,4	0,5	0,5	0,8	0,9							
Другие вопросы в области образования		07 09	105 722,8	69 998,1	66,2	71 228,8	48 936,1	68,7	22 292,7	-21 061,9	-30,1	1,9	1,2	3,2	2,1							
Социальная политика		10	63 621,0	33 592,8	52,8	72 195,0	35 267,0	48,8	36 928,0	1 674,1	5,0	0,9	0,9	1,6	1,5							
Охрана семьи и детства		10 04	63 621,0	33 592,8	52,8	72 195,0	35 267,0	48,8	36 928,0	1 674,1	5,0	0,9	0,9	1,6	1,5							
Комитет по культуре администрации городского округа Королёв			494 320,0	327 716,4	66,3	673 921,7	334 088,9	49,6	339 832,8	6 372,5	1,9	8,9	8,3	100,0	100,0							
Национальная экономика		04	0,0	0,0	-	190,5	0,0	0,0	190,5	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0							
Связь и информатика		04 10	0,0	0,0	-	190,5	0,0	0,0	190,5	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0							
Образование		07	130 256,0	85 369,9	65,5	321 863,2	106 889,9	33,2	214 973,3	21 519,9	25,2	2,3	2,7	26,0	32,0							
Общее образование		07 02	129 078,0	84 803,3	65,7	321 863,2	106 889,9	33,2	214 973,3	22 086,6	26,0	2,3	2,7	25,9	32,0							
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	1 178,0	566,7	48,1	0,0	0,0	-	0,0	-366,7	-100,0	0,0	0,0	0,2	0,2							
Культура, кинематография		08	364 064,0	242 346,5	66,6	351 868,0	227 199,0	64,6	124 669,0	-15 147,5	-6,3	6,6	5,7	74,0	68,0							
Культура		08 01	345 899,7	230 505,3	66,6	333 909,4	215 714,9	64,6	118 194,6	-14 790,4	-6,4	6,2	5,4	70,3	64,6							
Другие вопросы в области культуры, кинематографии		08 04	18 164,3	11 841,2	65,2	17 958,6	11 484,2	63,9	6 474,5	-357,1	-3,0	0,3	0,3	3,6	3,4							
Комитет по физической культуре, спорту и туризму Администрации			214 228,4	137 660,3	64,3	244 466,7	147 190,3	60,2	97 276,4	9 530,0	6,9	3,7	3,7	100,0	100,0							
Образование		07	104 508,2	70 237,1	67,2	3 378,0	983,5	29,1	2 394,5	-69 253,6	-98,6	1,9	0,0	51,0	0,7							
Общее образование		07 02	93 836,9	63 213,2	67,4	0,0	0,0	-	0,0	-63 213,2	-100,0	1,7	0,0	45,9	0,0							
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	2 200,0	992,2	45,1	3 378,0	983,5	29,1	2 394,5	-8,7	-0,2	0,0	0,0	0,7	0,7							
Другие вопросы в области образования		07 09	8 471,3	6 031,7	71,2	0,0	0,0	-	0,0	-6 031,7	-100,0	0,2	0,0	4,4	0,0							
Физическая культура и спорт		11	109 720,2	67 423,2	61,5	241 088,7	146 206,8	60,6	94 881,9	78 783,6	116,8	1,8	3,6	49,0	99,3							
Физическая культура		11 01	90 192,8	55 346,2	61,6	104 236,7	62 342,7	59,8	41 894,0	6 796,5	12,2	1,5	1,6	40,4	42,4							
Массовый спорт		11 02	3 800,0	1 202,4	31,6	7 302,8	447,8	6,0	7 055,0	-754,6	-62,8	0,0	0,0	0,9	0,3							
Спорт высших достижений		11 03	5 360,1	4 404,2	82,2	110 954,0	70 874,0	63,9	40 080,0	66 469,8	1 509,2	0,1	1,8	3,2	48,2							
Другие вопросы в области физической культуры и спорта		11 05	10 367,3	6 270,4	60,5	18 395,2	12 542,3	68,2	5 853,0	6 271,9	100,0	0,2	0,3	4,6	8,5							

Наименование расходов	Рз	2016 год				2017 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2015 года			Структура в общих расходах, %			Структура в расходах гл. расп., %		
		Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не освоено	гр. 7-гр.4	Темп прироста/снижения %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Администрация городского округа Королев Московской области	01	2 219 297,0	935 385,9	42,1	2 574 661,2	1 128 307,3	43,8	1 446 354,0	192 921,3	20,6	25,3	28,1	100,0	100,0				
Общегосударственные вопросы		373 900,8	209 457,6	56,0	340 676,6	232 622,9	68,3	108 053,7	23 165,4	11,1	5,7	5,8	22,4	20,6				
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	1 144,7	1 025,3	89,6	705,0	180,3	25,6	524,7	-844,9	-82,4	0,03	0,004	0,1	0,02				
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01 04	177 970,3	113 461,6	63,8	149 087,4	112 460,9	75,4	36 626,5	-1 000,7	-0,9	3,1	2,8	12,1	10,0				
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	32,4	0,00	0,0	40,0	3,5	8,8	36,5	3,5	-	0,0	0,0001	0,0	0,0003				
Резервные фонды	01 11	3 000,0	0,0	0,0	2 332,0	0,0	0,0	2 332,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0				
Другие общегосударственные вопросы	01 13	191 753,3	94 970,7	49,5	188 512,1	119 978,2	63,6	68 534,0	25 007,5	26,3	2,6	3,0	10,2	10,6				
Национальная оборона	02	11 981,3	7 191,4	60,0	12 243,7	7 670,0	62,6	4 573,7	478,6	6,7	0,2	0,2	0,8	0,7				
Мобилизационная финансовая подготовка	02 03	11 749,0	7 038,5	59,9	12 003,0	7 527,9	62,7	4 475,1	489,4	7,0	0,2	0,2	0,8	0,7				
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	232,3	152,9	65,8	240,7	142,1	59,1	98,6	-10,8	-7,0	0,004	0,004	0,02	0,01				
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	38 092,1	26 133,2	68,6	33 529,9	22 346,4	66,6	11 183,5	-3 786,8	-14,5	0,7	0,6	2,8	2,0				
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03 09	37 730,5	25 864,5	68,6	31 469,4	22 098,4	70,2	9 371,0	-3 766,0	-14,6	0,7	0,6	2,8	2,0				
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	361,6	268,8	74,3	2 060,5	248,0	12,0	1 812,5	-204,8	-7,7	0,01	0,01	0,03	0,02				
Национальная экономика	04	567 470,2	174 390,3	30,7	672 025,8	171 178,4	25,5	500 847,4	-3 211,9	-1,8	4,7	4,3	18,6	15,2				
Транспорт	04 08	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0				
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	508 004,3	155 618,6	30,6	596 719,7	159 630,4	26,8	437 089,3	4 011,8	2,6	4,2	4,0	16,6	14,1				
Связь и информатика	04 10	15 600,6	10 946,2	70,2	13 457,0	2 474,1	18,4	10 982,9	-8 472,1	-77,4	0,3	0,1	1,2	0,2				
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	43 865,3	7 825,5	17,8	61 844,1	9 073,9	14,7	52 770,2	1 248,4	16,0	0,2	0,2	0,8	0,8				
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	346 876,1	226 085,0	65,2	476 576,6	217 064,7	45,5	259 511,9	-9 020,3	-4,0	6,1	5,4	24,2	19,2				
Жилищное хозяйство	05 01	53 145,4	27 635,4	52,0	123 386,0	32 045,4	26,0	91 340,6	4 390,0	15,9	0,7	0,8	3,0	2,8				
Коммунальное хозяйство	05 02	32 707,2	12 707,2	38,9	99 835,3	4 686,3	4,7	95 149,0	-8 020,9	-63,1	0,3	0,1	1,4	0,4				
Газоснабжение	05 03	247 296,9	178 925,5	72,4	253 555,3	180 333,0	71,2	73 022,3	1 407,5	0,8	4,8	4,5	19,1	16,0				
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05 05	13 726,7	6 796,9	49,5	0,0	0,0	-	0,0	-6 796,9	-100,0	0,2	0,0	0,7	0,0				
Охрана окружающей среды	06	390,0	198,8	51,0	390,0	256,9	65,9	133,1	58,1	29,2	0,0	0,0	0,0	0,0				
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06 03	390,0	198,8	51,0	390,0	256,9	65,9	133,1	58,1	29,2	0,01	0,01	0,02	0,02				
Образование	07	178 825,5	58 335,4	32,6	81 032,1	222,3	0,3	80 809,7	-58 113,1	-99,6	1,6	0,0	6,2	0,0				
Общее образование	07 02	84 000,0	9 979,7	11,9	11 046,9	222,3	2,0	10 824,6	-9 757,3	-97,8	0,3	0,0	1,1	0,0				
Другие вопросы в области образования	07 09	94 825,5	-48 825,5	51,0	69 985,1	0,0	0,0	69 985,1	-48 355,8	-100,0	1,3	0,0	5,2	0,0				
Социальная политика	10	138 610,0	82 712,8	59,7	158 254,0	82 363,5	52,0	75 890,5	-349,3	-0,4	2,2	2,1	8,8	7,3				
Пенсионное обеспечение	10 01	16 110,0	11 123,9	69,0	17 076,0	11 335,8	66,5	5 720,2	231,9	2,1	0,3	0,3	1,2	1,0				
Социальное обеспечение населения	10 03	122 500,0	71 588,9	58,4	140 778,0	71 007,7	50,4	69 770,3	-381,2	-0,8	1,9	1,8	7,7	6,3				
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	0,0	0,0	-	400,0	0,0	0,0	400,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0				

Наименование расходов	Рз	2016 год						2017 год						Отклонение исполнения от соответствующего периода 2015 года		Структура в общих расходах, %				Структура в расходах гл. расп., %	
		Уточненный план на 01.10.2016	Исполнено на 01.10.2016	% исполнения	Уточненный план на 01.10.2017	Исполнено на 01.10.2017	% исполнения	Не освоено	гр. 7-тр.4	Темп прироста/снижения, %	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.	9 месяцев 2016г.	9 месяцев 2017г.					
I	2																				
Физическая культура и спорт	11	447 651,1	67 294,6	15,0	692 963,4	316 240,1	45,6	376 723,3	248 945,5	369,9	1,8	7,9	7,2	28,0							
Физическая культура	11 01	447 651,1	67 294,6	15,0	692 963,4	316 240,1	45,6	376 723,3	248 945,5	369,9	1,8	7,9	7,2	28,0							
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0							
Средства массовой информации	12	31 400,0	22 087,3	70,3	32 800,0	23 950,9	73,0	8 849,1	1 863,6	8,4	0,6	0,6	2,4	2,1							
Телевидение и радиовещание	12 01	29 000,0	20 777,3	71,6	29 000,0	21 743,8	75,0	7 256,2	966,5	4,7	0,6	0,5	2,2	1,9							
Периодическая печать и издательства	12 02	2 400,0	1 310,0	54,6	3 800,0	2 207,1	58,1	1 592,9	897,1	68,5	0,0	0,1	0,1	0,2							
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	84 099,9	61 499,7	73,1	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	-7 108,5	-11,6	1,7	1,4	6,6	4,8							
Обслуживание государственного и муниципального долга	13 01	84 099,9	61 499,7	73,1	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	-7 108,5	-11,6	1,7	1,4	6,6	4,8							
Совет депутатов городского округа Королёв Московской области	01	11 437,3	7 281,9	63,7	11 437,3	7 492,0	65,5	3 945,3	210,1	2,9	0,2	0,2	100,0	100,0							
Общегосударственные вопросы	01	11 437,3	7 281,9	63,7	11 437,3	7 492,0	65,5	3 945,3	210,1	2,9	0,2	0,2	100,0	100,0							
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	2 221,6	1 626,3	73,2	2 221,6	1 617,3	72,8	604,3	-8,9	-0,5	0,04	0,04	22,3	21,6							
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	9 215,7	5 655,6	61,4	9 215,7	5 874,7	63,7	3 341,0	219,1	3,9	0,2	0,1	77,7	78,4							
Контрольно-счётная палата городского округа Королёв																					
Общегосударственные вопросы	01	4 890,6	3 199,0	65,4	4 889,0	2 856,3	58,4	2 032,7	-342,7	-10,7	0,1	0,1	100,0	100,0							
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01 06	4 890,6	3 199,0	65,4	4 889,0	2 856,3	58,4	2 032,7	-342,7	-10,7	0,1	0,1	100,0	100,0							
Избирательная комиссия городского округа Королёв																					
Московской области	01	2 895,9	1 647,0	56,9	2 888,3	2 183,0	75,6	705,3	536,0	32,5	0,0	0,1	100,0	100,0							
Общегосударственные вопросы	01	2 895,9	1 647,0	56,9	2 888,3	2 183,0	75,6	705,3	536,0	32,5	0,04	0,1	100,0	100,0							
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	2 895,9	1 647,0	56,9	2 888,3	2 183,0	75,6	705,3	536,0	32,5	0,04	0,1	100,0	100,0							
Комитет имущественных отношений администрации городского округа																					
Общегосударственные вопросы	01	32 816,2	19 910,8	60,7	33 753,3	19 528,8	57,9	14 224,5	-382,1	-1,9	0,5	0,5	19,1	32,8							
Другие общегосударственные вопросы	01 13	32 816,2	19 910,8	60,7	33 753,3	19 528,8	57,9	14 224,5	-382,1	-1,9	0,5	0,5	19,1	32,8							
Национальная экономика	04	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0							
Связь и информатика	04 10	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0							
Социальная политика	10	94 082,7	84 152,2	89,4	53 216,9	40 066,6	75,3	13 150,3	-44 085,5	-52,4	2,3	1,0	80,9	67,2							
Социальное обеспечение населения	10 03	37 623,7	31 249,0	83,1	22 025,9	9 189,8	41,7	12 836,1	-22 059,2	-70,6	4,8	0,2	30,0	15,4							
Охрана семьи и детства	10 04	56 459,0	52 903,1	93,7	31 191,0	30 876,8	99,0	314,2	-22 026,3	-41,6	1,4	0,8	50,8	51,8							
ВСЕГО:		6 405 933,7	3 694 485,5	57,7	7 182 090,1	4 011 712,5	55,9	3 170 377,6	317 227,0	8,6	100,0	100,0									

Приложение 6 к Заключению на отчет об исполнении бюджета
городского округа Королёв Московской области за 9 месяцев 2017 года

**Структура расходов городского округа Королёв Московской области по видам расходов по главным распорядителям
бюджетных средств за 9 месяцев 2017 года**

(тыс. рублей)

Наименование показателя	КВР	Уточненный план на 2017 год	Исполнение на 01.10.2017 года	% исполнен ия	Не исполнено (неосвоенны й остаток)	Структура, %
Всего:		7 182 090,1	4 011 712,5	55,9	3 170 377,6	100,0
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	101 527,6	67 316,4	66,3	34 211,2	1,7
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	229 813,7	168 035,0	73,1	61 778,7	4,2
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	790 392,7	223 122,3	28,2	567 270,4	5,6
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	165 933,0	89 218,9	53,8	76 714,1	2,2
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	94 277,3	44 512,9	47,2	48 461,2	1,1
Бюджетные инвестиции	410	844 496,3	346 990,2	41,1	497 506,1	8,6
Субсидии бюджетным учреждениям	610	3 841 082,3	2 425 960,8	63,2	1 415 121,5	60,5
Субсидии автономным учреждениям	620	815 469,5	517 359,2	63,4	298 110,2	12,9
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)	630	102 865,8	49 253,0	47,9	53 612,8	1,2
Обслуживание муниципального долга	730	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	1,4
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам	810	75 693,0	3 081,8	4,1	72 611,2	0,1
Исполнение судебных актов	830	20 113,3	19 989,6	99,4	123,7	0,5
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	2 947,9	2 451,3	83,2	496,6	0,1
Резервные средства	870	23 058,7	0,0	0,0	23 058,7	0,0
Специальные расходы	880	250,0	30,0	12,0	220,0	0,001
Финансово-казначейское управление		22 374,7	15 163,3	67,8	7 211,4	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	20 324,7	14 141,2	69,6	6 183,5	93,3
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	2 030,0	1 002,1	49,4	1 027,9	6,6
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	20,0	20,0	100,0	0,0	0,1
Комитет образования		3 560 481,0	2 314 836,1	65,0	1 245 644,9	100,0
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	52 073,8	34 301,4	65,9	17 772,4	1,5
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	14 814,2	8 900,2	60,1	5 914,0	0,4
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	18 688,4	13 032,1	69,7	5 656,4	0,6
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	71 480,0	34 976,2	48,9	36 503,8	1,5
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	7 832,6	6 529,5	83,4	1 303,1	0,3
Субсидии бюджетным учреждениям	610	2 595 061,9	1 721 838,4	66,4	873 223,6	74,4
Субсидии автономным учреждениям	620	743 545,9	473 194,6	63,6	270 351,3	20,4
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)	630	56 764,0	21 959,8	38,7	34 804,2	0,9
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	220,1	103,9	47,2	116,2	0,004
Комитет по культуре		673 921,7	334 088,9	49,6	339 832,8	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	9 872,6	6 474,8	65,6	3 397,8	1,9
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	439,6	148,4	33,8	291,2	0,04
Субсидии бюджетным учреждениям	610	606 573,0	293 339,9	48,4	313 233,2	87,8
Субсидии автономным учреждениям	620	57 035,5	34 125,9	59,8	22 909,7	10,2
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	0,9	0,0	0,0	0,9	0,0

Наименование показателя	КВР	Уточненный план на 2017 год	Исполнение на 01.10.2017 года	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Структура, %
Комитет по физической культуре, спорту и туризму		244 466,7	147 190,3	60,2	97 276,4	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	8 192,7	5 571,6	68,0	2 621,2	3,8
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	10 049,0	1 113,8	11,1	8 935,2	0,8
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	1 337,2	663,6	49,6	673,6	0,5
Субсидии бюджетным учреждениям	610	209 974,7	129 798,0	61,8	80 176,7	88,2
Субсидии автономным учреждениям	620	14 888,0	10 038,7	67,4	4 849,3	6,8
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	25,0	4,6	18,2	20,4	0,003
Администрация городского округа Королёв Московской области		2 574 661,2	1 128 307,3	43,8	1 446 354,0	100,0
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	35 688,5	24 703,0	69,2	10 985,5	2,2
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	148 937,3	114 236,5	76,7	34 700,8	10,1
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	749 114,7	204 245,3	27,3	544 869,4	18,1
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	94 453,0	54 242,7	57,4	40 210,3	4,8
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	62 811,5	27 860,0	44,4	34 951,6	2,5
Бюджетные инвестиции	410	813 305,3	316 113,4	38,9	497 191,8	28,0
Субсидии бюджетным учреждениям	610	429 472,6	280 984,5	65,4	148 488,1	24,9
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)	630	46 101,8	27 293,2	59,2	18 808,6	2,4
Обслуживание муниципального долга	730	74 169,2	54 391,2	73,3	19 778,1	4,8
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам	810	75 693,0	3 081,8	4,1	72 611,2	0,3
Исполнение судебных актов	830	18 928,7	18 805,1	99,3	123,7	1,7
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	2 676,8	2 320,6	86,7	356,2	0,2
Резервные средства	870	23 058,7	0,0	0,0	23 058,7	0,0
Специальные расходы	880	250,0	30,0	12,0	220,0	0,003
Представительный орган местного самоуправления муниципального образования "Городской округ Королёв Московской области"		11 437,3	7 492,0	65,5	3 945,3	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	11 437,3	7 492,0	65,5	3 945,3	100,0
Контрольно-счётная палата городского округа Королёв Московской области		4 889,0	2 856,3	58,4	2 032,7	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	4 239,3	2 564,9	60,5	1 674,4	89,8
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	649,7	291,4	44,8	358,3	10,2
Избирательная комиссия городского округа Королёв Московской области		2 888,3	2 183,0	75,6	705,3	100,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	2 888,3	2 183,0	75,6	705,3	100,0
Комитет имущественных отношений		86 970,2	59 595,4	68,5	27 374,8	100,0
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	13 765,3	8 312,0	60,4	5 453,3	13,9
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	9 107,2	6 470,7	71,1	2 636,5	10,9
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	9 421,2	3 289,2	34,9	6 132,0	5,5
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	22 295,9	9 459,9	42,4	12 836,1	15,9
Бюджетные инвестиции	410	31 191,0	30 876,8	99,0	314,2	51,8
Исполнение судебных актов	830	1 184,6	1 184,6	100,0	0,0	2,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	5,1	2,3	44,7	2,8	0,004