



МСЭД

**КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНЫЙ ОРГАН ГОРОДСКОГО ОКРУГА
КОРОЛЁВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ -
КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА КОРОЛЁВ МОСКОВСКОЙ
ОБЛАСТИ**

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 69-Э

**на проект решения Совета депутатов
городского округа Королёв Московской области
«О бюджете городского округа Королёв Московской области
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

**г. Королёв
2023**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	4
2. Прогноз социально-экономического развития.....	6
3. Основные характеристики бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	6
4. Доходы бюджета городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	9
5. Расходы проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	22
5.1. Распределение бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации расходов.....	25
5.2. Ведомственная структура расходов.....	28
5.3. Муниципальные программы и непрограммные направления деятельности	31
6. Дорожный фонд.....	37
7. Резервный фонд.....	38
8. Дефицит, источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	38
9. Муниципальный долг. Обслуживание муниципального долга. Муниципальные гарантии.....	40
10. Выводы.....	42
11. Предложения.....	51

ПРИЛОЖЕНИЯ

<i>Приложение 1</i> Прогноз основных показателей социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области на 2024 - 2026 годы	53
<i>Приложение 2</i> Динамика доходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2022 - 2026 годах.....	54
<i>Приложение 3</i> Структура доходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2022 - 2026 годах.....	67
<i>Приложение 4</i> Динамика расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам/подразделам бюджетной классификации расходов на 2023 - 2026 годы	69
<i>Приложение 5</i> Структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам/подразделам бюджетной классификации расходов в 2023 - 2026 годах.....	72
<i>Приложение 6</i> Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2023 - 2026 годах.....	74
<i>Приложение 7</i> Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2023 - 2026 годах.....	77

<i>Приложение 8</i> Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023 - 2026 годов.....	79
<i>Приложение 9</i> Структура бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв Московской области в период 2023 - 2026 годов.....	81
<i>Приложение 10</i> Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023 - 2026 годов.....	82

1. Общие положения

Заключение на проект решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект бюджета) подготовлено в соответствии с требованиями статей 152, 157, 265 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пункта 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 (далее – Контрольно-счётная палата), статьи 11 Положения «О бюджетном процессе в городском округе Королёв Московской области», утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 5 октября 2016 г. № 293/56 (далее – Положение о бюджетном процессе), Планом работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2023 год (пункт 3.2.).

Проект бюджета размещен в средствах массовой информации, на официальном сайте Администрации городского округа Королёв Московской области (www.korolev.ru), что соответствует принципу прозрачности (открытости), установленному статьёй 36 Бюджетного кодекса.

Проект бюджета, а также документы и материалы, представленные одновременно с ним, внесены на рассмотрение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области в срок, установленный статьёй 185 Бюджетного кодекса, статьёй 7 Положения о бюджетном процессе – не позднее 15 ноября текущего года (постановление Администрации городского округа Королёв Московской области от 10 ноября 2023 г. № 1356-ПА «О проекте решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» на рассмотрение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области»).

В нарушение статьи 11 Положения о бюджетном процессе проект бюджета, а также документы и материалы, представленные одновременно с ним для проведения экспертизы, в Контрольно-счётную палату направлены не Главой городского округа (первым заместителем главы администрации городского округа), а Финансово-казначейским управлением по электронной почте без сопроводительного письма 10 ноября 2023 года.

Состав документов и материалов, представленных одновременно с проектом бюджета, соответствует перечню, установленному статьёй 184.2 Бюджетного кодекса и статьёй 9 Положения о бюджетном процессе.

Состав показателей, представляемых для утверждения в проекте бюджета, соответствует требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 8 Положения о бюджетном процессе.

В соответствии с требованиями пункта 4 статьи 169 Бюджетного кодекса и пункта 1 статьи 6 Положения о бюджетном процессе проект бюджета составлен на три года: очередной финансовый год (2024 год) и на плановый период (2025 и 2026 годов).

В соответствии со статьёй 171 Бюджетного кодекса непосредственное составление проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов осуществлялось Финансово-казначейским управлением Администрации города Королёва Московской области.

По результатам экспертизы проекта бюджета и анализа документов и материалов, представленных одновременно с ним, установлено, что проект бюджета подготовлен в соответствии с требованиями, установленными статьёй 172 Бюджетного кодекса и, в целом, основывается:

- на положениях послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации, Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21 июля 2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»,

- с учётом основных направлений бюджетной и налоговой политики городского округа Королёв Московской области,

- на прогнозе социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области,

- на мероприятиях муниципальных программ городского округа Королёв Московской области.

В соответствии со статьёй 28 Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Положением о порядке организации и проведения публичных слушаний по проектам бюджета городского округа Королёв Московской области на очередной финансовый год и плановый период и отчёта об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за отчётный финансовый год, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 19 ноября 2014 г. № 44/7, решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 15 ноября 2023 г. № 506/104 «О проекте решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» и назначении публичных слушаний по проекту бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» проект решения принят к рассмотрению, и на 28 ноября 2023 года назначены публичные слушания.

Проект бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирован в программном формате в рамках 18 муниципальных программ, мероприятиями которых определяются основные расходы городского округа. Непрограммные расходы бюджета включают, в том числе, денежное

содержание Председателя Совета депутатов, Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области.

При подготовке Заключения использованы результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счётной палатой.

2. Прогноз социально-экономического развития.

В соответствии со статьёй 173 Бюджетного кодекса, пунктом 4 статьи 6 Положения о бюджетном процессе Прогноз социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области на 2024 - 2026 годы (далее – среднесрочный прогноз) одобрен Администрацией городского округа Королёв Московской области (постановление от 31 октября 2023 г. № 1325-ПА), разработан на трехлетний период, внесен в представительный орган одновременно с принятием решения о внесении проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

В соответствии с требованиями статьи 36 Бюджетного кодекса нормативный правовой акт об одобрении среднесрочного прогноза опубликован в средствах массовой информации.

Среднесрочный прогноз разработан в соответствии с федеральным законодательством, законодательством Московской области.

Представленный среднесрочный прогноз разработан в 2 вариантах (консервативный и базовый), предусмотренных Порядком разработки, корректировки, осуществления мониторинга и контроля реализации прогноза социально-экономического развития Московской области на среднесрочный период и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Московской области, утверждённым постановлением Правительства Московской области от 24 июня 2016 г. № 488/18, Порядком разработки прогноза социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области на среднесрочный период, утверждённым постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 5 июля 2021 г. № 600-ПА.

Прогноз основных показателей социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области на 2024 - 2026 годы представлен в приложении 1.

3. Основные характеристики бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

В пунктах 1, 2 статьи 1 проекта бюджета предлагается утвердить основные характеристики бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Согласно Бюджетному кодексу составление проекта бюджета на очередной финансовый год и на плановый период должно осуществляться с учётом исполнения бюджета в очередном финансовом году и ожидаемого исполнения в текущем году.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета городского округа Королёв Московской области на текущий 2023 финансовый год (далее – оценка ожидаемого исполнения бюджета) представлена в составе документов и материалов к проекту бюджета. Оценка ожидаемого исполнения бюджета

по расходам составлена Финансово-казначейским управлением на основании данных, представленных главными распорядителями бюджетных средств, с учётом фактически произведенных расходов в разрезе разделов и подразделов классификации расходов бюджета по состоянию на 1 октября 2023 года, принятых бюджетных обязательств и планируемых к принятию в текущем финансовом году бюджетных обязательств, а также с учётом прогнозного выполнения бюджета по доходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Основные характеристики бюджета городского округа, планируемые к утверждению рассматриваемым проектом решения, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	2023		2024	2025	2026
	Утверждённый план с учетом принятых изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	Проект		
Доходы бюджета городского округа	12 408 875,3	12 293 961,4	11 716 247,2	10 533 328,2	10 026 237,2
из них:					
налоговые и неналоговые доходы	5 136 814,4	5 011 900,5	5 529 130,2	5 489 638,1	5 533 396,1
объём межбюджетных трансфертов, получаемых от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	5 709 755,8	5 709 755,8	6 187 117,0	5 043 690,1	4 492 841,1
Расходы бюджета городского округа	12 753 917,1	12 446 627,8	11 716 247,2	10 533 328,2	10 026 237,2
из них:					
расходы на исполнение публичных нормативных обязательств	66 193,0	66 193,0	65 276,0	65 276,0	65 276,0
размер резервного фонда	0,0	0,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0
условно-утверждённые расходы	0,0	0,0	0,0	139 113,6	283 494,7
Дефицит бюджета городского округа	-345 041,8	-152 666,4	0,0	0,0	0,0

В соответствии с проектом бюджета в 2024 году предусматривается уменьшение доходов бюджета относительно ожидаемого исполнения бюджета в 2023 году на 4,7 %, в 2025 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2024 года – на 10,1 %, в 2026 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2025 года – на 4,8 %. Планируется увеличение собственных доходов в 2024 году, относительно ожидаемого исполнения бюджета в 2023 году на 10,3 %, в 2025 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2024 года на 0,7 %, в 2026 году – увеличение доходов относительно прогноза 2025 года на 0,8 %.

Согласно пояснительной записке в ходе исполнения бюджета в очередном финансовом году, по мере доведения до городского округа Королёв Московской области уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, объём финансовой помощи, получаемой бюджетом городского округа Королёв из бюджета Московской области, будет изменяться.

Общий объём расходов запланирован в 2024 году с уменьшением общего объёма расходов по отношению к ожидаемому исполнению 2023 года на 5,9 %, в 2025 году – с уменьшением общего объёма расходов по отношению

к прогнозу 2024 года – на 10,1 %, в 2026 году – с уменьшением общего объёма расходов к прогнозу 2025 года – на 4,8 %.

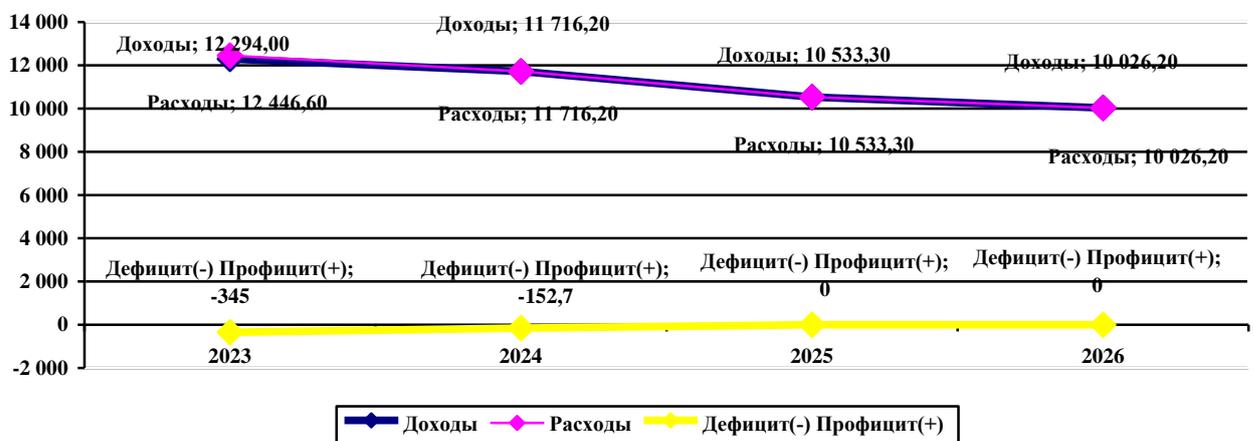
На 2024 год и на плановый период 2024 - 2025 годов дефицит бюджета планируется в размере 0,0 тыс. рублей, ежегодно.

К началу 2027 года объём муниципального долга городского округа Королёв по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения бюджета 2023 года не изменится, составит 464 000,0 тыс. рублей.

Сравнительный анализ основных характеристик бюджета городского округа Королёв 2023 - 2026 годов представлен в таблице и диаграмме.

тыс. рублей			
Наименование показателя	Доходы	Расходы	Дефицит(-) Профицит(+)
Ожидаемое исполнение за 2023 год, тыс. руб.	12 293 961,4	12 446 627,8	-152 666,4
Прогноз на 2024 год, тыс. руб.	11 716 247,2	11 716 247,2	0,0
абсолютная динамика к 2023 году, тыс. руб.	-577 714,2	-730 380,6	152 666,4
относительная динамика к 2023 году, %	95,3	94,1	0,0
Прогноз на 2025 год, тыс. руб.	10 533 328,2	10 533 328,2	0,0
абсолютная динамика к 2024 году, тыс. руб.	-1 182 919,0	-1 182 919,0	0,0
относительная динамика к 2024 году, %	89,9	89,9	-
абсолютная динамика к 2023 году, тыс. руб.	-1 760 633,2	-1 913 299,6	152 666,4
относительная динамика к 2023 году, %	85,7	84,6	0,0
Прогноз на 2026 год, тыс. руб.	10 026 237,2	10 026 237,2	0,0
абсолютная динамика к 2025 году, тыс. руб.	-507 091,0	-507 091,0	0,0
относительная динамика к 2025 году, %	95,2	95,2	-
абсолютная динамика к 2023 году, тыс. руб.	-2 267 724,2	-2 420 390,6	152 666,4
относительная динамика к 2023 году, %	81,6	80,6	0,0

млн. рублей



Согласно пункту 2 статьи 1 проекта бюджета условно утверждаемые расходы бюджета предусматриваются на 2025 - 2026 годы в объёме 139 113,6 тыс. рублей и 283 494,7 тыс. рублей, или 2,5 % и 5,1 %, соответственно, общего объёма расходов бюджета (без учёта расходов бюджета, предусмотренных за счёт межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), что соответствует требованиям части 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса.

Согласно пункту 3 статьи 1 проекта бюджета объёмы бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных

обязательств, в 2024 году, по сравнению с 2023 годом, уменьшаются на 917,0 тыс. рублей, или на 1,4 %, с 66 193,0 тыс. рублей до 65 276,0 тыс. рублей, в том числе на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность.

Объёмы бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, в 2025 и 2026 годах, по сравнению с 2024 годом, не изменятся и составят 65 276,0 тыс. рублей, ежегодно.

В структуре общих расходов бюджета указанные расходные обязательства в 2024 году составят 0,6 %, в 2024 году – 0,6 %, в 2025 году – 0,7 % (в 2023 году – 0,5 %).

Сведения о бюджетных ассигнованиях, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в период 2023 - 2026 годов, представлены в таблице.

Наименование расходов	тыс. рублей						
	2023	2024		2025		2026	
	Утверждённый план с изменениями от 08.09.2021 № 238/53	Проект бюджета	в %% к предыдущему году	Проект бюджета	в %% к предыдущему году	Проект бюджета	в %% к предыдущему году
Публичные нормативные обязательства, всего, в том числе:	66 193,0	65 276,0	98,6	65 276,0	100,0	65 276,0	100,0
<i>выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность</i>	66 193,0	65 276,0	98,6	65 276,0	100,0	65 276,0	100,0

4. Доходы бюджета городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

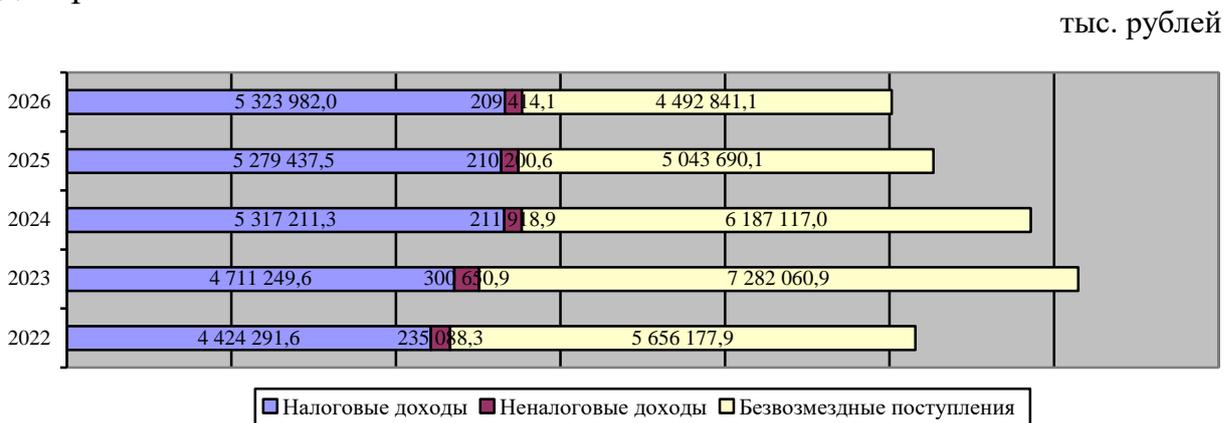
Предлагаемые к утверждению доходы бюджета городского округа Королёв на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов определены исходя из основных показателей Прогноза социально-экономического развития городского округа Королёв на 2024 - 2026 годы, развития налогового потенциала в 2023 году, расчётов главных администраторов доходов бюджета о прогнозе поступлений в соответствии с методиками прогнозирования доходов бюджета.

Отражённые в проекте бюджета доходы отнесены к группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации по видам доходов в соответствии с положениями статей 20, 41, 42, 46 Бюджетного кодекса и приказа Минфина России от 1 июня 2023 г. № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)» (далее – Приказ № 80н).

Анализ проекта бюджета на основании информации о прогнозе поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, содержащейся в пояснительной записке к проекту решения, показал, что доходы определены в соответствии с нормативами зачисления в бюджет налоговых и неналоговых доходов, установленными статьями 61.2 и 62 Бюджетного кодекса. В составе материалов и документов к проекту бюджета представлен Реестр источников доходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов, сформированный в соответствии со статьёй 47.1 Бюджетного кодекса.

В соответствии с пунктом 3.1, абзацами 4 и 5 пункта 3.2 статьи 160.1, Бюджетного кодекса, Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 сентября 2021 г. № 1569 «Об утверждении общих требований к закреплению за органами государственной власти (государственными органами) субъекта Российской Федерации, органами управления территориальными фондами обязательного медицинского страхования, органами местного самоуправления, органами местной администрации полномочий главного администратора доходов бюджета и к утверждению перечня главных администраторов доходов бюджета субъекта Российской Федерации, бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования, местного бюджета» утверждён перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа Королёв Московской области и закреплены за ними коды видов (подвидов) доходов ((постановление Администрации городского округа Королёв Московской области от 31 октября 2023 г. № 1323-ПА «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и Перечня главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год» (далее – Перечень № 1323-ПА)).

В соответствии с проектом бюджета в 2024 году, относительно ожидаемого исполнения городского бюджета в 2023 году, прогнозируется снижение доходов бюджета на 5,6 %, в 2025 году относительно прогноза 2024 года прогнозируется снижение доходов на 10,1 %, в 2026 году относительно прогноза 2025 года прогнозируется снижение доходов на 4,8 %. Динамика доходов бюджета в 2022 - 2026 годах представлена в диаграмме.



Сравнительный анализ прогнозируемых доходов бюджета городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов с оценкой ожидаемого исполнения бюджета за 2023 год и утверждёнными плановыми показателями доходов на 2023 год, а также с фактическими доходами бюджета за 2022 год представлены в таблице и приложении 2.

тыс. рублей

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год		
	Утверждённый план	Поступило	% исполнения к утверждённому плану	Утверждённый план с учётом принятых изменений	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утверждённому плану	Проект бюджета	отклонение от утверждённого плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	темп роста/снижения, %	тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Налоговые и неналоговые доходы	4 538 324,7	4 659 379,9	102,7	5 136 814,4	3 378 593,4	65,8	5 011 900,5	97,6	5 529 130,2	392 315,8	7,6	517 229,7	10,3	5 489 638,1	-0,7	5 533 396,1	0,8
Налоговые доходы	4 289 154,2	4 424 291,6	103,2	4 859 581,4	3 149 728,1	64,8	4 711 249,6	96,9	5 317 211,3	457 629,9	9,4	605 961,7	12,9	5 279 437,5	-0,7	5 323 982,0	0,8
Неналоговые доходы	249 170,5	235 088,3	94,3	277 233,0	228 865,3	82,6	300 650,9	108,4	211 918,9	-65 314,1	-23,6	-88 732,0	-29,5	210 200,6	-0,8	209 414,1	-0,4
Безвозмездные поступления	5 697 027,7	5 656 177,9	99,3	7 272 060,9	5 207 973,1	71,6	7 282 060,9	100,1	6 187 117,0	1 084 943,9	-14,9	1 094 943,9	-15,0	5 043 690,1	-18,5	4 492 841,1	-10,9
Итого доходов	5 697 027,7	5 656 177,9	99,3	7 272 060,9	5 207 973,1	71,6	7 282 060,9	100,1	6 187 117,0	1 084 943,9	-14,9	1 094 943,9	-15,0	5 043 690,1	-18,5	4 492 841,1	-10,9

Согласно пояснительной записке в расчётах прогнозируемых объёмов доходов учтены изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации и законодательства Московской области:

1. по налогу на доходы физических лиц:

- уменьшение в 2024 году и отсутствие в плановом периоде 2025 - 2026 годов дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет Московской области в соответствии с законодательством Российской Федерации, взамен дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности местных бюджетов;

- увеличение в 2024 году стоимости патента для иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность на территории Московской области с 6 600,0 рублей до 7 500,0 рублей;

2. по акцизам на нефтепродукты: рост ставок акцизов и изменение нормативов распределения и зачисления акцизов в бюджет Московской области в 2024 - 2026 годах, а также снижение норматива отчислений в бюджет городского округа Королёв;

3. по специальным налоговым режимам: в расчёте на 2025 - 2026 годы учтены суммы дополнительных доходов в связи с отменой с 1 января 2025 г.:

- применения льготной налоговой ставки 10,0 % для применения УСН в отношении налогоплательщиков, осуществляющих определенные виды предпринимательской деятельности;

- применения ставки 0 % для вновь зарегистрированных предпринимателей, осуществляющих определенные виды предпринимательской деятельности, применяющих упрощенную систему налогообложения;

- применения льготных ставок по упрощенной системе налогообложения (1,0 % и 5,0 %) для организаций сферы информационно-коммуникационных технологий;

- применения ставки в размере 0 % налогоплательщиками, впервые зарегистрированными и осуществляющими определенные виды предпринимательской деятельности, применяющих патентную систему налогообложения.

Сравнительный анализ ожидаемого исполнения бюджета показал, что в целом по доходам ожидается исполнение на 99,1 % утверждённого плана с учётом принятых изменений на 2023 год, утверждённых решением Совета депутатов городского округа Королёв от 9 августа 2023 г. № 473/99 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 21 декабря 2022 г. № 401/87 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

На 2024 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 529 130,2 тыс. рублей, что на 517 229,7 тыс. рублей, или на 10,3 % больше в сравнении с оценкой ожидаемого поступления доходов за 2023 год, за счёт увеличения налоговых доходов на 605 961,7 тыс. рублей (12,9 %) и уменьшения неналоговых доходов на 88 732,0 тыс. рублей (29,5 %).

В общем объёме прогнозируемых доходов на 2024 год удельный вес собственных доходов (налоговых и неналоговых) составит 47,2 % общего объёма доходов на 2024 год, из них налоговые доходы – 45,4 %, неналоговые – 1,8 %.

На 2025 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 489 638,1 тыс. рублей, что на 39 492,1 тыс. рублей, или на 0,7 % меньше доходов, прогнозируемых в 2024 году.

В общем объёме прогнозируемых доходов на 2025 год удельный вес собственных доходов составит 52,1 % общего объёма доходов на 2025 год, из них налоговые доходы – 50,1 %, неналоговые – 2,0 %.

На 2026 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 533 396,1 тыс. рублей, что на 43 758,0 тыс. рублей, или на 0,8 % больше объёма доходов, прогнозируемых в 2025 году.

В общем объёме прогнозируемых доходов на 2026 год удельный вес собственных доходов составит 55,2 % общего объёма доходов на 2026 год, из них налоговые доходы – 53,1 %, неналоговые доходы – 2,1 %.

В структуре налоговых и неналоговых доходов в 2024 - 2026 годах 95,0 %, ежегодно, составляют налог на доходы физических лиц, (44,5 %, 38,2 %, 38,3 %, соответственно), налоги на совокупный доход (35,7 %, 41,3 %, 41,1 %, соответственно), налоги на имущество (14,8 %, 15,5 %, 15,6 %, соответственно).

Структура доходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2022 - 2026 годах представлена в приложении 3.

Согласно основным направлениям бюджетной и налоговой политики городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов одной из основных задач налоговой политики Московской области является сохранение в городском округе Королёв Московской области эффективных налоговых льгот.

Статьей 6 Бюджетного кодекса налоговые расходы публично-правового образования определены как выпадающие доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, обусловленные налоговыми льготами, освобождениями и иными преференциями по налогам, сборам, таможенным платежам, страховым взносам на обязательное социальное страхование, предусмотренными в качестве мер государственной (муниципальной) поддержки в соответствии с целями государственных (муниципальных) программ и (или) целями социально-экономической политики публично-правового образования, не относящимися к государственным (муниципальным) программам;

В соответствии с основными положениями Постановления Правительства Российской Федерации от 22 июня 2019 г. № 796 «Об общих требованиях к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Порядком формирования перечня налоговых расходов городского округа Королёв и оценки налоговых расходов городского округа Королёв Московской области, утверждённым постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 4 июня 2020 г. № 357-ПА проведена оценка эффективности налоговых расходов городского округа Королёв Московской области за 2022 год

По данным Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 2 по Московской области объём налоговых расходов городского округа Королёв в 2022 году составил 90 503,0 тыс. рублей. Их доля в объёме налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Королёв в отчетном году составила 1,9 % (в 2021 году объём налоговых расходов составлял 94 234,0 тыс. рублей, или 2,3 % в объёме налоговых и неналоговых доходов).

Информация о структуре налоговых расходов за период 2021 - 2022 годов представлена в таблице.

Наименование показателей	2021 год		2022 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Предоставленные налоговые льготы, установленные решениями Совета депутатов городского округа Королёв от 19.11.2014 №41/7 «О земельном налоге» и от 19.11.2014 №41/7 «О налоге на имущество физических лиц», всего	94 234,0	100,0	90 503,0	100,0
в том числе:				
<i>Социальные налоговые расходы</i> (направлены на повышение социальной защищенности населения)	1 074,0	1,1	947,0	1,1
<i>Технические налоговые расходы</i> (направлены на исключение встречных финансовых потоков)	93 160,0	98,9	89 556,0	98,9

Основной объём налоговых расходов в 2022 году приходится на технические налоговые расходы (98,9%), которые представлены налоговыми льготами по земельному налогу для муниципальных бюджетных и автономных учреждений, имеющих в постоянном (бессрочном) пользовании большие земельные участки, необходимые для выполнения возложенных на них функциональных задач в интересах населения города (в 2021 году – 98,9 %). Технический налоговый расход востребован, при его предоставлении достигается ожидаемый результат, определенный в качестве индикаторов к основным мероприятиям муниципальных программ, способствует устранению встречных финансовых потоков средств бюджета городского округа Королёв, его действие в 2022 году признано целесообразным и эффективным. В связи с оптимизацией финансовых потоков бюджета в очередном финансовом году и плановом периоде льготу предлагается сохранить.

Остальной объём налоговых расходов приходится на социальные налоговые расходы, которые представлены налоговыми льготами по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц для социально незащищенных слоев населения в размере 1,1 % в 2022 году (в 2021 году – 1,1%). Налоговые расходы носят социальный характер, направлены на поддержку социально незащищенных групп населения, отвечает общественным интересам, способствуют решению социальных задач городского округа Королёв по повышению уровня и качества жизни отдельных категорий граждан (путем поддержки уровня материальной обеспеченности и социальной защищенности малообеспеченных граждан), является востребованным, целесообразным, не оказывают отрицательного влияния на экономическое развитие городского округа Королёв, имеют положительную бюджетную эффективность, их действие в 2022 году

признано эффективным. В очередном финансовом году и плановом периоде льготы предлагается сохранить.

В ходе выборочной проверки установлено, что расчет прогноза доходов проекта, в основном, осуществлен в соответствии с утверждёнными главными администраторами доходов бюджета городского округа Королёв Московской области методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, принятыми в соответствии с общими требованиями к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утверждёнными постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574.

В ходе проверки соблюдения принципа достоверности бюджета, установленного статьей 37 Бюджетного кодекса, означающего реалистичность расчётов доходов проекта бюджета, проведена проверка обоснованности расчётов показателей прогноза отдельных неналоговых доходов на их соответствие методикам прогнозирования поступлений доходов в бюджет Московской области. По результатам указанной проверки установлено следующее.

Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам (КБК 918 1 11 01040 04 0000 120) на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов не прогнозируются, за 9 месяцев 2023 года указанные доходы поступили в объёме 6 630,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2023 года составляет 12 630,0 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке в соответствии с методикой прогнозирования доходов прогнозные показатели по данному источнику администратором доходов – Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области не определены. Решения общего собрания акционеров по распределению прибыли принимаются после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период.

В нарушение подпункта «б» пункта 7 Общих требований к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574, Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, администрируемых Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области, предусматривает зависимость прогнозных поступлений от решения общего собрания акционеров по распределению прибыли, однако для расчёта прогнозируемого объёма доходов 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 применяется метод прямого расчёта, алгоритм расчёта прогнозных показателей должен определяться исходя из фактической или прогнозной величины чистой

прибыли хозяйственных товариществ и обществ в году, предшествующем году, на который осуществляется расчёт прогнозного объёма доходов.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами (КБК 918 1 11 07014 04 0000 120) на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов не прогнозируются, за 9 месяцев 2023 года указанные доходы поступили в объёме 460,2 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2023 года составляет 1 023,2 тыс. рублей.

Согласно пояснительной записке в соответствии с методикой прогнозирования доходов прогнозные показатели по данному источнику администратором доходов – Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области не определены. Размер прибыли, остающейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий, определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период.

В нарушение подпункта «в» пункта 7 Общих требований к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574, Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, администрируемых Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области, предусматривает зависимость прогнозных поступлений от сроков сдачи бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, однако для расчёта прогнозируемого объёма доходов от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей применяется метод прямого расчёта, алгоритм расчёта прогнозных показателей должен определяться исходя из фактической или прогнозной величины чистой прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий в году, предшествующем году, на который осуществляется расчёт прогнозного объёма доходов, из доли чистой прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, перечисляемой в федеральный бюджет, бюджет субъекта Российской Федерации, муниципального образования, с учётом решений Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации и представительных органов муниципальных образований.

В нарушение Положения о порядке перечисления в бюджет городского округа Королёв Московской области части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 29 июля 2015 г. № 143/23, Комитетом имущественных отношений:

- не представлены предложения по объёму поступлений в местный бюджет части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, необходимые для составления

проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период (пункт 1).

- не инициировано принятие Советом депутатов городского округа Королёв Московской области решения об установлении размера отчислений части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей и льгот отдельным муниципальным предприятиям в срок не позднее установленного Бюджетным кодексом срока внесения проекта решения о местном бюджете на рассмотрение Совета депутатов (пункт 2).

Контрольно-счётной палатой обращалось внимание на своевременное установление размера отчислений части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей и льгот отдельным муниципальным предприятиям при составлении проекта бюджета на 2018 год, 2020 год, 2021 год и соответствующие плановые периоды.

Комитетом имущественных отношений, как главным администратором доходов бюджета городского округа Королёв, и Финансово-казначейским управлением при подготовке проекта бюджета городского округа Королёв на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не соблюдены принципы полноты отражения доходов и достоверности бюджета, закрепленные статьями 32, 37 Бюджетного кодекса – не сформирован реалистичный расчёт (прогноз) доходов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов по видам доходов: «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам», «Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами».

Контрольно-счётной палатой обращалось внимание на формальный подход по прогнозированию показателей по вышеуказанным видам доходов и, соответственно, о занижении прогнозных показателей доходов при составлении проекта бюджета на 2017 год, 2018 год, 2019 год, 2020 год, 2021 год, 2022 год, 2023 год и соответствующие плановые периоды. На замечания Контрольной-счётной палаты по проекту бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов в формальном ответе Администрации городского округа Королёв Московской области от 30 января 2023 г. № 121Исх-515/04-01-24 за подписью заместителя главы Администрации городского округа А.И.Тарасенковой указано, что замечания приняты к сведению и будут учтены в дальнейшей работе.

Объём безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, предоставляемых из бюджета Московской области, проектом запланирован: на 2024 год в сумме 6 187 117,0 тыс. рублей, на 2025 год – 5 043 690,1 тыс. рублей, на 2026 год – 4 492 841,1 тыс. рублей.

Сведения о сравнительном анализе изменения видов и объёмов безвозмездных поступлений, предусмотренных проектом решения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, с оценкой ожидаемого исполнения по безвозмездным поступлениям за 2023 год и утверждёнными плановыми

показателями на 2023 год, а также с утверждёнными и фактическим безвозмездными поступлениями за 2022 год представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Бюджет на 2022 год		Бюджет на 2023 год		Проект бюджета		
	Утверждённый план	Поступило	Утверждённый план	Ожидаемое исполнение	на 2024 год	на 2025 год	на 2026 год
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	5 697 027,7	5 656 177,9	7 272 060,9	7 282 060,9	6 187 117,0	5 043 690,1	4 492 841,1
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	5 745 583,9	5 704 734,1	7 303 907,4	7 303 907,4	6 187 117,0	5 043 690,1	4 492 841,1
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1 626,0	67 092,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 122 372,2	2 062 363,0	3 574 695,3	3 574 695,3	2 262 066,5	1 162 263,3	619 060,3
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 492 599,2	3 454 124,2	3 641 889,2	3 641 889,2	3 925 050,5	3 881 426,8	3 873 780,8
Иные межбюджетные трансферты	128 986,5	121 154,2	87 322,9	87 322,9	0,0	0,0	0,0
Прочие безвозмездные поступления бюджетам городских округов	2 658,6	2 658,6	3 640,1	13 640,1	0,0	0,0	0,0
Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	8 409,8	8 409,8	3 772,9	3 772,9	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-59 624,6	-59 624,6	-39 259,5	-39 259,5	0,0	0,0	0,0

Сведения о составе безвозмездных поступлений, предоставляемых из бюджета Московской области в период 2024 - 2026 годов, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименования	2024 год	плановый период	
		2025 год	2026 год
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	6 187 117,0	5 043 690,1	4 492 841,1
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	6 187 117,0	5 043 690,1	4 492 841,1
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 262 066,5	1 162 263,3	619 060,3
Субсидии бюджетам городских округов на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся	6 957,2	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность (за исключением государственных, муниципальных), и у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, и присмотр и уход за детьми	7 405,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	131 969,6	145 559,1	154 301,9
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек	1 750,0	1 851,9	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	6 739,7	6 143,8	6 739,3
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров	0,0	0,0	1 000,0
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек)	1 014,1	1 027,6	1 027,7
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	69 534,0	100 809,5	106 058,4
Прочие субсидии	2 036 696,9	906 871,4	349 933,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений)	29 683,0	29 683,0	29 683,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на организацию питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области)	77 097,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на мероприятия по созданию в муниципальных образовательных организациях: дошкольных, общеобразовательных, дополнительного образования детей, в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования)	2 775,9	2 775,9	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время)	11 893,0	12 670,0	12 770,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на создание доступной среды в муниципальных учреждениях культуры)	0,0	2 281,7	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на создание доступной среды в муниципальных учреждениях дополнительного образования сферы культуры)	0,0	0,0	378,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования в сфере культуры)	17 793,0	3 984,5	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на укрепление материально-технической базы организаций дополнительного образования сферы физической культуры и спорта в Московской области с высоким уровнем достижений работы коллектива)	2 493,3	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на проведение работ по капитальному ремонту зданий региональных (муниципальных) общеобразовательных организаций)	433 282,5	0,0	0,0

Наименования	2024 год	плановый период	
		2025 год	2026 год
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на оснащение отремонтированных зданий общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания)	43 923,8	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (мероприятия по разработке проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области)	29 916,1	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на реализацию мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образовательных организаций)	36 000,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (проведение капитального ремонта объектов физической культуры и спорта, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области)	238 713,8	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на строительство (реконструкцию) школ искусств)	162 702,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на капитальные вложения в объекты общего образования)	505 272,3	155 977,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий)	0,0	432 837,0	287 000,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство скверов))	0,0	48 503,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях Московской области)	57 611,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на финансирование расходов по обеспечению транспортной безопасности населения Московской области)	241 080,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда)	11 246,4	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на оснащение отремонтированных зданий муниципальных дошкольных образовательных организаций и дошкольных отделений муниципальных общеобразовательных организаций)	6 591,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (устройство спортивных и детских площадок на территории муниципальных общеобразовательных организаций)	29 332,8	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на модернизацию муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройства территории)	80 596,0	188 057,3	
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на компенсацию оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту)	266,0	0,0	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов (на реализацию мероприятий по улучшению жилищных условий многодетных семей)	18 428,0	30 102,0	20 102,0
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	3 925 050,5	3 881 426,8	3 873 780,8
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	3 623 382,6	3 623 457,6	3 623 517,6
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (в сфере образования и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав)	12 733,0	12 809,0	12 869,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), и на обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся по очной форме обучения в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам)	67 930,0	67 930,0	67 930,0

Наименования	2024 год	плановый период	
		2025 год	2026 год
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг))	3 526 756,0	3 526 756,0	3 526 756,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (для осуществления государственных полномочий Московской области в области земельных отношений)	7 236,0	7 236,0	7 236,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев)	2 557,0	2 556,0	2 556,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства)	1 487,0	1 487,0	1 487,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление переданных полномочий Московской области по транспортировке в морг, включая погрузо-разгрузочные работы, с мест обнаружения или происшествия умерших для производства судебно-медицинской экспертизы)	3 114,0	3 114,0	3 114,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на обеспечение переданных государственных полномочий Московской области по организации деятельности по сбору (в том числе раздельный сбор), транспортированию, обработке, утилизации отходов, в том числе бытового мусора, на лесных участках в составе земель лесного фонда, не предоставленных гражданам и юридическим лицам)	272,6	272,6	272,6
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом)	1 297,0	1 297,0	1 297,0
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	69 378,0	69 378,0	69 378,0
в том числе:			
на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	65 276,0	65 276,0	65 276,0
на организацию выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность	3 449,0	3 449,0	3 449,0
для оплаты банковских и почтовых услуг	653,0	653,0	653,0
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	138 468,0	94 158,0	83 082,0
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учёта органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	17 383,0	17 995,1	17 995,1
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	7,9	7,1	7,1
Субвенции бюджетам городских округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	3 350,0	3 350,0	2 697,0

Наименования	2024 год	плановый период	
		2025 год	2026 год
Субвенции бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	73 081,0	73 081,0	77 104,0

5. Расходы проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 8 Положения о бюджетном процессе в статье 2 проекта бюджета предлагается к утверждению;

- распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 2 к решению о бюджете;

- ведомственная структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 3 к решению о бюджете;

- распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 4 к решению о бюджете.

В соответствии с требованиями статьи 8 Положения о бюджетном процессе объём бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа Королёв Московской области утверждён в приложениях 2, 3, 4 к решению о бюджете в составе ведомственной структуры расходов по каждому главному распорядителю средств бюджета городского округа Королёв Московской области, распределяемый между объектами капитального строительства при реализации мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области.

На финансовое обеспечение капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности предусмотрены ассигнования на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в объёме 1 345 742,8 тыс. рублей, 300 204,3 тыс. рублей, 83 082,0 тыс. рублей, соответственно. Анализ бюджетных ассигнований по направлениям расходования показал, что бюджетные ассигнования на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности на 2024 год, по сравнению с 2023 годом (2 201 719,7 тыс. рублей), запланированы с уменьшением на 855 976,9 тыс. рублей, или в 1,6 раза.

Сведения о распределении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в разрезе

главных распорядителей бюджетных средств в период 2023 - 2026 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование ГРБС	2023 г. (план)		2024 г. (проект)		2025 г. (проект)		2026 г. (проект)	
	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме
Администрация	2 128 328,3	96,7	1 207 274,8	89,7	206 046,3	68,6	0,0	0,0
Комитет имущественных отношений	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
Итого	2 201 719,7	100,0	1 345 742,8	100,0	300 204,3	100,0	83 082,0	100,0

Сведения о распределении бюджетных ассигнований на осуществление капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в разрезе подразделов бюджетной классификации расходов бюджета в период 2023 - 2026 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Код, наименование подразделов	2023 г. (план)		2024 г. (проект)		2025 г. (проект)		2026 г. (проект)	
	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме
04 08 Транспорт	294 000,0	13,4	294 000,0	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0
05 01 Жилищное хозяйство	141 793,8	6,4	38 808,1	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
07 01 Дошкольное образование	131 761,4	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07 02 Обще образование	1 402 657,7	63,7	667 466,7	49,6	206 046,3	68,6	0,0	0,0
07 03 Дополнительное образование детей	158 115,4	7,2	207 000,0	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0
10 04 Охрана семьи и детства	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
Итого	2 201 719,7	100,0	1 345 742,8	100,0	300 204,3	100,0	83 082,0	100,0

Сведения о распределении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в разрезе муниципальных программ/подпрограмм/мероприятий в период 2023 - 2026 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	2023 г. (план)		2024 г. (проект)		2025 г. (проект)		2026 г. (проект)	
	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	294 000,0	13,4	294 000,0	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Пассажирский транспорт общего пользования»	294 000,0	13,4	294 000,0	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Софинансирование расходов по обеспечению транспортной безопасности населения Московской области</i>	<i>294 000,0</i>	<i>13,4</i>	<i>294 000,0</i>	<i>21,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	<i>294 000,0</i>	<i>13,4</i>	<i>294 000,0</i>	<i>21,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 692 534,5	76,9	874 466,7	65,0	206 046,3	68,6	0,0	0,0

Наименование	2023 г. (план)		2024 г. (проект)		2025 г. (проект)		2026 г. (проект)	
	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме	Сумма затрат	Доля в общем объеме
Подпрограмма «Строительство объектов образования»	1 534 419,1	69,7	667 466,7	49,6	206 046,3	68,6	0,0	0,0
<i>Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций</i>	131 761,4	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	131 761,4	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты общего образования</i>	1 402 657,7	63,7	667 466,7	49,6	206 046,3	68,6	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	1 402 657,7	63,7	667 466,7	49,6	206 046,3	68,6	0,0	0,0
Подпрограмма «Строительство объектов культуры»	158 115,4	7,2	207 000,0	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Строительство (реконструкция) школ искусств</i>	158 115,4	7,2	207 000,0	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	158 115,4	7,2	207 000,0	15,4	206 046,3	68,6	0,0	0,0
Муниципальная программа «Жилище»	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
<i>Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений</i>	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	73 391,4	3,3	138 468,0	10,3	94 158,0	31,4	83 082,0	100,0
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	141 793,8	6,4	38 808,1	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области"	141 793,8	6,4	38 808,1	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счёт средств местного бюджета</i>	0,0	0,0	25 093,0	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	0,0	0,0	25 093,0	1,9	0,0			0,0
<i>Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда</i>	141 793,8	6,4	13 715,1	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	141 793,8	6,4	13 715,1	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого	2 201 719,7	100,0	1 345 742,8	100,0	300 204,3	100,0	83 082,0	100,0

5.1. Распределение бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации расходов

По результатам анализа распределения бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации расходов установлено следующее.

Динамика и структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов в период 2022 - 2025 годов представлена в таблице, приложении 4 «Динамика расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов на 2023 - 2026 годы» и приложении 5 «Структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов в 2023 - 2026 годах».

тыс. рублей

Рз	Бюджет на 2023 год			Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год		
	Утверждённый план с учётом принятых изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	% исполнения от уточнённого плана	Проект бюджета	отклонение от уточнённого плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
					тыс. руб.	темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
Общегосударственные вопросы												
01	923 201,5	914 067,1	99,0	1 030 299,4	107 097,9	11,6	116 232,2	12,7	1 061 382,5	3,0	1 062 365,5	0,1
Национальная оборона												
02	16 879,1	16 474,3	97,6	17 623,0	743,9	4,4	1 148,7	7,0	18 235,1	3,5	18 235,1	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность												
03	47 882,0	46 909,3	98,0	54 358,9	6 476,9	13,5	7 449,6	15,9	54 358,9	0,0	54 358,9	0,0
Национальная экономика												
04	691 197,4	396 332,0	57,3	643 487,4	-47 710,0	-6,9	247 155,4	62,4	398 560,5	-38,1	445 148,0	11,7
Жилищно-коммунальное хозяйство												
05	1 270 513,1	1 270 513,1	100,0	1 049 708,5	-220 804,6	-17,4	-220 804,6	-17,4	1 593 915,9	51,8	1 310 191,9	-17,8
Охрана окружающей среды												
06	418,0	418,0	100,0	418,0	0,0	0,0	0,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0
Образование												
07	8 419 949,8	8 419 949,8	100,0	7 378 216,1	-1 041 733,7	-12,4	-1 041 733,7	-12,4	6 070 121,9	-17,7	5 641 975,1	-7,1
Культура, кинематография												
08	511 593,5	511 508,8	100,0	519 039,8	7 446,3	1,5	7 531,0	1,5	515 282,9	-0,7	510 984,6	-0,8
Социальная политика												
10	245 928,5	245 928,5	100,0	262 656,2	16 727,7	6,8	16 727,7	6,8	226 980,6	-13,6	206 961,2	-8,8
Физическая культура и спорт												
11	550 704,4	548 877,0	99,7	715 901,9	165 197,5	30,0	167 025,0	30,4	382 979,9	-46,5	382 979,9	0,0
Средства массовой информации												
12	75 000,0	75 000,0	100,0	42 162,0	-32 838,0	-43,78	-32 838,0	-43,8	43 863,0	4,0	45 634,0	4,0
Обслуживание государственного и муниципального долга												
13	649,9	649,9	100,0	2 376,0	1 726,1	265,6	1 726,1	265,6	28 115,4	1083,3	63 490,4	125,8
ВСЕГО												
	12 753 917,1	12 446 627,8	97,6	11 716 247,2	-1 037 670,0	-8,1	-730 380,6	-5,9	10 394 214,6	-11,3	9 742 742,5	-6,3

Сопоставление объёма расходов городского бюджета по разделам бюджетной классификации расходов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов с объёмами расходов, предусмотренными утверждённым

планом на 2023 год, а также ожидаемым исполнением в текущем финансовом году, показало следующее.

По сравнению с ожидаемым исполнением бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам в 2023 году, проектом бюджета предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 2024 год по 8 разделам классификации расходов бюджетов, уменьшение – по 3 разделам, без изменений – по 1 разделу.

Наиболее значительное увеличение бюджетных ассигнований по расходам бюджета городского округа на 2024 год предусмотрено по следующим разделам:

- 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» – в 3,7 раза. При ожидаемом исполнении бюджета в 2023 году в сумме 649,9 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 2 3763,0 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета на 2024 год составляет 0,02 %, в 2023 году (по ожидаемому исполнению бюджета 2023 года) – 0,01 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 28 115,4 тыс. рублей и 63 490,4 тыс. рублей, соответственно, с увеличением в 2025 году в 11,8 раза к уровню 2024 года и увеличением в 2026 году в 2,3 раза к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2025 - 2026 годов составит 0,3 % и 0,7 %, соответственно;

- 04 «Национальная экономика» – на 62,4 %. При ожидаемом исполнении бюджета в 2023 году в сумме 396 332,0 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 643 487,4 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета на 2024 год составляет 5,5 %, в 2023 году (по ожидаемому исполнению бюджета 2023 года) – 3,2 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 398 560,5 тыс. рублей и 445 148,0 тыс. рублей, соответственно, с уменьшением в 2025 году на 38,1 % к уровню 2024 года и увеличением в 2026 году на 11,7 % к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2025 - 2026 годов составит 3,8 % и 4,6 %, соответственно;

- 11 «Физическая культура и спорт» – на 30,4 %. При ожидаемом исполнении бюджета в 2023 году в сумме 548 877,0 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 715 901,9 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета на 2024 год составляет 6,1 %, в 2023 году (по ожидаемому исполнению бюджета 2023 года) – 4,4 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 382 979,9 тыс. рублей, ежегодно, с уменьшением в 2025 году на 46,5 % к уровню 2024 года и без изменения в 2026 году к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2025 - 2026 годов составит 3,7 % и 3,9 %, соответственно;

Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам бюджета на 2024 год предусмотрено по следующим разделам:

- 12 «Средства массовой информации» – на 43,8 %. При ожидаемом исполнении бюджета в 2023 году в сумме 75 000,0 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 42 162,0 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета на 2024 год составляет 0,4 %, в 2023 году (по ожидаемому

исполнению бюджета 2023 года) – 0,6 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 43 863,0 тыс. рублей, 45 634,0 тыс. рублей, соответственно, с увеличением в 2025 году на 4,0 % к уровню 2024 года и с увеличением в 2026 году на 4,0 % к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2024 - 2025 годов составит 0,4 % и 0,5 %, соответственно.

- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 17,4 %. При ожидаемом исполнении в 2023 году в объёме 1 270 513,1 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 1 049 708,5 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год составит 9,0 %, в 2023 году (по ожидаемому исполнению бюджета) – 10,2 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 1 593 619,9 тыс. рублей и 1 310 191,9 тыс. рублей, соответственно, с увеличением в 2025 году на 51,8 % к уровню 2024 года и уменьшением в 2026 году на 18,7 % к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2024 - 2025 годов составит 15,3 % и 13,4 %, соответственно;

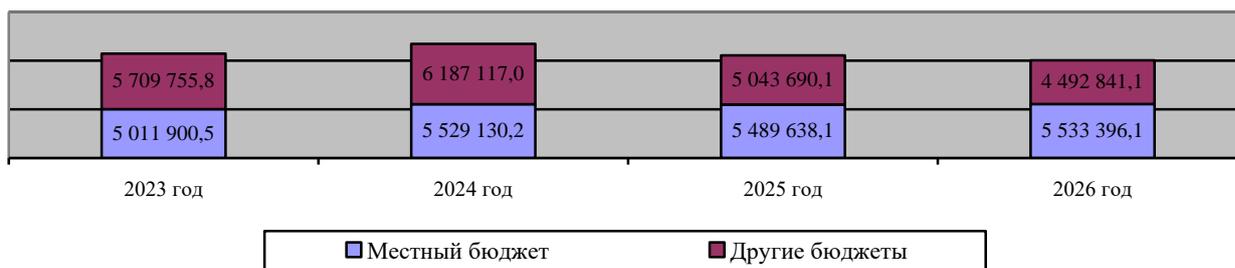
- 07 «Образование» – на 12,4 %. При ожидаемом исполнении в 2023 году в объёме 8 419 949,8 тыс. рублей на 2024 год предусмотрено 7 378 216,1 тыс. рублей. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год составит 63,0 %, в 2023 году (по ожидаемому исполнению бюджета) – 67,6 %. В плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы предусмотрены в объёме 6 070 121,9 тыс. рублей и 5 641 975,1 тыс. рублей, соответственно, с уменьшением в 2025 году на 17,7 % к уровню 2024 года и уменьшением в 2026 году на 7,1 % к уровню 2025 года. Доля указанных расходов в общем объёме расходов бюджета в период 2024 - 2025 годов составит 58,4 % и 57,9 %, соответственно.

Структура расходов бюджета имеет выраженную социальную направленность, так доля расходов бюджета на социальную сферу составит более 76,1 % расходов бюджета, ежегодно, в том числе расходы по разделам:

- 07 «Образование» – 63,0 %, 58,4 %, 57,9 %, соответственно;
- 08 «Культура, кинематография» – 4,4 %, 5,0 %, 5,2 %, соответственно;
- 10 «Социальная политика» – 2,2 %, 2,2 %, 2,1 %, соответственно;
- 11 «Физическая культура и спорт» – 6,1 %, 3,7 %, 3,9 %, соответственно;
- 12 «Средства массовой информации» – 0,4 %, 0,4 %, 0,5 %, соответственно.

По источникам финансирования наибольший удельный вес в общем объёме финансирования в период 2023 - 2024 годов приходится на средства областного бюджета, в плановом 2025 - 2026 годов – на средства местного бюджета, распределение ассигнований по источникам финансирования представлено в диаграмме.

тыс. рублей



Ассигнования из областного бюджета, в основном, направляются на финансовое обеспечение переданных государственных полномочий.

Сведения об анализе распределения бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе разделов бюджетной классификации расходов городского округа на 2023 - 2026 годы представлены в приложении 6 и таблице (итоговые значения).

тыс. рублей

Наименование	год	Всего	100	200	300	400	600	700	800
ВСЕГО РАСХОДОВ	2023	12 629 242,1	629 412,7	3 056 443,9	186 249,3	2 201 719,7	6 493 936,3	649,9	60 830,3
	2024	11 716 247,2	678 937,0	2 371 263,5	150 668,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	170 806,1
	2025	10 394 214,6	679 549,1	2 079 153,2	160 079,6	300 204,3	6 960 918,1	28 115,4	186 195,0
	2026	9 742 742,5	679 549,1	1 620 573,6	151 236,2	83 082,0	6 958 616,3	63 490,4	186 195,0
Структура расходов	2023	100,0	5,0	24,2	1,5	17,4	51,4	0,0	0,5
	2024	100,0	5,8	20,2	1,3	11,5	59,7	0,0	1,5
	2025	100,0	6,5	20,0	1,5	2,9	67,0	0,3	1,8
	2026	100,0	7,0	16,6	1,6	0,9	71,4	0,7	1,9

100 - Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами
 200 - Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд;
 300 - Социальное обеспечение и иные выплаты населению;
 400 - Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности;
 600 - Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям;
 700 - Обслуживание государственного (муниципального) долга;
 800 - Иные бюджетные ассигнования

Анализ показал, что основную долю расходов бюджета составляют расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (в период 2023 - 2026 годов – 51,4 %, 59,7 %, 67,0 %, 71,4 %, соответственно).

5.2. Ведомственная структура расходов

По результатам анализа распределения бюджетных ассигнований по ведомственной структуре расходов бюджета установлено, что ведомственная структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 - 2026 годы сформирована по 8 главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам и целевым статьям, предусматривающим привязку бюджетных ассигнований к муниципальным программам, подпрограммам, основным мероприятиям муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов, в целом, на основании Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения,

утверждённого приказом Минфина России от 24 мая 2022 г. № 82н (далее – Приказ № 82н)

В связи с тем, что в материалах к проекту бюджета информация об ожидаемом исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за 2023 год представлена только в разрезе разделов и подразделов классификации расходов бюджета, не представляется возможным сопоставить объём средств, предусмотренный проектом бюджета по главным администраторам бюджетных средств, с ожидаемым исполнением в текущем финансовом году. Сопоставление объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по субъектам бюджетного планирования на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов с объёмами расходов, предусмотренными утверждённым бюджетом на 2023 год, показало следующее.

Сведения о распределении бюджетных ассигнований по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Королёв Московской области в период 2023 - 2026 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование расходов	2023 год	2024 год			2025 год		2026 год	
	Утверждённый план с изменениями от 09.08.2023 № 473/99	Проект бюджета	отклонение от утверждённого плана на 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
			тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
Финансово-казначейское управление	73 393,9	42 601,0	-30 792,9	-42,0	42 601,0	0,0	42 601,0	0,0
Комитет образования	5 051 455,4	4 964 610,5	-86 844,9	-1,7	4 902 662,6	-1,2	4 947 545,3	0,9
Комитет по культуре	663 928,4	628 732,6	-35 195,8	-5,3	655 307,7	4,2	629 833,1	-3,9
Комитет по физической культуре, спорту и туризму	355 745,3	354 414,2	-1 331,1	-0,4	372 088,2	5,0	367 677,5	-1,2
Администрация городского округа Королёв Московской области	6 262 754,3	5 552 586,7	-710 167,6	-11,3	4 086 745,5	-26,4	3 194 186,4	-21,8
Представительный орган местного самоуправления	6 042,8	5 764,7	-278,1	-4,6	5 764,7	0,0	5 764,7	0,0
Контрольно-счётная палата	7 963,4	7 407,1	-556,3	-7,0	7 407,1	0,0	7 407,1	0,0
Комитет имущественных отношений	207 958,6	205 454,2	-2 504,4	-1,2	200 591,1	-2,4	154 415,5	-23,0
Итого	12 629 242,1	11 761 571,0	-867 671,1	-6,9	10 273 167,9	-12,7	9 349 430,6	-9,0

По сравнению с 2023 годом на 2024 год по всем главным распорядителям бюджетных средств предусмотрено уменьшение объёма бюджетных ассигнований.

Наибольший удельный вес бюджетных ассигнований в общем объёме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов приходится на Комитет образования (2024 год – 42,2 %, 2025 год – 47,7 %, 2026 год – 52,9 %), и Администрацию (2024 год – 47,2 %, 2025 год – 39,8 %, 2026 год – 34,2 %).

Сведения о структуре бюджетных ассигнований, предусмотренных главным распорядителям бюджетных средств, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	2023 год		2024 год		2025 год		2026 год	
	Утверждённый план с изменениями от 09.08.2023 № 473/99	Удельный вес	Проект	Удельный вес	Проект	Удельный вес	Проект	Удельный вес
Финансово-казначейское управление	73 393,9	0,6	42 601,0	0,4	42 601,0	0,4	42 601,0	0,5
Комитет образования	5 051 455,4	40,0	4 964 610,5	42,2	4 902 662,6	47,7	4 947 545,3	52,9
Комитет по культуре	663 928,4	5,3	628 732,6	5,3	655 307,7	6,4	629 833,1	6,7
Комитет по физической культуре, спорту и туризму	355 745,3	2,8	354 414,2	3,0	372 088,2	3,6	367 677,5	3,9
Администрация	6 262 754,3	49,6	5 552 586,7	47,2	4 086 745,5	39,8	3 194 186,4	34,2
Представительный орган местного самоуправления	6 042,8	0,0	5 764,7	0,0	5 764,7	0,1	5 764,7	0,1
Контрольно-счётная палата	7 963,4	0,1	7 407,1	0,1	7 407,1	0,1	7 407,1	0,1
Комитет имущественных отношений	207 958,6	1,6	205 454,2	1,7	200 591,1	2,0	154 415,5	1,7
Итого	12 629 242,1	100,0	11 761 571,0	100,0	10 273 167,9	100,0	9 349 430,6	100,0

Сведения об анализе распределения бюджетных ассигнований по видам расходов по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год представлены в таблице, распределения на 2023 год, 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов – в приложении 7.

тыс. рублей

Наименование	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100
Финансово-казначейское управление	сумма	162 487,9	2 500,0	0,0	0,0	0,0	113 943,2	46 044,7
	% в общих расходах	1,4	0,1	0,0	0,0	0,0	66,7	6,8
Комитет образования	сумма	5 436 453,8	261 581,8	91 109,0	0,0	4 962 905,1	600,0	120 257,8
	% в общих расходах	46,4	11,0	60,5	0,0	70,9	0,4	17,7
Комитет по культуре	сумма	745 889,8	500,0	0,0	0,0	728 005,0	0,0	17 384,8
	% в общих расходах	6,4	0,0	0,0	0,0	10,4	0,0	2,6
Комитет по физической культуре, спорту и туризму	сумма	413 730,7	3 800,0	400,0	0,0	394 896,8	0,0	14 633,9
	% в общих расходах	3,5	0,2	0,3	0,0	5,6	0,0	2,2
Администрация	сумма	4 715 531,8	2 090 081,6	25 812,6	1 207 274,8	910 646,8	2 376,0	423 077,2
	% в общих расходах	40,2	88,1	17,1	89,7	13,0	100,0	32,9
Представительный орган местного самоуправления	сумма	6 383,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 383,4
	% в общих расходах	0,05	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,9

Наименование	Всего, в том числе по видам расходов		200	300	400	600	700	800	100
	сумма								
Контрольно-счётная палата	сумма	9 814,9	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 214,9
	% в общих расходах	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4
Избирательная комиссия	сумма	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	% в общих расходах	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Комитет имущественных отношений	сумма	225 955,0	12 200,0	33 346,6	138 468,0	0,0	0,0	0,0	41 940,4
	% в общих расходах	1,9	0,5	22,1	10,3	0,0	0,0	0,0	6,2
Итого	сумма	11 716 247,2	2 371 263,5	150 668,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	170 806,1	678 937,0
	% в общих расходах	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Структура		100,0	20,2	1,3	11,5	59,7	0,0	1,5	5,8

100 - Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами
200 - Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд;
300 - Социальное обеспечение и иные выплаты населению;
400 - Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности;
600 - Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям;
700 - Обслуживание государственного (муниципального) долга;
800 - Иные бюджетные ассигнования.

5.3. Муниципальные программы и непрограммные направления деятельности

Проектом бюджета предлагается к утверждению распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета:

- на 2024 год по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 11 544 910,7 тыс. рублей, или 98,5 % общего объёма расходов и непрограммным расходам в объёме 171 336,4 тыс. рублей, или 1,5 % общего объёма расходов;

- на плановый период 2025 года по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 10 192 759,2 тыс. рублей, или 98,1 % общего объёма расходов (без учёта условно утверждённых расходов) и непрограммным расходам в объёме 201 455,3 тыс. рублей, или 1,9 % общего объёма расходов;

- на плановый период 2026 года по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 9 541 287,1 тыс. рублей, или 97,9 % общего объёма расходов (без учёта условно утверждённых расходов) и непрограммным расходам в объёме 201 455,3 тыс. рублей, или 2,1 % общего объёма расходов.

Справочно: объём условно утверждённых расходов в 2025 году – 139 113,6 тыс. рублей (2,5 %), в 2026 году – 283 494,7 тыс. рублей (5,1 %).

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв

Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023 - 2026 годов, представлено в приложении 8.

По сравнению с 2023 годом (уточнение бюджета от 9 августа 2023 г. № 473/99) наблюдается снижение доли расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области с 98,8 % в 2023 году до 98,2 % в 2024 году, в 2025 году уменьшается относительно 2024 года до 98,1 %, в 2026 году уменьшается относительно 2025 года до 97,7 %.

При этом, доля непрограммных расходов увеличивается с 1,2 % в 2023 году до 1,5 % в 2024 году, в 2025 году увеличивается относительно 2024 года до 1,9 %, в 2026 году увеличивается относительно 2025 года до 2,1 %.

Анализ формирования проекта бюджета городского округа Королёв Московской области в программном формате осуществлён исходя из проекта бюджета, пояснительной записки к проекту бюджета, а также проектов паспортов муниципальных программ городского округа Королёв Московской области иных документов и материалов, представленных одновременно с проектом бюджета.

В составе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области удельный вес расходов, предусмотренных на реализацию обеспечивающих подпрограмм, в общем объеме расходов увеличился относительно 2023 года с 9,3 % (1 171 361,5 тыс. рублей) до 10,5 % в 2024 году (1 235 012,1 тыс. рублей), в период 2025 - 2026 годов – до 12,0 %, 12,9 %, (1 244 351,3 тыс. рублей, 1 253 484,3 тыс. рублей), соответственно).

В нарушение требований пункта 2 статьи 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», предусматривающего проведение экспертизы проектов муниципальных правовых актов в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования, экспертиза проектов муниципальных правовых актов, приводящих к изменению доходов местного бюджета, а также муниципальных программ (проектов муниципальных программ), постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 2 октября 2023 г. № 1194-ПА утверждён новый Порядок разработки и реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области.

Паспорта 18 муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, представленные в Контрольно-счётную палату городского округа Королёв Московской области одновременно с проектом решения о бюджете, содержат недостоверную информацию о реквизитах документа об утверждении сведений (информации, объёмов финансирования), указанных в паспортах муниципальных программ:

- во всех паспортах указаны реквизиты постановлений Администрации об утверждении муниципальных программ от 7 ноября 2022 г. № 1262-ПА – 1279-ПА; (кроме паспорта муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» – утверждена постановлением Администрации от 29 июня 2023 г. № 765-ПА)

- объёмы финансирования по годам реализации муниципальных программ не соответствуют объёмам утверждённым указанными постановлениями, соответствуют объёмам, приведенным в приложении 4 к проекту решения о бюджете.

Не представлен паспорт муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 году «Архитектура и градостроительство». В проекте решения средства на реализацию мероприятий указанной муниципальной программы на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрены. Однако, при сопоставлении объема средств, предусмотренного проектом бюджета с объемом средств в паспорте муниципальной программы (постановление Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2023 г. № 1423-ПА «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 годы «Архитектура и градостроительство») выявлены отклонения на сумму 2 131,0 тыс. рублей в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов, ежегодно.

По состоянию на 25 ноября 2023 года на официальном сайте Администрации городского округа Королёв Московской области не размещены постановления Администрации городского округа Королёв Московской области о внесении изменений, вступающих в силу с 1 января 2024 года, по муниципальным программам: «Жилище», «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности», «Управление имуществом и муниципальными финансами», «Формирование современной комфортной городской среды», «Строительство объектов социальной инфраструктуры», «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда», сведения представлены в таблице.

№ п/п	Муниципальные программы	Постановления Администрации об утверждении МП с 01.01.2023	Постановления Администрации об утверждении изменений в МП с 01.01.2024
1	«Здравоохранение»	от 7.11.2022г. № 1262-ПА	от 15.11.2023г. № 1385-ПА
2	«Культура и туризм»	от 7.11.2022г. № 1263-ПА	от 16.11.2023г. № 1399-ПА
3	«Образование»	от 7.11.2022г. № 1264-ПА	от 17.11.2023г. № 1412-ПА
4	«Социальная защита населения»	от 7.11.2022г. № 1265-ПА	от 15.11.2023г. № 1386-ПА
5	«Спорт»	от 7.11.2022г. № 1266-ПА	от 15.11.2023г. № 1392-ПА
6	«Развитие сельского хозяйства»	от 7.11.2022г. № 1267-ПА	от 16.11.2023г. № 1402-ПА
7	«Экология и окружающая среда»	от 7.11.2022г. № 1268-ПА	от 16.11.2023г. № 1404-ПА
8	«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	от 7.11.2022г. № 1269-ПА	от 15.11.2023г. № 1391-ПА
9	«Жилище»	от 7.11.2022г. № 1270-ПА	отсутствует
10	«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	от 7.11.2022г. № 1271-ПА	отсутствует
11	«Предпринимательство»	от 7.11.2022г. № 1272-ПА	от 15.11.2023г. № 1384-ПА
12	«Управление имуществом и муниципальными финансами»	от 7.11.2022г. № 1273-ПА	отсутствует
13	«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	от 7.11.2022г. № 1274-ПА	от 16.11.2023г. № 1405-ПА
14	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	от 7.11.2022г. № 1275-ПА	от 16.11.2023г. № 1403-ПА

№ п/п	Муниципальные программы	Постановления Администрации об утверждении МП с 01.01.2023	Постановления Администрации об утверждении изменений в МП с 01.01.2024
15	«Цифровое муниципальное образование»	от 7.11.2022г. № 1276-ПА	от 16.11.2023г. № 1394-ПА
16	«Архитектура и градостроительство»	от 7.11.2022г. № 1277-ПА	от 17.11.2023г. № 1423-ПА
17	«Формирование современной комфортной городской среды»	от 7.11.2022г. № 1278-ПА	отсутствует
18	«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	от 7.11.2022г. № 1279-ПА	отсутствует
19	«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	от 29.06.2023г. № 765-ПА	отсутствует

Проекты изменений в муниципальные программы, предлагаемые к реализации с 1 января 2024 года, в Контрольно-счётную палату для проведения экспертизы не представлены.

По сравнению с 2023 годом увеличение объёма бюджетных ассигнований в 2023 году наблюдается по следующим муниципальным программам городского округа Королёв Московской области:

- «Здравоохранение» – на 7,5 %;
- «Культура и туризм» – на 27,2 %;
- «Спорт» – на 52,7 %;
- «Экология и окружающая среда» – на 12,5 %;
- «Жилище» – на 10,2 %;
- «Предпринимательство» – на 0,7 %;
- «Управление имуществом и муниципальными финансами» – на 5,5 %;

По сравнению с 2023 годом уменьшение объёма бюджетных ассигнований наблюдается по следующим муниципальным программам городского округа Королёв Московской области:

- «Образование» – на 4,1 %;
- «Социальная защита населения» – на 9,2 %;
- «Развитие сельского хозяйства» – на 15,0 %;
- «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» – на 11,7 %;
- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» – на 36,8 %;
- «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» – на 31,9 %;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» – на 3,6 %;
- «Цифровое муниципальное образование» – на 19,3 %.
- «Архитектура и градостроительство» – на 100,0 %;
- «Формирование современной комфортной городской среды» – на 10,1 %;
- «Строительство объектов социальной инфраструктуры» – на 48,3 %;
- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» – на 72,6 %.

Структура бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв Московской области в период 2023 - 2026 годов, представлена в приложении 9.

В структуре программных расходов бюджета городского округа ведущую роль сохраняют расходы муниципальной программы «Образование» (2024 год – 53,2 %, 2025 год – 52,2 %, 2026 год – 55,9 %).

Значительный объём расходов предусмотрен на реализацию муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» (2024 год – 8,7 %, 2025 год – 15,8 %, 2026 год – 13,9 %), и «Культура и туризм» (2024 год – 7,4 %, 2025 год – 9,3 %, 2026 год – 7,4 %, и «Экология и окружающая среда») и «Здравоохранение») до 7,6 % программных расходов («Строительство объектов социальной инфраструктуры»).

На иные программы в 2024 году предусмотрено от 0,01 % («Экология и окружающая среда») и «Здравоохранение») до 7,6 % программных расходов («Строительство объектов социальной инфраструктуры»).

Анализ распределения бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023 - 2026 годов представлен в приложении 10.

Проектом бюджета предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 6 федеральных проектов в рамках 4 национальных проектов на 2024 год в объёме 427 601,9 тыс. рублей, или 2,8 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В плановом периоде 2025 года предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 5 федеральных проектов в рамках 4 национальных проектов в объёме 921 685,1 тыс. рублей, или 8,9 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В плановом периоде 2026 года предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 4 федеральных проектов в рамках 3 национальных проектов в объёме 445 481,9 тыс. рублей, или 4,6 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В 2024 году по сравнению с утверждённым бюджетом 2023 года объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение федеральных проектов, увеличится на 22,5 %, в 2025 году по отношению к планируемому объёму 2024 года объём бюджетных ассигнований увеличится в 2,2 раза, в 2026 году по отношению к 2025 году – уменьшится на 51,7 %. Сведения о бюджетных ассигнованиях, направляемых на реализацию федеральных проектов в 2023 - 2026 годах, представлены в таблице.

тыс. рублей

Федеральные проекты	Элемент ЦСР	2023	2024 год			2025 год		2026 год	
		Утверждённый план с изменениями от 09.08.2023 №473/99	проект бюджета	отклонение от уточненного плана на 2023 год		проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
				тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
Национальный проект «Культура»	А	168 394,4	340 873,9	172 479,5	102,4	237 307,2	-30,4	0,0	-100,0
Федеральный проект "Культурная среда"	А1	168 394,4	340 873,9	172 479,5	102,4	237 307,2	-30,4	0,0	-100,0

Федеральные проекты	Элемент ЦСР	2023	2024 год		2025 год		2026 год		
		Утвержденный план с изменениями от 09.08.2023 №473/99	проект бюджета	отклонение от уточненного плана на 2023 год		проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
				тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
Национальный проект «Образование»	Е	15 025,9	10 882,1	-4 143,8	-27,6	4 756,0	-56,3	2 860,0	-39,9
Федеральный проект "Современная школа"	Е1	7 632,5	0,0	-7 632,5	-100,0	0,0	-	0,0	-
Федеральный проект "Цифровая образовательная среда"	Е4	3 276,8	7 532,1	4 255,3	129,9	1 406,0	-81,3	163,0	-88,4
Федеральный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	ЕВ	4 116,6	3 350,0	-766,6	-18,6	3 350,0	0,0	2 697,0	-19,5
Национальный проект «Жилье и городская среда»	F	125 500,0	32 149,4	-93 350,6	-74,4	643 422,9	1 901,4	406 422,9	-36,8
Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»	F2	125 500,0	32 149,4	-93 350,6	-74,4	643 422,9	1 901,4	406 422,9	-36,8
Национальный проект «Демография»	P	40 001,9	43 696,6	3 694,7	9,2	36 199,0	-17,2	36 199,0	0,0
Федеральный проект "Содействие занятости"	P2	40 001,9	43 696,6	3 694,7	9,2	36 199,0	-17,2	36 199,0	0,0
ИТОГО		348 922,2	427 601,9	78 679,7	22,5	921 685,1	115,5	445 481,9	-51,7

Анализ структуры бюджетных ассигнований по видам расходов бюджетной классификации, предусмотренных проектом бюджета на мероприятия, реализуемые в рамках федеральных проектов в период 2023 - 2026 годов, представлен в таблице.

тыс. рублей

Вид расходов	Код	2023		2024		2025		2026	
		тыс. руб.	доля в общем объеме, %	тыс. руб.	доля в общем объеме, %	тыс. руб.	доля в общем объеме, %	тыс. руб.	доля в общем объеме, %
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	137 127,2	39,3	137 969,3	32,3	874 167,1	94,8	406 585,9	91,3
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	158 115,4	45,3	207 000,0	48,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	53 679,6	15,4	82 632,6	19,3	47 518,0	5,2	38 896,0	8,7
Итого		348 922,2	100,0	427 601,9	100,0	921 685,1	100,0	445 481,9	100,0

В структуре планируемых расходов на реализацию федеральных проектов на 2024 год основная доля расходов предусмотрена на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (400) – 207 000,0 тыс. рублей, или 48,4 % общего объема данных расходов. Вместе с тем, в плановом периоде 2025 - 2026 годов расходы по данному виду расходов отсутствуют.

Расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (200) на 2024 год планируются в объёме 137 969,3 тыс. рублей, или 32,3 % общего объёма данных расходов. При этом удельный вес указанных расходов в общем объёме расходов на реализацию федеральных проектов в плановом периоде увеличивается (в 2025 году – 94,8 %, в 2026 году – 91,3 %).

Расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (600) на 2024 год планируются в объёме 82 632,6 тыс. рублей или 19,3 % общего объёма данных расходов (в 2025 году – 5,2 %, в 2026 году – 8,7 %).

б. Дорожный фонд

Согласно статье 7 проекта бюджета объём бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда городского округа Королёв предлагается утвердить:

- на 2024 год в размере 322 083,7 тыс. рублей, с уменьшением на 36 924,8 тыс. рублей, или на 10,3 %, к утверждённым ассигнованиям 2023 года;

- на 2025 год в размере 371 124,8 тыс. рублей, с увеличением на 49 041,1 тыс. рублей, или на 15,2 %, по сравнению с 2024 годом;

- на 2026 год в размере 417 676,3 тыс. рублей, с увеличением на 46 551,5 тыс. рублей, или на 12,5 %, по сравнению с 2025 годом.

Бюджетные ассигнования муниципального Дорожного фонда городского округа Королёв планируется направить на исполнение мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 годы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» (2024 год – 88,5 %, 2025 год – 82,0 %, 2026 год – 84,0 %), и «Формирование современной комфортной городской среды» (2024 год – 11,5 %, 2025 год – 18,0 %, 2026 год – 16,0 %).

Сведения об объёме бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда городского округа Королёв Московской области в период 2024 - 2026 годов в разрезе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, отраженных в статье 7 городского округа Королёв, представлены в таблице.

Наименование расходов	Рз Пр	тыс. рублей									
		2023	2024		2025		2026				
		Утверждённый план от 09.08.2023 № 473/99	Проект бюджета	отклонение от 2023 года		Проект бюджета	отклонение от 2024 года		Проект бюджета	отклонение от 2025 года	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Текстовая часть решения о бюджета (статья 7)		359 008,5	322 083,7	-36 924,8	-10,3	371 124,8	49 041,1	15,2	417 676,3	46 551,5	12,5
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	359 008,5	322 083,7	-36 924,8	-10,3	371 124,8	49 041,2	15,2	417 676,3	46 551,5	12,5
МП «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса».	04 09	306 517,9	284 934,3	-21 583,6	-7,0	304 406,3	19 472,0	6,8	350 957,8	46 551,5	15,3
Подпрограмма «Дороги Подмосковья»	04 09	143 262,3	123 528,3	-19 734,0	-13,8	135 237,3	11 709,0	9,5	173 638,8	38 401,5	28,4

Наименование расходов	Рз Пр	2023	2024		2025		2026				
		Утвержденный план от 09.08.2023 № 473/99	Проект бюджета	отклонение от 2023 года		Проект бюджета	отклонение от 2024 года		Проект бюджета	отклонение от 2025 года	
				тыс. руб.	%		тыс. руб.	%		тыс. руб.	%
<i>Обеспечивающая подпрограмма</i>	04 09	163 255,6	161 406,0	-1 849,6	-1,1	169 169,0	7 763,0	4,8	177 319,0	8 150,0	4,8
МП «Формирование современной комфортной городской среды»	04 09	52 490,6	37 149,4	-15 341,2	-29,2	66 718,5	29 569,1	79,6	66 718,5	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области»</i>	04 09	52 490,6	37 149,4	-15 341,2	-	66 718,5	29 569,1	79,6	66 718,5	0,0	0,0

7. Резервный фонд

В статье 11 проекта бюджета предлагается установить ежегодные размеры

- резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов в объёме 5 000,0 тыс. рублей, ежегодно;

- резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов в объёме 5 000,0 тыс. рублей, ежегодно.

Создание резервных фондов Администрации городского округа Королёв Московской области соответствует положениям статьи 81 Бюджетного кодекса.

8. Дефицит, источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв на 2023 год и на плановый период 2024 - 2025 годов

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области в 2023 году ожидается с дефицитом в размере 152 666,4 тыс. рублей, при утверждённом дефиците бюджета в размере 220 366,8 тыс. рублей.

Проектом на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов дефицит прогнозируется в размере 0,0 тыс. рублей, ежегодно.

В соответствии с пунктом 3, абзацами 4 и 5 пункта 4 статьи 160.2, Бюджетного кодекса, Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 сентября 2021 г. № 1568 «Об утверждении общих требований к закреплению за органами государственной власти (государственными органами) субъекта Российской Федерации, органами управления территориальными фондами обязательного медицинского страхования, органами местного самоуправления, органами местной администрации полномочий главного администратора источников финансирования дефицита бюджета и к утверждению перечня главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации, бюджета

территориального фонда обязательного медицинского страхования, местного бюджета» утверждён перечень главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита городского бюджета и за ними закреплены коды группы, подгруппы, статей и видов источников (постановление Администрации городского округа Королёв Московской области от 31 октября 2023 г. № 1323-ПА «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов бюджета городского округа Королёв Московской области и Перечня главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год»).

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 8 Положения о бюджетном процессе в статье 8 проекта бюджета предлагаются к утверждению источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 5 к решению о бюджете.

Состав источников финансирования дефицита соответствует статье 96 Бюджетного кодекса, сведения о динамике источников внутреннего финансирования дефицита бюджета представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	2023 год		2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)
	план	ожидаемое исполнение			
Дефицит городского бюджета	-220 366,8	-152 666,4	0,0	0,0	0,0
Соблюдение ограничений (% к общей сумме доходов без учёта безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений)	-5,0	-3,4	0,0	0,0	0,0
Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	220 366,8	152 666,4	0,0	0,0	0,0
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации *	0,0	0,0	153 120,0	153 120,0	157 760,0
Привлечение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	153 120,0	153 120,0	157 760,0
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	-153 120,0	0,0	-153 120,0	-153 120,0	-157 760,0
Привлечение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	196 385,4	196 385,4	0,0	0,0	0,0
Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-349 505,4	-196 385,4	-153 120,0	-153 120,0	-157 760,0
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджетов**	373 486,8	152 666,4	0,0	0,0	0,0
Увеличение остатков средств бюджетов	-12 605 260,0	-12 490 346,0	-11 869 367,0	-10 686 448,0	-10 183 997,0
Уменьшение остатков средств бюджетов	13 103 422,0	12 643 013,0	11 869 367,0	10 686 448,0	10 183 997,0

* - с минусом отражается погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств.

** - с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.

9. Муниципальный долг. Обслуживание муниципального долга.

Муниципальные гарантии.

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики и основными направлениями налоговой политики городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов политику в области муниципального долга планируется направить на поддержание умеренной долговой нагрузки на бюджет городского округа Королёв Московской области, обеспечение оптимальной структуры муниципальных заимствований по видам инструментов и срокам их погашения, оптимизацию расходов на обслуживание муниципального долга.

В соответствии со статьёй 8 проекта бюджета предлагается установить:

- верхний предел муниципального долга городского округа Королёв по состоянию на 1 января 2025 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей,

- верхний предел муниципального долга городского округа Королёв по состоянию на 1 января 2026 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей,

- верхний предел муниципального долга городского округа Королёв по состоянию на 1 января 2027 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей,

- предельный объём муниципального долга на 2024 год в размере 617 120,0 тыс. рублей, на 2025 год в размере 617 120,0 тыс. рублей, на 2026 год в размере 621 760,0 тыс. рублей.

Установленный верхний предел муниципального долга на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов не противоречит требованиям статьи 107 Бюджетного кодекса и не превышает общий годовой объём доходов местного бюджета без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц.

В соответствии с Программой муниципальных заимствований городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов (приложение 6 к решению о бюджете) предлагается:

- привлечение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации в сумме 153 120,00 тыс. рублей, 153 120,0 тыс. рублей, 157 760,0 тыс. рублей в период 2024 – 2026 годов, соответственно;

- привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрено;

- погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрено;

- погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации

в сумме 153 120,00 тыс. рублей, 153 120,0 тыс. рублей, 157 760,0 тыс. рублей в период 2024 - 2026 годов, соответственно.

Структура муниципального долга по видам обязательств по состоянию на 1 января 2024 года представлена в виде бюджетных кредитов, привлеченных в валюте Российской Федерации в местный бюджет из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, долговые обязательства являются среднесрочными (от одного года до пяти лет), что соответствует требованиям статьи 100 Бюджетного кодекса.

Статьёй 10 проекта решения о бюджете предусматривается заключение муниципальных контрактов на оказание услуг по предоставлению городскому округу Королёв Московской области кредитов в форме возобновляемой и/или невозобновляемой? кредитных линий осуществляется на следующих условиях:

- процентная ставка – определяется по итогам аукционов в электронной форме по отбору кредитных организаций на право заключения муниципальных контрактов на оказание услуг по предоставлению кредитов в форме возобновляемой и/или невозобновляемой кредитной линии;

- срок погашения кредита – до трех лет со дня заключения соответствующего муниципального контракта;

- цели использования кредита – погашение долговых обязательств муниципального образования «Город Королёв Московской области»;

- возможность досрочного полного и (или) частичного погашения кредита;

- возможность неиспользования кредитной линии или использования кредитной линии не в полном объёме (при заключении муниципальных контрактов на оказание услуг по предоставлению городскому округу Королёв Московской области кредитов, в форме возобновляемой и/или невозобновляемой кредитной линии).

Пунктом 6 статьи 8 проекта решения о бюджете объём расходов на обслуживание муниципального долга на 2024 год предусмотрен в размере 1 302,3 тыс. рублей, на 2025 год – 6 539,1 тыс. рублей, на 2026 год – 20 885,1 тыс. рублей, что в общем объёме расходов составит 0,02 %, 0,3 %, 0,7 %, соответственно.

На 2023 год утверждённый объём расходов на обслуживание муниципального долга и ожидаемое исполнение составляет 649,9 тыс. рублей, что в общем объёме расходов составляет 0,01 %.

На 1 января 2024 года, на 1 января 2025 года, на 1 января 2026 года и на 1 января 2027 года муниципальный долг предусматривается на уровне 2023 года.

Сведения об изменениях долговой нагрузки в период 2021 - 2026 годов по отношению к предыдущим периодам представлены в таблице.

тыс. рублей

Период	Размер долга (тыс. рублей)	Увеличение/уменьшение по сравнению с предыдущим периодом	Темп роста/ снижения
На 1 января 2022 (факт)	580 000,0	0,0	0,0
На 1 января 2023 (факт)	464 000,0	-116 000,0	-20,0
На 1 января 2024 (оценка)	464 000,0	0,0	0,0
На 1 января 2025 (проект)	464 000,0	0,0	0,0
На 1 января 2026 (проект)	464 000,0	0,0	0,0

Период	Размер долга (тыс. рублей)	Увеличение/уменьшение по сравнению с предыдущим периодом	Темп роста/ снижения
На 1 января 2027 (проект)	464 000,0	0,0	0,0

Темп роста/снижения муниципального долга в 2021 году составил 0,0 %.

Темп снижения муниципального долга в 2022 составит 20,0 %.

Темп снижения муниципального долга в 2023 составит 0,0 %.

Темп роста/снижения муниципального долга в 2024 и 2026 годах составит 0,0 %.

10. Выводы

По результатам проведённой экспертизы проекта бюджета установлено следующее.

1. Проект бюджета, а также документы и материалы, представленные одновременно с ним, внесены на рассмотрение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области в срок, установленный статьёй 185 Бюджетного кодекса, статьёй 7 Положения о бюджетном процессе – не позднее 15 ноября текущего года.

В нарушение статьи 11 Положения о бюджетном процессе, проект бюджета, а также документы и материалы, представленные одновременно с ним для проведения экспертизы, в Контрольно-счётную палату направлены не Главой городского округа (первым заместителем главы администрации городского округа), а Финансово-казначейским управлением по электронной почте без сопроводительного письма 10 ноября 2023 года.

Проект бюджета размещен в средствах массовой информации, на официальном сайте Администрации городского округа Королёв Московской области, что соответствует принципу прозрачности (открытости), установленному статьёй 36 Бюджетного кодекса.

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения о бюджете, а также сам проект решения о бюджете по составу и содержанию соответствует требованиям статей 184.1, 184.2 Бюджетного кодекса, статей 8, 9 Положения о бюджетном процессе.

В соответствии со статьёй 171 Бюджетного кодекса непосредственное составление проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов осуществлялось Финансово-казначейским управлением Администрации города Королёва Московской области.

В соответствии с требованиями пункта 4 статьи 169 Бюджетного кодекса и пункта 1 статьи 6 Положения о бюджетном процессе проект бюджета составлен на три года: очередной финансовый год (2024 год) и на плановый период (2025 и 2026 годов).

По результатам экспертизы проекта бюджета и анализа документов и материалов, представленных одновременно с ним, установлено, что проект бюджета составлен в соответствии с требованиями, установленными статьёй 172 Бюджетного кодекса.

В соответствии со статьёй 173 Бюджетного кодекса, пунктом 4 статьи 6 Положения о бюджетном процессе Прогноз социально-экономического развития городского округа Королёв Московской области на 2024 - 2026 годы разработан на трехлетний период, внесен в представительный орган

одновременно с принятием решения о внесении проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

В соответствии с требованиями статьи 36 Бюджетного кодекса нормативный правовой акт об одобрении среднесрочного прогноза опубликован в средствах массовой информации.

2. Основные характеристики проекта бюджета, к которым в соответствии со статьёй 184.1 Бюджетного кодекса относятся: общий объём доходов, общий объём расходов, дефицит бюджета, прогнозируются:

- на 2024 финансовый год:

по доходам – в размере 11 716 247,2 тыс. рублей,

по расходам – в размере 11 716 247,2 тыс. рублей,

по дефициту – в размере 0,0 тыс. рублей;

- на плановый период 2025 года:

по доходам – в размере 10 533 328,2 тыс. рублей,

по расходам – в размере 10 533 328,2 тыс. рублей,

по дефициту – в размере 0,0 тыс. рублей;

- на плановый период 2026 года:

по доходам – в размере 10 026 237,2 тыс. рублей,

по расходам – в размере 10 026 237,2 тыс. рублей,

по дефициту – в размере 0,0 тыс. рублей.

3. Проведенной экспертизой установлено, что в соответствии с проектом бюджета в 2024 году предусматривается уменьшение доходов бюджета относительно ожидаемого исполнения бюджета в 2023 году на 4,7 %, в 2025 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2024 года – на 10,1 %, в 2026 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2025 года – на 4,8 %. Планируется увеличение собственных доходов в 2024 году, относительно ожидаемого исполнения бюджета в 2023 году на 10,3 %, в 2025 году – уменьшение доходов относительно прогноза 2024 года на 0,7 %, в 2026 году – увеличение доходов относительно прогноза 2025 года на 0,8 %.

В ходе исполнения бюджета в очередном финансовом году, по мере доведения до городского округа Королёв Московской области уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, объём финансовой помощи, получаемой бюджетом городского округа Королёв из бюджета Московской области, будет изменяться.

Общий объём расходов запланирован в 2024 году с уменьшением общего объёма расходов по отношению к ожидаемому исполнению 2023 года на 5,9 %, в 2025 году – с уменьшением общего объёма расходов по отношению к прогнозу 2024 года – на 10,1 %, в 2026 году – с уменьшением общего объёма расходов к прогнозу 2025 года – на 4,8 %.

На 2024 год и на плановый период 2024 - 2025 годов дефицит бюджета планируется в размере 0,0 тыс. рублей, ежегодно.

К началу 2027 года объём муниципального долга городского округа Королёв по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения бюджета 2023 года не изменится, составит 464 000,0 тыс. рублей.

Условно утверждаемые расходы бюджета предусматриваются на 2025 - 2026 годы в объёме 139 113,6 тыс. рублей и 283 494,7 тыс. рублей, или 2,5 % и 5,1 %, соответственно, общего объёма расходов бюджета (без учёта расходов бюджета, предусмотренных за счёт межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), что соответствует требованиям части 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса.

Объёмы бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, в 2024 году, по сравнению с 2023 годом, уменьшаются на 917,0 тыс. рублей, или на 1,4 %, с 66 193,0 тыс. рублей до 65 276,0 тыс. рублей, в 2025 и 2026 годах, по сравнению с 2024 годом, не изменятся и составят 65 276,0 тыс. рублей, ежегодно.

4. Отражённые в проекте бюджета доходы отнесены к группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации по видам доходов в соответствии с положениями статей 20, 41, 42, 46 Бюджетного кодекса и приказа Минфина России от 1 июня 2023 г. № 80Н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)».

5. Анализ проекта бюджета на основании информации о прогнозе поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, содержащейся в пояснительной записке к проекту решения, показал, что доходы определены в соответствии с нормативами зачисления в бюджет налоговых и неналоговых доходов, установленными статьями 61.2 и 62 Бюджетного кодекса.

В соответствии с проектом бюджета в 2024 году, относительно ожидаемого исполнения городского бюджета в 2023 году, прогнозируется снижение доходов бюджета на 5,6 %, в 2025 году относительно прогноза 2024 года прогнозируется снижение доходов на 10,1 %, в 2026 году относительно прогноза 2025 года прогнозируется снижение доходов на 4,8 %.

В расчётах прогнозируемых объёмов доходов учтены изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации и законодательства Московской области.

На 2024 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 529 130,2 тыс. рублей, что на 517 229,7 тыс. рублей, или на 10,3 %, больше в сравнении с оценкой ожидаемого поступления доходов за 2023 год, за счёт увеличения налоговых доходов на 605 961,7 тыс. рублей (12,9 %) и уменьшения неналоговых доходов на 88 732,0 тыс. рублей (29,5 %).

На 2025 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 489 638,1 тыс. рублей, что на 39 492,1 тыс. рублей, или на 0,7 %, меньше доходов, прогнозируемых в 2024 году.

На 2026 год объём прогнозируемых собственных доходов составит 5 533 396,1 тыс. рублей, что на 43 758,0 тыс. рублей, или на 0,8 %, больше объёма доходов, прогнозируемых в 2025 году.

В общем объёме прогнозируемых доходов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов удельный вес собственных доходов составит 47,2 %,

52,1 %, 55,2 %, общего объёма доходов, соответственно, из них налоговые доходы – 45,4 %, 50,1 %, 53,1 %, соответственно, неналоговые доходы – 1,8 %, 1,9 %, 2,1 %, соответственно.

Согласно основным направлениям бюджетной и налоговой политики городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов одной из основных задач налоговой политики Московской области является сохранение в городском округе Королёв Московской области эффективных налоговых льгот.

Объём налоговых расходов городского округа Королёв в 2022 году составил 90 503,0 тыс. рублей. Их доля в объёме налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Королёв в отчетном году составила 1,9 % (в 2021 году объём налоговых расходов составлял 94 234,0 тыс. рублей, или 2,3 % в объёме налоговых и неналоговых доходов).

Технические налоговые расходы (налоговые льготы по земельному налогу для муниципальных бюджетных и автономных учреждений, имеющих в постоянном (бессрочном) пользовании большие земельные участки, необходимые для выполнения возложенных на них функциональных задач в интересах населения города), на которые в 2022 году приходится 98,9 % общего объёма налоговых расходов, востребованы, способствуют устранению встречных финансовых потоков средств бюджета городского округа Королёв, их действие в очередном финансовом году и плановом периоде сохраняется.

Социальные налоговые расходы, на которые в 2022 году приходится 1,1 % общего объёма налоговых расходов, направлены на поддержку социально незащищенных групп населения, отвечают общественным интересам, способствуют решению социальных задач городского округа Королёв по повышению уровня и качества жизни отдельных категорий граждан, являются востребованными, целесообразными, не оказывают отрицательного влияния на экономическое развитие городского округа Королёв, имеют положительную бюджетную эффективность, их действие в очередном финансовом году и плановом периоде сохраняется.

Проектом бюджета не запланированы:

- «доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам» – за 9 месяцев 2023 года указанные доходы поступили в объёме 6 630,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2023 года составляет 12 630,0 тыс. рублей.;

- «доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами» – за 9 месяцев 2023 года указанные доходы поступили в объёме 460,2 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2023 года составляет 1 023,2 тыс. рублей.

В нарушение подпунктов «б» и «в» пункта 7 Общих требований к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574, Комитетом

имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области составлена Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области.

Комитетом имущественных отношений, как главным администратором доходов бюджета городского округа Королёв, и Финансово-казначейским управлением при подготовке проекта бюджета городского округа Королёв на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не соблюдены принципы полноты отражения доходов и достоверности бюджета, закрепленные статьями 32, 37 Бюджетного кодекса – не сформирован реалистичный расчёт (прогноз) доходов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов по видам доходов: «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам», «Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами».

Контрольно-счётной палатой обращалось внимание на формальный подход по прогнозированию показателей по вышеуказанным видам доходов и, соответственно, о занижении прогнозных показателей доходов при составлении проекта бюджета на 2017 год, 2018 год, 2019 год, 2020 год, 2021 год, 2022 год, 2023 год и соответствующие плановые периоды.

В нарушение Положения о порядке перечисления в бюджет городского округа Королёв Московской области части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 29 июля 2015 г. № 143/23, Комитетом имущественных отношений:

- не представлены предложения по объёму поступлений в местный бюджет части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, необходимые для составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период (пункт 1).

- не инициировано принятие Советом депутатов городского округа Королёв Московской области решения об установлении размера отчислений части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей и льгот отдельным муниципальным предприятиям в срок не позднее установленного Бюджетным кодексом срока внесения проекта решения о местном бюджете на рассмотрение Совета депутатов (пункт 2).

6. Объём безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, предоставляемых из бюджета Московской области, проектом запланирован: на 2024 год в сумме 6 187 117,0 тыс. рублей, на 2025 год – 5 043 690,1 тыс. рублей, на 2026 год – 4 492 841,1 тыс. рублей.

7. На финансовое обеспечение капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности предусмотрены ассигнования на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в объёме 1 345 742,8 тыс. рублей, 300 204,3 тыс. рублей, 83 082,0 тыс. рублей,

соответственно. Анализ бюджетных ассигнований по направлениям расходования показал, что бюджетные ассигнования на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности на 2024 год, по сравнению с 2023 годом (2 201 719,7 тыс. рублей), запланированы с уменьшением на 855 976,9 тыс. рублей, или в 1,6 раза.

8. Сопоставление объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам бюджетной классификации расходов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов с объёмами расходов, предусмотренными утверждённым планом на 2023 год, а также ожидаемым исполнением в текущем финансовом году, показало, что проектом бюджета предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 2024 год по 8 разделам классификации расходов бюджетов, уменьшение – по 3 разделам, без изменений – по 1 разделу.

Наиболее значительное увеличение бюджетных ассигнований по расходам бюджета городского округа на 2024 год предусмотрено по расходам разделов 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» – в 3,7 раза, 04 «Национальная экономика» – на 62,4 %, 11 «Физическая культура и спорт» – на 30,4 %.

Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам бюджета на 2023 год предусмотрено разделам 12 «Средства массовой информации» – на 43,8 %, 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 17,4 %, 07 «Образование» – на 12,4 %.

Структура расходов бюджета имеет выраженную социальную направленность, так, доля расходов бюджета на социальную сферу составит более 76,1 % расходов бюджета, ежегодно, в том числе расходы по разделам:

- 07 «Образование» – 63,0 %, 58,4 %, 57,9 %, соответственно;
- 08 «Культура, кинематография» – 4,4 %, 5,0 %, 5,2 %, соответственно;
- 10 «Социальная политика» – 2,2 %, 2,2 %, 2,1 %, соответственно;
- 11 «Физическая культура и спорт» – 6,1 %, 3,7 %, 3,9 %, соответственно;
- 12 «Средства массовой информации» – 0,4 %, 0,4 %, 0,5 %, соответственно.

Анализ распределения бюджетных ассигнований по видам расходов показал, что основную долю расходов бюджета составляют расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (в период 2023 - 2026 годов – 51,4 %, 59,7 %, 67,0 %, 71,4 %, соответственно).

9. По результатам анализа распределения бюджетных ассигнований по ведомственной структуре расходов бюджета установлено, что по сравнению с 2023 годом на 2024 год по всем главным распорядителям бюджетных средств предусмотрено уменьшение объёма бюджетных ассигнований.

Наибольший удельный вес бюджетных ассигнований в общем объёме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов приходится на Комитет образования

(2024 год – 42,2 %, 2025 год – 47,7 %, 2026 год – 52,9 %), и Администрацию (2024 год – 47,2 %, 2025 год – 39,8 %, 2026 год – 34,2 %).

10. Расходная часть проекта бюджета сформирована:

- на 2024 год по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 11 544 910,7 тыс. рублей, или 98,5 % общего объёма расходов и непрограммным расходам в объёме 171 336,4 тыс. рублей, или 1,5 % общего объёма расходов;

- на плановый период 2025 года по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 10 192 759,2 тыс. рублей, или 98,1 % общего объёма расходов (без учёта условно утверждённых расходов) и непрограммным расходам в объёме 201 455,3 тыс. рублей, или 1,9 % общего объёма расходов;

- на плановый период 2026 года по 18 муниципальным программам городского округа Королёв Московской области в объёме 9 541 287,1 тыс. рублей, или 97,9 % общего объёма расходов (без учёта условно утверждённых расходов) и непрограммным расходам в объёме 201 455,3 тыс. рублей, или 2,1 % общего объёма расходов.

По сравнению с 2023 годом наблюдается снижение доли расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, в общем объёме расходов бюджета городского округа Королёв Московской области с 98,8 % в 2023 году до 98,2 % в 2024 году, в 2025 году уменьшается относительно 2024 года до 98,1 %, в 2026 году уменьшается относительно 2025 года до 97,7 %.

При этом, доля непрограммных расходов увеличивается с 1,2 % в 2023 году до 1,5 % в 2024 году, в 2025 году увеличивается относительно 2024 года до 1,9 %, в 2026 году увеличивается относительно 2025 года до 2,1 %.

В составе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области удельный вес расходов, предусмотренных на реализацию обеспечивающих подпрограмм, в общем объёме расходов увеличился относительно 2023 года с 9,3 % (1 171 361,5 тыс. рублей) до 10,5 % в 2024 году (1 235 012,1 тыс. рублей), в период 2025 - 2026 годов – до 12,0 %, 12,9 %, (1 244 351,3 тыс. рублей, 1 253 484,3 тыс. рублей), соответственно).

В структуре программных расходов бюджета городского округа ведущую роль сохраняют расходы муниципальной программы «Образование» (2024 год – 53,2 %, 2025 год – 52,2 %, 2026 год – 55,9 %).

Значительный объём расходов предусмотрен на реализацию муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» (2024 год – 8,7 %, 2025 год – 15,8 %, 2026 год – 13,9 %), и «Культура и туризм» (2024 год – 7,4 %, 2025 год – 9,3 %, 2026 год – 7,4 %, и «Экология и окружающая среда») и «Здравоохранение») до 7,6 % программных расходов («Строительство объектов социальной инфраструктуры»).

На иные программы в 2024 году предусмотрено от 0,01 % («Экология и окружающая среда») и «Здравоохранение») до 7,6 % программных расходов («Строительство объектов социальной инфраструктуры»).

11. В нарушение требований пункта 2 статьи 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», предусматривающего проведение

экспертизы проектов муниципальных правовых актов в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования, экспертиза проектов муниципальных правовых актов, приводящих к изменению доходов местного бюджета, а также муниципальных программ (проектов муниципальных программ), постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 2 октября 2023 г. № 1194-ПА утверждён новый Порядок разработки и реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области.

Паспорта 18 муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, представленные в Контрольно-счётную палату городского округа Королёв Московской области одновременно с проектом решения о бюджете, содержат недостоверную информацию о реквизитах документа об утверждении сведений (информации, объёмов финансирования), указанных в паспортах муниципальных программ.

Не представлен паспорт муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 году «Архитектура и градостроительство». При сопоставлении объема средств, предусмотренного проектом бюджета с объемом средств в паспорте муниципальной программы (постановление Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2023 г. № 1423-ПА «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Королёв Московской области на 2023-2027 годы «Архитектура и градостроительство») обнаружены отклонения на сумму 2 131,0 тыс. рублей в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов, ежегодно.

Проекты изменений в муниципальные программы, предлагаемые к реализации с 1 января 2024 года, в Контрольно-счётную палату для проведения экспертизы не представлены.

12. Проектом бюджета предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 6 федеральных проектов в рамках 4 национальных проектов на 2024 год в объёме 427 601,9 тыс. рублей, или 2,8 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В плановом периоде 2025 года предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 5 федеральных проектов в рамках 4 национальных проектов в объёме 921 685,1 тыс. рублей, или 8,9 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В плановом периоде 2026 года предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию 4 федеральных проектов в рамках 3 национальных проектов в объёме 445 481,9 тыс. рублей, или 4,6 %, общего объёма расходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

В 2024 году по сравнению с утверждённым бюджетом 2023 года объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение федеральных проектов, увеличится на 22,5 %, в 2025 году по отношению к планируемому объёму 2024 года объём бюджетных ассигнований увеличится в 2,2 раза, в 2026 году по отношению к 2025 году – уменьшится на 51,7 %.

13. Объём бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда городского округа Королёв Московской области предлагается утвердить:

- на 2024 год в размере 322 083,7 тыс. рублей, с уменьшением на 36 924,8 тыс. рублей, или на 10,3 %, к утверждённым ассигнованиям 2023 года;

- на 2025 год в размере 371 124,8 тыс. рублей, с увеличением на 49 041,1 тыс. рублей, или на 15,2 %, по сравнению с 2024 годом;

- на 2026 год в размере 417 676,3 тыс. рублей, с увеличением на 46 551,5 тыс. рублей, или на 12,5 %, по сравнению с 2025 годом.

14. Установлен размер резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов в объёме 5 000,0 тыс. рублей, ежегодно; резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов в объёме 5 000,0 тыс. рублей, ежегодно.

15. Проектом на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов дефицит прогнозируется в размере 0,0 тыс. рублей, ежегодно.

Состав источников финансирования дефицита соответствует статье 96 Бюджетного кодекса.

16. Верхний предел муниципального долга городского округа Королёв предполагается установить: по состоянию 1 января 2025 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей; по состоянию на 1 января 2026 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей; по состоянию на 1 января 2027 года в объёме 464 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей.

Предельный объём муниципального долга предполагается установить на 2024 год в размере 617 120,0 тыс. рублей, на 2025 год в размере 617 120,0 тыс. рублей, на 2026 год в размере 621 760,0 тыс. рублей.

Установленный верхний предел муниципального долга на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов не противоречит требованиям статьи 107 Бюджетного кодекса и не превышает общий годовой объём доходов местного бюджета без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц.

В соответствии с Программой муниципальных заимствований городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 - 2026 годов предлагается:

- привлечение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации в сумме 153 120,00 тыс. рублей, 153 120,0 тыс. рублей, 157 760,0 тыс. рублей в период 2024 – 2026 годов, соответственно;

- погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации в сумме 153 120,00 тыс. рублей, 153 120,0 тыс. рублей, 157 760,0 тыс. рублей в период 2024 – 2026 годов, соответственно.

Объём расходов на обслуживание муниципального долга на 2024 год предусмотрен в размере 1 302,3 тыс. рублей, на 2025 год – 6 539,1 тыс. рублей, на 2026 год – 20 885,1 тыс. рублей, что в общем объёме расходов составит 0,02 %, 0,3 %, 0,7 %, соответственно.

На 1 января 2024 года, на 1 января 2025 года, на 1 января 2026 года и на 1 января 2027 года муниципальный долг предусматривается на уровне 2023 года.

17. Проект решения Совета депутатов «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», в целом, соответствует Бюджетному кодексу.

11. Предложения

Администрации городского округа Королёв Московской области, Финансово-казначейскому управлению города Королёва Московской области, участникам бюджетного процесса городского округа Королёв Московской области.

1. Рассмотреть настоящее Заключение, учесть изложенные в настоящем Заключении замечания и принять меры по их устранению в ходе планирования, исполнения и контроля за исполнением бюджета городского округа Королёв Московской области.

2. Проект бюджета необходимо направлять в Контрольно-счётную палату в соответствии со статьей 11 Положения о бюджетном процессе.

3. В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» необходимо привести в соответствие Методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, администрируемых Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области.

4. В соответствии со статьями 32, 37 Бюджетного кодекса необходимо сформировать реалистичный расчёт (прогноз) доходов и, соответственно, увеличить доходную часть бюджета на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов по «доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам»; «доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами».

5. В соответствии с Положением о порядке перечисления в бюджет городского округа Королёв Московской области части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 29 июля 2015 г. № 143/23, необходимо представлять предложения по объёму поступлений в местный бюджет части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, необходимые для составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период, обеспечить

принятие решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области об установлении размера отчислений части прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, и льгот отдельным муниципальным предприятиям.

6. В соответствии с 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, федеральных территорий и муниципальных образований», необходимо пересмотреть Порядок разработки и реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области в части проведения Контрольно-счётной палатой городского округа Королёв Московской области экспертизы проектов муниципальных программ (изменений в муниципальные программы) с обязательным согласованием (в части касающейся) с Контрольно-счётной палатой городского округа Королёв Московской области.

7. Не допускать представление заведомо недостоверных сведений, необходимых для составления и рассмотрения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

8. Внести изменения в расходную часть бюджета увеличив ее на 2 131,0 тыс. рублей в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов, ежегодно, на реализацию мероприятий муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 годы «Архитектура и градостроительство».

9. Проекты изменений в муниципальные программы, предлагаемые к реализации с 1 января 2024 года необходимо направлять в Контрольно-счётную палату для проведения экспертизы.

Совету депутатов городского округа Королёв Московской области

Контрольно-счётная палата полагает необходимым при рассмотрении Советом депутатов городского округа Королёв Московской области проекта решения «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» учесть замечания и предложения, содержащиеся в Заключении.

Председатель

С.М.Цыганкова

Прогноз основных показателей социально-экономического развития городского округа Королёв
Московской области на 2024 - 2026 годы

Показатели	Единицы измерения	Отчет		Оценка	Прогноз					
		2021	2022		2024		2025		2026	
				2023	вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)	вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)	вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)
Промышленное производство										
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по промышленным видам деятельности по крупным и средним организациям (без организаций с численностью работающих менее 15 человек)	млн.руб.в ценах соответствующих лет	87 900,1	73 075,1	81 113,4	90 035,8	90 847,0	100 270,1	101 748,6	111 900,9	115 158,4
Темп роста объема отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по промышленным видам деятельности по крупным и средним организациям (без организаций с численностью работающих менее 15 человек)	% к предыдущему году	165,1	83,1	111,0	111,0	112,0	111,4	112,0	111,6	113,2
Инвестиции										
Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования (без субъектов малого предпринимательства и объемов инвестиций, не наблюдаемых прямыми статистическими методами)	млн.рублей	21 615,44	10 350,58	10 426,00	10 947,30	11 494,67	12 069,40	12 722,87	13 306,51	14 051,84
индекс физического объема	% к предыдущему году	198,5	41	95,2	99,8	104,7	105,4	105,6	105,4	105,6
индекс-дефлятор цен	% к предыдущему году	103,7	116,9	105,8	105,2	105,3	104,6	104,8	104,6	104,6
Труд и заработная плата										
Среднемесячная заработная плата работников по крупным и средним организациям (включая организации с численностью до 15 человек)	рублей	79 585,00	89 449,60	98 579,30	104 673,60	105 469,70	110 293,10	112 142,50	116 325,00	120 574,50
Темп роста среднемесячной заработной платы работников по крупным и средним организациям (включая организации с численностью до 15 человек)	% к предыдущему году	110,0	112,4	110,2	106,2	107,0	105,4	106,3	105,5	107,5

Показатели	Единицы измерения	Отчет		Оценка	Прогноз					
		2021	2022		2024		2025		2026	
				вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)	вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)	вариант 1 (консервативный)	вариант 2 (базовый)	
Среднесписочная численность работников организаций по крупным и средним организациям (включая организации с численностью до 15 человек)	человек	49 771	47 389	47 436	47 578	47 920	47 864	48 808	48 103	49 252
Темп роста среднесписочной численности работников организаций по крупным и средним организациям (включая организации с численностью до 15 человек)	% к предыдущему году	98,7	95,2	100,1	100,3	101,0	100,6	101,9	100,5	100,9
Торговля и услуги										
Оборот розничной торговли по крупным и средним организациям (без организаций с численностью работающих менее 15 человек):										
в ценах соответствующих лет	млн. рублей	36 582,5	40 323,3	43 907,6	47 208,3	47 619,5	50 617,6	51 355,8	54 642,0	55 706,7
индекс физического объема	% к предыдущему году	100,2	94,3	104,5	102,3	102,8	102,9	103,4	103,5	104,0
индекс-дефлятор цен	% к предыдущему году	109,3	116,9	104,2	105,1	105,5	104,2	104,3	104,3	104,3

Динамика доходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2022-2026 годах

Приложение 2

тыс. рублей

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год				Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026			
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темп роста/снижения, %	тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4 538 324,7	4 659 379,9	102,7	5 136 814,4	3 378 593,4	65,8	5 011 900,5	97,6	5 529 130,2	392 315,8	7,6	517 229,7	10,3	5 489 638,1	-0,7	5 533 396,1	0,8
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4 289 154,2	4 424 291,6	103,2	4 859 581,4	3 149 728,1	64,8	4 711 249,6	96,9	5 317 211,3	457 629,9	9,4	605 961,7	12,9	5 279 437,5	-0,7	5 323 982,0	0,8
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	2 216 269,7	2 304 164,9	104,0	2 373 547,0	1 697 194,5	71,5	2 373 547,0	100,0	2 460 461,0	86 914,0	3,7	86 914,0	3,7	2 097 734,0	-14,7	2 120 836,4	1,1

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
Налог на доходы физических лиц	2 216 269,7	2 304 164,9	104,0	2 373 547,0	1 697 194,5	71,5	2 373 547,0	100,0	2 460 461,0	86 914,0	3,7	86 914,0	3,7	2 097 734,0	-14,7	2 120 836,4	1,1
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	25 931,9	25 871,0	99,8	24 605,8	18 522,1	75,3	24 956,0	101,4	26 631,3	2 025,5	8,2	1 675,3	6,7	28 208,7	5,9	29 781,6	5,6
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	25 931,9	25 871,0	99,8	24 605,8	18 522,1	75,3	24 956,0	101,4	26 631,3	2 025,5	8,2	1 675,3	6,7	28 208,7	5,9	29 781,6	5,6
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 322 128,5	1 334 104,7	100,9	1 691 014,6	1 092 121,0	64,6	1 542 868,9	91,2	1 974 387,0	283 372,4	16,8	431 518,1	28,0	2 266 420,8	14,8	2 272 219,0	0,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	1 221 497,0	1 230 971,8	100,8	1 570 698,0	1 043 730,4	66,5	1 450 419,3	92,3	1 852 522,0	281 824,0	17,9	402 102,7	27,7	2 157 327,8	16,5	2 174 450,0	0,8
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	-315,0	-187,6	59,6	0,0	-1 682,9	-	-1 666,4	-	0,0	0,0	-	1 666,4	-100,0	0,0	-	0,0	-
Единый сельскохозяйственный налог	2,0	2,0	99,6	0,6	0,5	78,8	0,0	0,0	0,0	-0,6	-100,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	100 944,5	103 318,6	102,4	119 116,0	48 306,4	40,6	92 116,0	77,3	118 647,0	-469,0	-0,4	26 531,0	28,8	105 596,0	-11,0	93 980,0	-11,0
Налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения"	0,0	0,0	-	1 200,0	1 766,6	147,2	2 000,0	166,7	3 218,0	2 018,0	168,2	1 218,0	60,9	3 497,0	8,7	3 789,0	8,4

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	690 526,7	725 511,6	105,1	732 487,0	318 500,2	43,5	733 875,0	100,2	819 732,0	87 245,0	11,9	85 857,0	11,7	850 574,0	3,8	864 145,0	1,6
Налог на имущество физических лиц	272 023,0	277 080,5	101,9	285 849,0	46 100,9	16,1	290 177,0	101,5	308 424,0	22 575,0	7,9	18 247,0	6,3	339 266,0	10,0	352 837,0	4,0
Земельный налог	418 503,7	448 431,1	107,2	446 638,0	272 399,3	61,0	443 698,0	99,3	511 308,0	64 670,0	14,5	67 610,0	15,2	511 308,0	0,0	511 308,0	0,0
<i>Земельный налог с организаций</i>	<i>321 200,0</i>	<i>343 484,1</i>	<i>106,9</i>	<i>345 442,0</i>	<i>261 163,6</i>	<i>75,6</i>	<i>345 442,0</i>	<i>100,0</i>	<i>387 975,0</i>	<i>42 533,0</i>	<i>12,3</i>	<i>42 533,0</i>	<i>12,3</i>	<i>387 975,0</i>	<i>0,0</i>	<i>387 975,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Земельный налог с физических лиц</i>	<i>97 303,7</i>	<i>104 947,0</i>	<i>107,9</i>	<i>101 196,0</i>	<i>11 235,7</i>	<i>11,1</i>	<i>98 256,0</i>	<i>97,1</i>	<i>123 333,0</i>	<i>22 137,0</i>	<i>21,9</i>	<i>25 077,0</i>	<i>25,5</i>	<i>123 333,0</i>	<i>0,0</i>	<i>123 333,0</i>	<i>0,0</i>
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	34 295,0	34 636,9	101,0	37 927,0	23 386,6	61,7	35 999,0	94,9	36 000,0	-1 927,0	-5,1	1,0	0,0	36 500,0	1,4	37 000,0	1,4
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	34 260,0	34 601,9	101,0	37 922,0	23 321,6	61,5	35 934,0	94,8	36 000,0	-1 922,0	-5,1	66,0	0,2	36 500,0	1,4	37 000,0	1,4
Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	35,0	35,0	100,0	5,0	65,0	1300,0	65,0	1300,0	0,0	-5,0	-100,0	-65,0	-100,0	0,0	-	0,0	-
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	2,4	2,4	101,3	0,0	3,7	-	3,7	-	0,0	0,0	-	-3,7	-100,0	0,0	-	0,0	-
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	249 170,5	235 088,3	94,3	277 233,0	228 865,3	82,6	300 650,9	108,4	211 918,9	-65 314,1	-23,6	-88 732,0	-29,5	210 200,6	-0,8	209 414,1	-0,4
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ	191 675,1	181 750,4	94,8	191 820,4	135 168,7	70,5	191 656,6	99,9	175 205,2	-16 615,2	-8,7	-16 451,4	-8,6	175 205,2	0,0	175 205,2	0,0

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
СОБСТВЕННОСТИ																	
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	12 223,4	12 223,4	100,0	12 630,0	6 630,0	52,5	12 630,0	100,0	0,0	-12 630,0	-	-12 630,0	-100,0	0,0	-	0,0	-
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	107 473,1	112 635,0	104,8	99 137,3	77 572,9	78,2	98 674,4	99,5	97 961,0	-1 176,3	-1,2	-713,4	-0,7	97 961,0	0,0	97 961,0	0,0
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	80 651,0	85 267,4	105,7	70 000,0	56 616,1	80,9	70 000,0	100,0	70 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	70 000,0	0,0	70 000,0	0,0

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
указанных земельных участков																	
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)	970,7	999,9	103,0	693,0	416,8	60,1	693,0	100,0	564,0	-129,0	-18,6	-129,0	-18,6	564,0	0,0	564,0	0,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	25 851,4	26 367,6	102,0	28 444,3	20 540,0	72,2	27 981,4	98,4	27 397,0	-1 047,3	-3,7	-584,4	-2,1	27 397,0	0,0	27 397,0	0,0
Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в муниципальной собственности	1 000,0	743,5	74,3	306,5	306,5	100,0	306,5	-	0,0	-306,5	-	-306,5	-100,0	0,0	-	0,0	-

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	1 000,0	743,5	-	306,5	306,5	100,0	306,5	-	0,0	-306,5	-	-306,5	-100,0	0,0	-	0,0	-
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	1 536,2	1 469,2	95,6	1 023,2	460,2	45,0	1 023,2	100,0	0,0	-1 023,2	-100,0	-1 023,2	-100,0	0,0	-	0,0	-
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	69 442,4	54 679,4	78,7	78 723,4	50 199,1	63,8	79 022,5	100,4	77 244,2	-1 479,2	-1,9	-1 778,3	-2,3	77 244,2	0,0	77 244,2	0,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной	51 868,0	45 025,5	86,8	59 049,0	41 393,8	70,1	60 840,5	103,0	60 736,2	1 687,2	2,9	-104,3	-0,2	60 736,2	0,0	60 736,2	0,0

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темп роста/снижения, %	тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)																	
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за выдачу разрешений на размещение объекта)	62,1	232,6	374,5	75,0	91,7	122,3	104,3	139,1	0,0	-75,0	-100,0	-104,3	-100,0	0,0	-	0,0	-
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных)	1 310,0	1 310,0	100,0	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (прочие поступления)																	
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за наем)	50 495,9	43 483,0	86,1	58 974,0	41 302,1	70,0	60 736,2	103,0	60 736,2	1 762,2	3,0	0,0	0,0	50 495,9	-16,9	50 495,9	0,0
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных	17 574,4	9 653,9	54,9	19 674,4	8 805,3	44,8	18 182,0	92,4	16 508,0	-3 166,4	-16,1	-1 674,0	-9,2	16 508,0	0,0	16 508,0	0,0

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
участках, государственная собственность на которые не разграничена																	
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций)	13 574,4	5 153,0	38,0	13 574,4	3 239,7	23,9	11 008,0	81,1	11 008,0	-2 566,4	-18,9	0,0	0,0	11 008,0	0,0	11 008,0	0,0

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темп роста/снижения, %	тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (средства по договорам на право размещения нестационарной торговой сети)	4 000,0	4 500,8	-	6 100,0	5 565,6	91,2	7 174,0	117,6	5 500,0	-600,0	-9,8	-1 674,0	-23,3	5 500,0	0,0	5 500,0	-
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	487,7	578,7	118,7	1 060,0	403,2	38,0	479,0	45,2	993,0	-67,0	-6,3	514,0	107,3	993,0	0,0	993,0	0,0
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ(РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	6 431,0	6 431,1	100,0	23 676,4	25 187,1	106,4	25 386,1	107,2	400,0	-23 276,4	-98,3	-24 986,1	-98,4	400,0	0,0	400,0	0,0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	43 347,1	38 586,8	89,0	46 970,2	48 102,5	102,4	59 064,7	125,7	13 536,7	-33 433,5	-71,2	-45 528,0	-77,1	11 818,4	-12,7	11 031,9	-6,7

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
Доходы от продажи квартир	18 510,4	10 956,4	59,2	11 191,7	5 099,7	45,6	11 191,7	100,0	734,4	-10 457,3	-93,4	-10 457,3	-93,4	422,9	-42,4	0,0	-100,0
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	13 836,7	12 741,7	92,1	2 873,0	1 150,9	40,1	2 873,0	100,0	2 802,3	-70,7	-2,5	-70,7	-2,5	1 395,5	-50,2	1 031,9	-26,1
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	11 000,0	14 888,7	135,4	32 000,0	41 851,8	130,8	44 094,5	137,8	10 000,0	-22 000,0	-68,8	-34 094,5	-77,3	10 000,0	0,0	10 000,0	0,0
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	0,0	0,0	-	905,5	0,0	0,0	905,5	100,0	0,0	-905,5	-100,0	-905,5	-100,0	0,0	-	0,0	-

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темпа роста/снижения, %	тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	5 263,0	5 513,8	104,8	13 306,0	19 744,6	148,4	23 407,5	175,9	21 384,0	8 078,0	60,7	-2 023,5	-8,6	21 384,0	0,0	21 384,0	0,0
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 966,6	2 227,5	113,3	400,0	259,1	64,8	657,0	164,3	400,0	0,0	0,0	-257,0	-39,1	400,0	0,0	400,0	0,0
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	1 966,6	1 966,6	100,0	400,0	1 679,0	419,7	657,0	164,3	400,0	0,0	0,0	-257,0	-39,1	400,0	0,0	400,0	0,0
Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,0	260,8	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	5 697 027,7	5 656 177,9	99,3	7 272 060,9	5 207 973,1	71,6	7 282 060,9	100,1	6 187 117,0	-1 084 943,9	-14,5	-1 094 943,9	-15,0	5 043 690,1	-18,5	4 492 841,1	-10,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	5 745 583,9	5 704 734,1	99,3	7 303 907,4	5 230 276,2	71,6	7 303 907,4	100,0	6 187 117,0	-1 116 790,4	-15,5	-1 116 790,4	-15,3	5 043 690,1	-18,5	4 492 841,1	-10,9
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1 626,0	67 092,7	4 126,2	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 122 372,2	2 062 363,0	97,2	3 574 695,3	2 411 197,7	67,5	3 574 695,3	100,0	2 262 066,5	-1 312 628,8	-36,7	-1 312 628,8	-36,7	1 162 263,3	-48,6	619 060,3	-46,7
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 492 599,2	3 454 124,2	98,9	3 641 889,2	2 752 324,4	75,6	3 641 889,2	100,0	3 925 050,5	283 161,3	7,8	283 161,3	7,8	3 881 426,8	-1,1	3 873 780,8	-0,2
Иные межбюджетные трансферты	128 986,5	121 154,2	93,9	87 322,9	66 754,1	76,4	87 322,9	100,0	0,0	-87 322,9	-100,0	-87 322,9	-100,0	0,0	-	0,0	-

Наименование	Бюджет на 2022 год			Бюджет на 2023 год					Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025		Бюджет на 2026		
	Утвержденный план	Поступило	% исполнения к утв. плану	Утвержденный план с учетом принятых изменений от 09.08.2023 № 473/99	Поступило за 9 месяцев 2023 года	% исполнения за 9 мес. 2023 к утв. плану	Ожидаемое исполнение	% исполнения к утв. плану	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
										тыс. руб.	Темп роста/снижения, %	тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
Прочие безвозмездные поступления бюджетам городских округов	2 658,6	2 658,6	100,0	3 640,1	13 640,1	374,7	13 640,1	374,7	0,0	-3 640,1	-100,0	-13 640,1	-100,0	0,0	-	0,0	-
Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	0,0	0,0	-	0,0	-0,0001	-	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-	0,0	-
Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	8 409,8	8 409,8	100,0	3 772,9	3 772,9	100,0	3 772,9	100,0	0,0	-3 772,9	-100,0	-3 772,9	-100,0	0,0	-	0,0	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-59 624,6	-59 624,6	100,0	-39 259,5	-39 716,1	101,2	-39 259,5	100,0	0,0	39 259,5	-100,0	39 259,5	-100,0	0,0	-	0,0	-
ИТОГО ДОХОДОВ	10 235 352,4	10 315 557,7	100,8	12 408 875,3	8 586 566,5	69,2	12 293 961,4	99,1	11 716 247,2	-692 628,1	-5,6	-577 714,2	-4,7	10 533 328,2	-10,1	10 026 237,2	-4,8

Структура доходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2022-2026 годах

Приложение 3

тыс. рублей

Наименование	Бюджет на 2022 год		Бюджет на 2023 год		Бюджет на 2024 год		Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
	Поступило	Удельный вес в общей сумме доходов	Ожидаемое исполнение	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4 659 379,9	45,2	5 011 900,5	40,8	5 529 130,2	47,2	5 489 638,1	52,1	5 533 396,1	55,2
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4 424 291,6	42,9	4 711 249,6	38,3	5 317 211,3	45,4	5 279 437,5	50,1	5 323 982,0	53,1
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	2 304 164,9	22,3	2 373 547,0	19,3	2 460 461,0	21,0	2 097 734,0	19,9	2 120 836,4	21,2
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>2 304 164,9</i>	<i>22,3</i>	<i>2 373 547,0</i>	<i>19,3</i>	<i>2 460 461,0</i>	<i>21,0</i>	<i>2 097 734,0</i>	<i>19,9</i>	<i>2 120 836,4</i>	<i>21,2</i>
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	25 871,0	0,3	24 956,0	0,2	26 631,3	0,2	28 208,7	0,3	29 781,6	0,3
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 334 104,7	12,9	1 542 868,9	12,5	1 974 387,0	16,9	2 266 420,8	21,5	2 272 219,0	22,7
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	725 511,6	7,0	733 875,0	6,0	819 732,0	7,0	850 574,0	8,1	864 145,0	8,6
<i>Налог на имущество физических лиц</i>	<i>277 080,5</i>	<i>2,7</i>	<i>290 177,0</i>	<i>2,4</i>	<i>308 424,0</i>	<i>2,6</i>	<i>339 266,0</i>	<i>3,2</i>	<i>352 837,0</i>	<i>3,5</i>
<i>Земельный налог</i>	<i>448 431,1</i>	<i>4,3</i>	<i>443 698,0</i>	<i>3,6</i>	<i>511 308,0</i>	<i>4,4</i>	<i>511 308,0</i>	<i>4,9</i>	<i>511 308,0</i>	<i>5,1</i>
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	34 636,9	0,3	35 999,0	0,3	36 000,0	0,3	36 500,0	0,3	37 000,0	0,4
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	2,4	0,0	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	235 088,3	2,3	300 650,9	2,4	211 918,9	1,8	210 200,6	2,0	209 414,1	2,1
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	181 750,4	1,8	191 656,6	1,6	175 205,2	1,5	175 205,2	1,7	175 205,2	1,7
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	578,7	0,0	479,0	0,0	993,0	0,0	993,0	0,0	993,0	0,0
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	6 431,1	0,1	25 386,1	0,2	400,0	0,0	400,0	0,0	400,0	0,0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	38 586,8	0,4	59 064,7	0,5	13 536,7	0,1	11 818,4	0,1	11 031,9	0,1
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	5 513,8	0,1	23 407,5	0,2	21 384,0	0,2	21 384,0	0,2	21 384,0	0,2
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 227,5	0,0	657,0	0,0	400,0	0,0	400,0	0,0	400,0	0,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	5 656 177,9	54,8	7 282 060,9	59,2	6 187 117,0	52,8	5 043 690,1	47,9	4 492 841,1	44,8

Наименование	Бюджет на 2022 год		Бюджет на 2023 год		Бюджет на 2024 год		Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
	Поступило	Удельный вес в общей сумме доходов	Ожидаемое исполнение	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов	Проект бюджета	Удельный вес в общей сумме доходов
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	5 704 734,1	55,3	7 303 907,4	59,4	6 187 117,0	52,8	5 043 690,1	47,9	4 492 841,1	44,8
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	67 092,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 062 363,0	20,0	3 574 695,3	29,1	2 262 066,5	19,3	1 162 263,3	11,0	619 060,3	6,2
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 454 124,2	33,5	3 641 889,2	29,6	3 925 050,5	33,5	3 881 426,8	36,8	3 873 780,8	38,6
Иные межбюджетные трансферты	121 154,2	1,2	87 322,9	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Прочие безвозмездные поступления бюджетам городских округов	2 658,6	0,0	13 640,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	8 409,8	0,1	3 772,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-59 624,6	-0,6	-39 259,5	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО ДОХОДОВ	10 315 557,7	100,0	12 293 961,4	100,0	11 716 247,2	100,0	10 533 328,2	100,0	10 026 237,2	100,0

Динамика расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам/подразделам
бюджетной классификации расходов на 2023-2026 годы

тыс. рублей

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год			Бюджет на 2024 год					Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Утвержденный план с учетом принятых изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	% исполнения от уточненного плана	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
Общегосударственные вопросы	01	923 201,5	914 067,1	99,0	1 030 299,4	107 097,9	11,6	116 232,2	12,7	1 061 382,5	3,0	1 062 365,5	0,1
<i>Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования</i>	<i>01 02</i>	<i>3 524,5</i>	<i>3 524,5</i>	<i>100,0</i>	<i>3 720,2</i>	<i>195,7</i>	<i>5,6</i>	<i>195,7</i>	<i>5,6</i>	<i>3 720,2</i>	<i>0,0</i>	<i>3 720,2</i>	<i>0,0</i>
<i>Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований</i>	<i>01 03</i>	<i>6 240,2</i>	<i>6 240,2</i>	<i>100,0</i>	<i>6 583,4</i>	<i>343,2</i>	<i>5,5</i>	<i>343,2</i>	<i>5,5</i>	<i>6 583,4</i>	<i>0,0</i>	<i>6 583,4</i>	<i>0,0</i>
<i>Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций</i>	<i>01 04</i>	<i>325 865,3</i>	<i>322 606,6</i>	<i>99,0</i>	<i>345 489,8</i>	<i>19 624,5</i>	<i>6,0</i>	<i>22 883,2</i>	<i>7,1</i>	<i>345 565,8</i>	<i>0,0</i>	<i>345 625,8</i>	<i>0,0</i>
<i>Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора</i>	<i>01 06</i>	<i>54 180,1</i>	<i>53 638,3</i>	<i>99,0</i>	<i>58 359,6</i>	<i>4 179,5</i>	<i>7,7</i>	<i>4 721,3</i>	<i>8,8</i>	<i>58 359,6</i>	<i>0,0</i>	<i>58 359,6</i>	<i>0,0</i>
<i>Обеспечение проведения выборов и референдумов</i>	<i>01 07</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>10 375,0</i>	<i>10 375,0</i>	<i>-</i>	<i>10 375,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>
<i>Резервные фонды</i>	<i>01 11</i>		<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>10 000,0</i>	<i>10 000,0</i>	<i>-</i>	<i>10 000,0</i>	<i>-</i>	<i>10 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>10 000,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	<i>01 13</i>	<i>533 391,4</i>	<i>528 057,5</i>	<i>99,0</i>	<i>595 771,4</i>	<i>62 380,0</i>	<i>11,7</i>	<i>67 713,9</i>	<i>12,8</i>	<i>637 153,6</i>	<i>6,9</i>	<i>638 076,6</i>	<i>0,1</i>
Национальная оборона	02	16 879,1	16 474,3	97,6	17 623,0	743,9	4,4	1 148,7	7,0	18 235,1	3,5	18 235,1	0,0
<i>Мобилизационная и вневойсковая подготовка</i>	<i>02 03</i>	<i>16 639,1</i>	<i>16 306,3</i>	<i>98,0</i>	<i>17 383,0</i>	<i>743,9</i>	<i>4,5</i>	<i>1 076,7</i>	<i>6,6</i>	<i>17 995,1</i>	<i>3,5</i>	<i>17 995,1</i>	<i>0,0</i>

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год			Бюджет на 2024 год					Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Утвержденный план с учетом принятых изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	% исполнения от уточненного плана	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	240,0	168,0	70,0	240,0	0,0	0,0	72,0	42,9	240,0	0,0	240,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	47 882,0	46 909,3	98,0	54 358,9	6 476,9	13,5	7 449,6	15,9	54 358,9	0,0	54 358,9	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность*	03 10	47 506,0	46 555,9	98,0	53 982,9	6 476,9	13,6	7 427,0	16,0	53 982,9	0,0	53 982,9	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности*	03 14	376,0	353,4	94,0	376,0	0,0	0,0	22,6	6,4	376,0	0,0	376,0	0,0
Национальная экономика	04	691 197,4	396 332,0	57,3	643 487,4	-47 710,0	-6,9	247 155,4	62,4	398 560,5	-38,1	445 148,0	11,7
Сельское хозяйство и рыболовство	04 05	2 022,0	2 022,0	100,0	1 397,0	-625,0	-30,9	-625,0	-30,9	1 396,0	-0,1	1 396,0	0,0
Транспорт	04 08	294 000,1	0,0	0,0	294 000,1	0,0	0,0	294 000,1	-	0,1	-100,0	0,1	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	362 144,4	362 144,4	100,0	322 083,7	-40 060,7	-11,1	-40 060,7	-11,1	371 124,8	15,2	417 676,3	12,5
Связь и информатика	04 10	12 559,0	12 307,8	98,0	4 545,0	-8 014,0	-63,8	-7 762,8	-63,1	4 578,0	0,7	4 614,0	0,8
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	20 471,9	19 857,7	97,0	21 461,6	989,7	4,8	1 603,9	8,1	21 461,6	0,0	21 461,6	0,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	1 270 513,1	1 270 513,1	100,0	1 049 708,5	-220 804,6	-17,4	-220 804,6	-17,4	1 593 915,9	51,8	1 310 191,9	-17,8
Жилищное хозяйство	05 01	198 873,3	198 873,3	100,0	100 394,5	-98 478,8	-49,5	-98 478,8	-49,5	46 856,4	-53,3	46 856,4	0,0
Коммунальное хозяйство	05 02	2 000,0	2 000,0	100,0	2 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
Благоустройство	05 03	1 069 639,8	1 069 639,8	100,0	947 314,0	-122 325,8	-11,4	-122 325,8	-11,4	1 545 059,5	63,1	1 261 335,5	-18,4
Охрана окружающей среды	06	418,0	418,0	100,0	418,0	0,0	0,0	0,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06 03	418,0	418,0	100,0	418,0	0,0	0,0	0,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0
Образование	07	8 419 949,8	8 419 949,8	100,0	7 378 216,1	1 041 733,7	-12,4	-1 041 733,7	-12,4	6 070 121,9	-17,7	5 641 975,1	-7,1
Дошкольное образование	07 01	2 359 249,4	2 359 249,4	100,0	2 011 846,5	-347	-14,7	-347 402,9	-14,7	1 919 831,3	-4,6	1 919 831,3	0,0

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год			Бюджет на 2024 год					Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Утвержденный план с учетом принятых изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	% исполнения от уточненного плана	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
						402,9							
Общее образование	07 02	5 073 649,8	5 073 649,8	100,0	4 111 702,2	-961 947,6	-19,0	-961 947,6	-19,0	3 031 350,2	-26,3	2 831 399,4	-6,6
Дополнительное образование детей	07 03	536 303,7	536 303,7	100,0	847 993,9	311 690,2	58,1	311 690,2	58,1	744 427,3	-12,2	507 660,0	-31,8
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07 05	23 349,4	23 349,4	100,0	32 601,0	9 251,6	39,6	9 251,6	39,6	32 601,0	0,0	32 601,0	0,0
Молодежная политика	07 07	8 629,0	8 629,0	100,0	13 606,0	4 977,0	57,7	4 977,0	57,7	13 606,0	0,0	13 606,0	0,0
Другие вопросы в области образования	07 09	418 768,5	418 768,5	100,0	360 466,5	-58 302,0	-13,9	-58 302,0	-13,9	328 306,2	-8,9	336 877,4	2,6
Культура, кинематография	08	511 593,5	511 508,8	100,0	519 039,8	7 446,3	1,5	7 531,0	1,5	515 282,9	-0,7	510 984,6	-0,8
Культура	08 01	494 646,5	494 646,5	100,0	501 155,0	6 508,5	1,3	6 508,5	1,3	497 398,1	-0,7	493 099,8	-0,9
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08 04	16 947,0	16 862,3	99,5	17 884,8	937,8	5,5	1 022,5	6,1	17 884,8	0,0	17 884,8	0,0
Социальная политика	10	245 928,5	245 928,5	100,0	262 656,2	16 727,7	6,8	16 727,7	6,8	226 980,6	-13,6	206 961,2	-8,8
Пенсионное обеспечение	10 01	21 743,7	21 743,7	100,0	22 672,6	928,9	4,3	928,9	4,3	22 672,6	0,0	22 672,6	0,0
Социальное обеспечение населения	10 03	42 159,0	42 159,0	100,0	20 780,0	-21 379,0	-50,7	-21 379,0	-50,7	32 302,0	55,4	22 201,0	-31,3
Охрана семьи и детства	10 04	181 225,8	181 225,8	100,0	218 403,6	37 177,8	20,5	37 177,8	20,5	171 206,0	-21,6	161 287,6	-5,8
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	800,0	800,0	100,0	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0	800,0	0,0	800,0	0,0
Физическая культура и спорт	11	550 704,4	548 877,0	99,7	715 901,9	165 197,5	30,0	167 025,0	30,4	382 979,9	-46,5	382 979,9	0,0
Физическая культура	11 01	364 960,6	364 960,6	100,0	492 522,3	127 561,7	35,0	127 561,7	35,0	176 345,0	-64,2	176 345,0	0,0
Массовый спорт	11 02	3 000,0	3 000,0	100,0	3 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0
Спорт высших достижений	11 03	168 176,3	166 494,5	99,0	204 945,8	36 769,5	21,9	38 451,3	23,1	188 201,0	-8,2	188 201,0	0,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	14 567,5	14 421,8	99,0	15 433,9	866,4	5,9	1 012,1	7,0	15 433,9	0,0	15 433,9	0,0
Средства массовой информации	12	75 000,0	75 000,0	100,0	42 162,0	-32 838,0	-43,8	-32 838,0	-43,8	43 863,0	4,0	45 634,0	4,0
Телевидение и радиовещание	12 01	69 000,0	69 000,0	100,0	36 162,0	-32 838,0	-47,6	-32 838,0	-47,6	37 863,0	4,7	39 634,0	4,7
Периодическая печать и издательства	12 02	6 000,0	6 000,0	100,0	6 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 000,0	0,0	6 000,0	0,0
Обслуживание	13	649,9	649,9	100,0	2 376,0	1 726,1	265,6	1 726,1	265,6	28 115,4	1 083,3	63 490,4	125,8

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год			Бюджет на 2024 год				Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год		
		Утвержденный план с учетом изменений и учитывающий показатели СБР	Ожидаемое исполнение	% исполнения от уточненного плана	Проект бюджета	отклонение от утвержденного плана на 2023 год		отклонение от ожидаемого исполнения за 2023 год		Проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	Проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
государственного и муниципального долга													
<i>Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга</i>	13 01	649,9	649,9	100,0	2 376,0	1 726,1	265,6	1 726,1	265,6	28 115,4	1 083,3	63 490,4	125,8
ВСЕГО:		12 753 917,1	12 446 627,8	97,6	11 716 247,2	-1 037 669,9	-8,1	-730 380,6	-5,9	10 394 214,6	-11,3	9 742 742,5	-6,3

Приложение 5

Структура расходов бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам/подразделам бюджетной классификации расходов в 2022-2025 годах

тыс. рублей

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год		Бюджет на 2024 год		Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Ожидаемое исполнение	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов
Общегосударственные вопросы	01	914 067,1	7,3	1 030 299,4	8,8	1 061 382,5	10,2	1 062 365,5	10,9
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	3 524,5	0,0	3 720,2	0,0	3 720,2	0,0	3 720,2	0,0
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	6 240,2	0,1	6 583,4	0,1	6 583,4	0,1	6 583,4	0,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01 04	322 606,6	2,6	345 489,8	2,9	345 565,8	3,3	345 625,8	3,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01 06	53 638,3	0,4	58 359,6	0,5	58 359,6	0,6	58 359,6	0,6
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	0,0	0,0	10 375,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервные фонды	01 11	0,0	0,0	10 000,0	0,1	10 000,0	0,1	10 000,0	0,1
Другие общегосударственные вопросы	01 13	528 057,5	4,2	595 771,4	5,1	637 153,6	6,1	638 076,6	6,5
Национальная оборона	02	16 474,3	0,1	17 623,0	0,2	18 235,1	0,2	18 235,1	0,2
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02 03	16 306,3	0,1	17 383,0	0,1	17 995,1	0,2	17 995,1	0,2
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	168,0	0,0	240,0	0,0	240,0	0,0	240,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	46 909,3	0,4	54 358,9	0,5	54 358,9	0,5	54 358,9	0,6

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год		Бюджет на 2024 год		Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Ожидаемое исполнение	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	03 10	46 555,9	0,4	53 982,9	0,5	53 982,9	0,5	53 982,9	0,6
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	353,4	0,0	376,0	0,0	376,0	0,0	376,0	0,0
Национальная экономика	04	396 332,0	3,2	643 487,4	5,5	398 560,5	3,8	445 148,0	4,6
Сельское хозяйство и рыболовство	04 05	2 022,0	0,0	1 397,0	0,0	1 396,0	0,0	1 396,0	0,0
Транспорт	04 08	0,0	0,0	294 000,1	2,5	0,1	0,0	0,1	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	362 144,4	2,9	322 083,7	2,7	371 124,8	3,6	417 676,3	4,3
Связь и информатика	04 10	12 307,8	0,1	4 545,0	0,0	4 578,0	0,0	4 614,0	0,0
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	19 857,7	0,2	21 461,6	0,2	21 461,6	0,2	21 461,6	0,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	1 270 513,1	10,2	1 049 708,5	9,0	1 593 915,9	15,3	1 310 191,9	13,4
Жилищное хозяйство	05 01	198 873,3	1,6	100 394,5	0,9	46 856,4	0,5	46 856,4	0,5
Коммунальное хозяйство	05 02	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
Благоустройство	05 03	1 069 639,8	8,6	947 314,0	8,1	1 545 059,5	14,9	1 261 335,5	12,9
Охрана окружающей среды	06	418,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06 03	418,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0	418,0	0,0
Образование	07	8 419 949,8	67,6	7 378 216,1	63,0	6 070 121,9	58,4	5 641 975,1	57,9
Дошкольное образование	07 01	2 359 249,4	19,0	2 011 846,5	17,2	1 919 831,3	18,5	1 919 831,3	19,7
Общее образование	07 02	5 073 649,8	40,8	4 111 702,2	35,1	3 031 350,2	29,2	2 831 399,4	29,1
Дополнительное образование детей	07 03	536 303,7	4,3	847 993,9	7,2	744 427,3	7,2	507 660,0	5,2
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07 05	23 349,4	0,2	32 601,0	0,3	32 601,0	0,3	32 601,0	0,3
Молодежная политика	07 07	8 629,0	0,1	13 606,0	0,1	13 606,0	0,1	13 606,0	0,1
Другие вопросы в области образования	07 09	418 768,5	3,4	360 466,5	3,1	328 306,2	3,2	336 877,4	3,5
Культура, кинематография	08	511 508,8	4,1	519 039,8	4,4	515 282,9	5,0	510 984,6	5,2
Культура	08 01	494 646,5	4,0	501 155,0	4,3	497 398,1	4,8	493 099,8	5,1
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08 04	16 862,3	0,1	17 884,8	0,2	17 884,8	0,2	17 884,8	0,2
Социальная политика	10	245 928,5	2,0	262 656,2	2,2	226 980,6	2,2	206 961,2	2,1
Пенсионное обеспечение	10 01	21 743,7	0,2	22 672,6	0,2	22 672,6	0,2	22 672,6	0,2
Социальное обеспечение населения	10 03	42 159,0	0,3	20 780,0	0,2	32 302,0	0,3	22 201,0	0,2
Охрана семьи и детства	10 04	181 225,8	1,5	218 403,6	1,9	171 206,0	1,6	161 287,6	1,7
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	800,0	0,0	800,0	0,0	800,0	0,0	800,0	0,0

Наименование расходов	Рз Пр	Бюджет на 2023 год		Бюджет на 2024 год		Бюджет на 2025 год		Бюджет на 2026 год	
		Ожидаемое исполнение	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов	Проект	Удельный вес в общей сумме расходов
Физическая культура и спорт	11	548 877,0	4,4	715 901,9	6,1	382 979,9	3,7	382 979,9	3,9
Физическая культура	11 01	364 960,6	2,9	492 522,3	4,2	176 345,0	1,7	176 345,0	1,8
Массовый спорт	11 02	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0
Спорт высших достижений	11 03	166 494,5	1,3	204 945,8	1,7	188 201,0	1,8	188 201,0	1,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	14 421,8	0,1	15 433,9	0,1	15 433,9	0,1	15 433,9	0,2
Средства массовой информации	12	75 000,0	0,6	42 162,0	0,4	43 863,0	0,4	45 634,0	0,5
Телевидение и радиовещание	12 01	69 000,0	0,6	36 162,0	0,3	37 863,0	0,4	39 634,0	0,4
Периодическая печать и издательства	12 02	6 000,0	0,0	6 000,0	0,1	6 000,0	0,1	6 000,0	0,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	649,9	0,01	2 376,0	0,02	28 115,4	0,3	63 490,4	0,7
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	13 01	649,9	0,01	2 376,0	0,02	28 115,4	0,270	63 490,4	0,65
ВСЕГО:		12 446 627,8	100,0	11 716 247,2	100,0	10 394 214,6	100,0	9 742 742,5	100,0

Приложение 6

Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе разделов бюджетной классификации расходов городского округа
Королёв Московской области в 2023 - 2026 годах

тыс. рублей

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос. (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	в том числе, расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов
Общегосударственные вопросы	2023	942 404,9	70 973,8	1 700,0		361 315,4		60 059,8	448 355,9	34 490,1	413 865,8
	2024	1 030 299,4	35 635,7	1 700,0		359 085,6		154 961,1	478 917,0	37 918,2	440 998,8
	2025	1 061 382,5	35 710,9	1 700,0		359 974,6		185 080,0	478 917,0	37 918,2	440 998,8
	2026	1 062 365,5	35 770,9	1 700,0		360 897,6		185 080,0	478 917,0	37 918,2	440 998,8
Национальная оборона	2023	16 879,1	3 058,7						13 820,4		13 820,4
	2024	17 623,0	2 326,6						15 296,4		15 296,4

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос. (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	в том числе, расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов
	2025	18 235,1	2 326,6						15 908,5		15 908,5
	2026	18 235,1	2 326,6						15 908,5		15 908,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2023	47 882,0	21 974,5					15,0	25 892,5	25 892,5	
	2024	54 358,9	26 827,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
	2025	54 358,9	26 827,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
	2026	54 358,9	26 827,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
Национальная экономика	2023	685 561,5	205 505,6		294 000,0	180 939,7		500,0	4 616,2	4 616,2	
	2024	643 487,4	164 140,2		294 000,0	179 917,1		500,0	4 930,1	4 930,1	
	2025	398 560,5	205 417,3		0,0	187 713,1		500,0	4 930,1	4 930,1	
	2026	445 148,0	243 818,8		0,0	195 899,1		500,0	4 930,1	4 930,1	
Жилищно-коммунальное хозяйство	2023	1 271 772,4	737 567,3		141 793,8	392 411,3		0,0	0,0		
	2024	1 049 708,5	625 326,3		38 808,1	370 844,1		14 730,0	0,0		
	2025	1 593 915,9	1 223 071,8		0,0	370 844,1		0,0	0,0		
	2026	1 310 191,9	939 347,8		0,0	370 844,1		0,0	0,0		
Охрана окружающей среды	2023	418,0	418,0					0,0	0,0		
	2024	418,0	418,0						0,0		
	2025	418,0	418,0						0,0		
	2026	418,0	418,0						0,0		
Образование	2023	8 382 607,3	1 814 747,1	12 573,5	1 692 534,5	4 755 933,5		255,5	106 563,2	75 230,0	31 333,2
	2024	7 378 216,1	1 153 297,5	26 233,0	874 466,7	5 203 361,1		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2025	6 070 121,9	536 565,7	27 010,0	206 046,3	5 179 642,2		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2026	5 641 975,1	321 477,6	27 110,0	0,0	5 172 529,7		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
Культура, кинематография	2023	490 414,1	550,0			473 467,1			16 397,0		16 397,0
	2024	519 039,8	500,0			501 155,0			17 384,8		17 384,8
	2025	515 282,9	500,0			497 398,1			17 384,8		17 384,8

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос. (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	в том числе, расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов
	2026	510 984,6	500,0			493 099,8			17 384,8		17 384,8
Социальная политика	2023	246 829,2	662,0	171 975,8	73 391,4	800,0			0,0		
	2024	262 656,2	653,0	122 735,2	138 468,0	800,0			0,0		
	2025	226 980,6	653,0	131 369,6	94 158,0	800,0			0,0		
	2026	206 961,2	653,0	122 426,2	83 082,0	800,0			0,0		
Физическая культура и спорт	2023	468 823,7	125 986,9			329 069,3			13 767,5		13 767,5
	2024	715 901,9	319 977,3	0,0	0,0	381 290,8			14 633,9		14 633,9
	2025	382 979,9	3 800,0			364 546,0			14 633,9		14 633,9
	2026	382 979,9	3 800,0			364 546,0			14 633,9		14 633,9
Средства массовой информации	2023	75 000,0	75 000,0						0,0		
	2024	42 162,0	42 162,0						0,0		
	2025	43 863,0	43 863,0						0,0		
	2026	45 634,0	45 634,0						0,0		
Обслуживание государственного и муниципального долга	2023	649,9					649,9		0,0		
	2024	2 376,0					2 376,0		0,0		
	2025	28 115,4					28 115,4		0,0		
	2026	63 490,4					63 490,4		0,0		
ВСЕГО РАСХОДОВ	2023	12 629 242,1	3 056 443,9	186 249,3	2 201 719,7	6 493 936,3	649,9	60 830,3	629 412,7	140 228,8	489 183,9
	2024	11 716 247,2	2 371 263,5	150 668,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	170 806,1	678 937,0	151 720,2	527 216,8
	2025	10 394 214,6	2 079 153,2	160 079,6	300 204,3	6 960 918,1	28 115,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
	2026	9 742 742,5	1 620 573,6	151 236,2	83 082,0	6 958 616,3	63 490,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
<i>Структура расходов</i>	2023	100,0	24,2	1,5	17,4	51,4	0,0	0,5	5,0	1,1	3,9
	2024	100,0	20,2	1,3	11,5	59,7	0,0	1,5	5,8	1,3	4,5
	2025	100,0	20,0	1,5	2,9	67,0	0,3	1,8	6,5	1,5	5,1
	2026	100,0	16,6	1,6	0,9	71,4	0,7	1,9	7,0	1,6	5,4

Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Королёв Московской области в 2023-2026 годах

тыс. рублей

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание государственного (муниципального) долга	иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос. (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	в том числе, расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов
Финансово-казначейское управление	2023	73 393,9	2 755,0					27 222,1	43 416,8		43 416,8
	2024	162 487,9	2 500,0					113 943,2	46 044,7		46 044,7
	2025	172 401,8	2 500,0					123 857,1	46 044,7		46 044,7
	2026	172 401,8	2 500,0					123 857,1	46 044,7		46 044,7
Комитет образования	2023	5 051 455,4	292 559,5	78 287,0		4 573 790,2		255,5	106 563,2	75 230,0	31 333,2
	2024	5 436 453,8	261 581,8	91 109,0		4 962 905,1		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2025	5 376 438,5	196 891,5	91 886,0		4 966 803,2		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2026	5 385 326,3	205 362,8	91 986,0		4 967 119,7		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
Комитет по культуре	2023	663 928,4	550,0			646 981,4			16 397,0		16 397,0
	2024	745 889,8	500,0			728 005,0			17 384,8		17 384,8
	2025	714 515,9	500,0			696 631,1			17 384,8		17 384,8
	2026	702 788,6	500,0			684 903,8			17 384,8		17 384,8
Комитет физической культуры, спорту и туризму	2023	355 745,3	3 800,0	479,5		337 698,3			13 767,5		13 767,5
	2024	413 730,7	3 800,0	400,0		394 896,8			14 633,9		14 633,9
	2025	396 985,9	3 800,0	400,0		378 152,0			14 633,9		14 633,9
	2026	396 985,9	3 800,0	400,0		378 152,0			14 633,9		14 633,9
Администрация городского округа Королёв Московской области	2023	6 262 754,3	2 744 332,2	24 783,7	2 128 328,3	935 466,4	649,9	32 843,6	396 350,2	64 998,8	331 351,4
	2024	4 715 531,8	2 090 081,6	25 812,6	1 207 274,8	910 646,8	2 376,0	56 262,9	423 077,2	70 365,2	352 712,0
	2025	3 527 394,8	1 862 661,6	25 812,6	206 046,3	919 331,8	28 115,4	61 737,9	423 689,3	70 365,2	353 324,1
	2026	2 898 781,7	1 395 610,8	25 812,6	0,0	928 440,8	63 490,4	61 737,9	423 689,3	70 365,2	353 324,1
Представительный	2023	6 042,8	0,0					6 042,8		6 042,8	

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	в том числе, расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов
орган местного самоуправления	2024	6 383,4							6 383,4		6 383,4
	2025	6 383,4							6 383,4		6 383,4
	2026	6 383,4							6 383,4		6 383,4
Контрольно-счётная палата	2023	7 963,4	600,0						7 363,4		7 363,4
	2024	9 814,9	600,0						9 214,9		9 214,9
	2025	9 814,9	600,0						9 214,9		9 214,9
	2026	9 814,9	600,0						9 214,9		9 214,9
Избирательная комиссия	2023	0,0							0,0		0,0
	2024	0,0							0,0		0,0
	2025	0,0							0,0		0,0
	2026	0,0							0,0		0,0
Комитет имущественных отношений	2023	207 958,6	11 847,2	82 699,1	73 391,4			509,1	39 511,8		39 511,8
	2024	225 955,0	12 200,0	33 346,6	138 468,0				41 940,4		41 940,4
	2025	190 279,4	12 200,0	41 981,0	94 158,0				41 940,4		41 940,4
	2026	170 260,0	12 200,0	33 037,6	83 082,0				41 940,4		41 940,4
ВСЕГО РАСХОДОВ	2023	12 629 242,1	3 056 443,9	186 249,3	2 201 719,7	6 493 936,3	649,9	60 830,3	629 412,7	140 228,8	489 183,9
	2024	11 716 247,2	2 371 263,5	150 668,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	170 806,1	678 937,0	151 720,2	527 216,8
	2025	10 394 214,6	2 079 153,2	160 079,6	300 204,3	6 960 918,1	28 115,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
	2026	9 742 742,5	1 620 573,6	151 236,2	83 082,0	6 958 616,3	63 490,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
<i>Структура расходов</i>	2023	100,0	24,2	1,5	17,4	51,4	0,0	0,5	5,0	1,1	3,9
	2024	100,0	20,2	1,3	11,5	59,7	0,0	1,5	5,8	1,3	4,5
	2025	100,0	20,0	1,5	2,9	67,0	0,3	1,8	6,5	1,5	5,1
	2026	100,0	16,6	1,6	0,9	71,4	0,7	1,9	7,0	1,6	5,4

Распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023 - 2026 годов

тыс. рублей

№п/п	Муниципальные программы	2023	2024 год		2025 год		2026 год		
		Утвержденный план от 09.08.2023 № 473/99	проект бюджета	отклонение от уточненного плана на 2023 год		проект бюджета	темпа роста/снижения к 2024 году, %	проект бюджета	темпа роста/снижения к 2025 году, %
				тыс. руб.	темпа роста/снижения, %				
1	«Здравоохранение»	1 340,0	1 440,0	100,0	7,5	1 440,0	0,0	1 440,0	0,0
2	«Культура и туризм»	665 999,9	846 927,6	180 927,7	27,2	946 604,2	11,8	705 538,6	-25,5
3	«Образование»	6 386 513,7	6 126 713,2	-259 800,5	-4,1	5 322 768,5	-13,1	5 332 799,3	0,2
4	«Социальная защита населения»	70 516,3	63 996,0	-6 520,3	-9,2	96 601,9	51,0	96 761,9	0,2
5	«Спорт»	468 823,7	715 901,9	247 078,2	52,7	382 979,9	-46,5	382 979,9	0,0
6	«Развитие сельского хозяйства»	4 160,6	3 536,2	-624,4	-15,0	3 558,2	0,6	3 582,2	0,7
7	«Экология и окружающая среда»	613,9	690,6	76,7	12,5	690,6	0,0	690,6	0,0
8	«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	66 583,6	58 772,9	-7 810,7	-11,7	58 772,9	0,0	58 772,9	0,0
9	«Жилище»	155 528,9	171 358,6	15 829,7	10,2	135 683,0	-20,8	115 663,6	-14,8
10	«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	11 954,0	7 553,9	-4 400,1	-36,8	7 553,9	0,0	7 553,9	0,0
11	«Предпринимательство»	76 528,0	77 055,3	527,3	0,7	111 488,9	44,7	117 267,8	5,2
12	«Управление имуществом и муниципальными финансами»	683 181,6	720 706,0	37 524,4	5,5	746 445,4	3,6	781 820,4	4,7
13	«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	115 365,9	78 558,9	-36 807,0	-31,9	80 871,2	2,9	82 642,2	2,2
14	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	600 518,0	578 934,4	-21 583,6	-3,6	304 406,4	-47,4	350 957,9	15,3
15	«Цифровое муниципальное образование»	224 843,0	181 345,1	-43 497,9	-19,3	176 141,0	-2,9	175 857,0	-0,2
16	«Архитектура и градостроительство»	2 131,0	0,0	-2 131,0	-100,0	0,0	-	0,0	-
17	«Формирование современной комфортной городской среды»	1 110 347,9	998 145,4	-112 202,5	-10,1	1 610 706,9	61,4	1 326 958,9	-17,6
18	«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 692 534,5	874 466,7	-818 067,8	-48,3	206 046,3	-76,4	0,0	-100,0
19	«Переселение граждан из аварийного	141 793,8	38 808,1	-102 985,7	-72,6	0,0	-100,0	0,0	-

№п/п	Муниципальные программы	2023	2024 год		2025 год		2026 год		
		Утвержденный план от 09.08.2023 № 473/99	проект бюджета	отклонение от уточненного плана на 2023 год		проект бюджета	темп роста/снижения к 2024 году, %	проект бюджета	темп роста/снижения к 2025 году, %
				тыс. руб.	темп роста/снижения, %				
	жилищного фонда»								
	Итого по муниципальным программным расходам, всего	12 479 278,3	11 544 910,7	-934 367,6	-7,5	10 192 759,2	-11,7	9 541 287,1	-6,4
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	14 203,5	16 398,2	2 194,7	15,5	16 398,2	0,0	16 398,2	0,0
	Председатель представительного органа местного самоуправления	6 042,8	6 383,4	340,6	5,6	6 383,4	0,0	6 383,4	0,0
	Расходы на содержание представительного органа муниципального образования	197,3	200,0	2,7	1,4	200,0	0,0	200,0	0,0
	Обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты	7 963,4	9 814,9	1 851,5	23,2	9 814,9	0,0	9 814,9	0,0
	Непрограммные расходы города Королёва Московской области	135 760,3	154 938,2	8 802,9	6,5	185 057,1	19,4	185 057,1	0,0
	Проведение выборов	0,0	10 375,0			0,0		0,0	
	Резервный фонд администрации	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	5 000,0	0,0	5 000,0	0,0
	Резервный фонд на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	5 000,0	0,0	5 000,0	0,0
	Оплата исполнительных листов, судебных издержек	20 605,4	19 420,0	-1 185,4	-5,8	50 000,0	157,5	50 000,0	0,0
	Ежемесячные денежные выплаты Почетным гражданам	1 200,0	1 200,0	0,0	0,0	1 200,0	0,0	1 200,0	0,0
	Иные расходы	31 504,9	113 943,2	82 438,3	261,7	123 857,1	-	123 857,1	-
	Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Московской области	72 450,0	0,0	-72 450,0	-100,0	0,0	-	0,0	-
	Итого по непрограммным расходам	149 963,8	171 336,4	10 997,6	7,3	201 455,3	17,6	201 455,3	0,0
	Всего расходов бюджета	12 629 242,1	11 716 247,2	-923 369,9	-7,3	10 394 214,6	-11,3	9 742 742,5	-6,3

Приложение 9

Структура бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Королёв Московской области по направлениям в период 2023-2026 годов

тыс. рублей

№ п/п	Наименования	2023 год			2024 год			2025 год			2026 год		
		Утвержденный план от 09.08.2023 № 473/99	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов
1	«Здравоохранение»	1 340,0	0,0	0,0	1 440,0	0,01	0,01	1 440,0	0,01	0,01	1 440,0	0,02	0,01
2	«Культура и туризм»	665 999,9	5,3	5,3	846 927,6	7,4	7,2	946 604,2	9,3	9,1	705 538,6	7,4	7,2
3	«Образование»	6 386 513,7	51,2	50,6	6 126 713,2	53,2	52,3	5 322 768,5	52,2	51,2	5 332 799,3	55,9	54,7
4	«Социальная защита населения»	70 516,3	0,6	0,6	63 996,0	0,6	0,5	96 601,9	0,9	0,9	96 761,9	1,0	1,0
5	«Спорт»	468 823,7	3,8	3,7	715 901,9	6,2	6,1	382 979,9	3,8	3,7	382 979,9	4,0	3,9
6	«Развитие сельского хозяйства»	4 160,6	0,0	0,0	3 536,2	0,03	0,03	3 558,2	0,03	0,03	3 582,2	0,04	0,04
7	«Экология и окружающая среда»	613,9	0,0	0,0	690,6	0,01	0,01	690,6	0,01	0,01	690,6	0,01	0,01
8	«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	66 583,6	0,5	0,5	58 772,9	0,5	0,5	58 772,9	0,6	0,6	58 772,9	0,6	0,6
9	«Жилище»	155 528,9	1,2	1,2	171 358,6	1,5	1,5	135 683,0	1,3	1,3	115 663,6	1,2	1,2
10	«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	11 954,0	0,1	0,1	7 553,9	0,1	0,1	7 553,9	0,1	0,1	7 553,9	0,1	0,1
11	«Предпринимательство»	76 528,0	0,6	0,6	77 055,3	0,7	0,7	111 488,9	1,1	1,1	117 267,8	1,2	1,2
12	«Управление имуществом и муниципальными финансами»	683 181,6	5,5	5,4	720 706,0	6,3	6,2	746 445,4	7,3	7,2	781 820,4	8,2	8,0
13	«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	115 365,9	0,9	0,9	78 558,9	0,7	0,7	80 871,2	0,8	0,8	82 642,2	0,9	0,8
14	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	600 518,0	4,8	4,8	578 934,4	5,0	4,9	304 406,4	3,0	2,9	350 957,9	3,7	3,6

№ п/п	Наименования	2023 год			2024 год			2025 год			2026 год		
		Утвержденный план от 09.08.2023 № 473/99	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов	Проект	Уд. вес в сумме программных расходов	Уд. вес в общей сумме расходов
15	«Цифровое муниципальное образование»	224 843,0	1,8	1,8	181 345,1	1,6	1,5	176 141,0	1,7	1,7	175 857,0	1,8	1,8
16	«Архитектура и градостроительство»	2 131,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17	«Формирование современной комфортной городской среды»	1 110 347,9	8,9	8,8	998 145,4	8,7	8,5	1 610 706,9	15,8	15,5	1 326 958,9	13,9	13,6
18	«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 692 534,5	13,6	13,4	874 466,7	7,6	7,5	206 046,3	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0
19	«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	141 793,8	1,1	1,1	-72,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Итого по муниципальным программным расходам, всего	12 479 278,3	100,0	98,8	11 506 030,1	100,0	98,2	10 192 759,2	100,0	98,1	9 541 287,1	100,0	97,9
	Всего расходов (справочно)	12 629 242,1			11 716 247,2			10 394 214,6			9 742 742,5		

Приложение 10

Распределение бюджетных ассигнований по видам расходов в разрезе муниципальных программ городского округа Королёв Московской области и непрограммным направлениям деятельности в период 2023-2026 годов

тыс. рублей

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание гос. (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос.(муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос.внебюджетными фондами	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений</i>	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу гос. (муниципальных) органов</i>
«Здравоохранение»	2023	1 340,0		1 340,0					0,0		
	2024	1 440,0		1 440,0				0,0			
	2025	1 440,0		1 440,0				0,0			
	2026	1 440,0		1 440,0				0,0			
«Культура и туризм»	2023	665 999,9	2 300,0	500,0		646 802,9			16 397,0		16 397,0
	2024	846 927,6	101 037,8	500,0		728 005,0			17 384,8		17 384,8
	2025	946 604,2	232 088,2	500,0		696 631,1			17 384,8		17 384,8

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание гос. (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос.(муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос.внебюджетными фондами	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений</i>	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу гос. (муниципальных) органов</i>
	2026	705 538,6	2 750,0	500,0		684 903,8			17 384,8		17 384,8
«Образование»	2023	6 386 513,7	1 720 766,9	68 192,5		4 490 735,6		255,5	106 563,2	75 230,0	31 333,2
	2024	6 126 713,2	971 575,3	67 926,0		4 966 354,1		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2025	5 322 768,5	195 485,5	67 926,0		4 938 499,2		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
	2026	5 332 799,3	205 199,8	67 926,0		4 938 815,7		600,0	120 257,8	81 355,0	38 902,8
«Социальная защита населения»	2023	70 516,3	14 254,4	33 229,7		11 382,6			11 649,6		11 649,6
	2024	63 996,0	1 371,6	46 711,6		800,0			15 112,8		15 112,8
	2025	96 601,9	1 447,6	47 488,6		32 553,0			15 112,8		15 112,8
	2026	96 761,9	1 507,6	47 588,6		32 553,0			15 112,8		15 112,8
«Спорт»	2023	468 823,7	125 986,9			329 069,3			13 767,5		13 767,5
	2024	715 901,9	319 977,3			381 290,8			14 633,9		14 633,9
	2025	382 979,9	3 800,0			364 546,0			14 633,9		14 633,9
	2026	382 979,9	3 800,0			364 546,0			14 633,9		14 633,9
«Развитие сельского хозяйства»	2023	4 160,6	2 722,0						1 438,6		1 438,6
	2024	3 536,2	2 136,0						1 400,2		1 400,2
	2025	3 558,2	2 158,0						1 400,2		1 400,2
	2026	3 582,2	2 182,0						1 400,2		1 400,2
«Экология и окружающая среда»	2023	613,9	613,9								
	2024	690,6	690,6								
	2025	690,6	690,6								
	2026	690,6	690,6								
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	2023	66 583,6	40 676,1					15,0	25 892,5	25 892,5	
	2024	58 772,9	31 241,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
	2025	58 772,9	31 241,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
	2026	58 772,9	31 241,0					15,0	27 516,9	27 516,9	
«Жилище»	2023	155 528,9	51,0	81 787,1	73 391,4				299,4		299,4
	2024	171 358,6		32 890,6	138 468,0				0,0		
	2025	135 683,0		41 525,0	94 158,0				0,0		
	2026	115 663,6		32 581,6	83 082,0				0,0		

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание гос. (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос.(муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос.внебюджетными фондами	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений</i>	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу гос.(муниципальных) органов</i>
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	2023	11 954,0	10 399,4						1 554,6		1 554,6
	2024	7 553,9	5 912,0						1 641,9		1 641,9
	2025	7 553,9	5 912,0						1 641,9		1 641,9
	2026	7 553,9	5 912,0						1 641,9		1 641,9
Предпринимательство	2023	76 528,0	76 028,0					500,0	0,0		
	2024	77 055,3	76 555,3					500,0	0,0		
	2025	111 488,9	110 988,9					500,0	0,0		
	2026	117 267,8	116 767,8					500,0	0,0		
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	2023	683 181,6	100 191,7			163 301,4	649,9	1 272,8	417 765,8	39 106,3	378 659,5
	2024	720 706,0	68 808,4			200 034,7	2 376,0	1 222,9	448 264,0	42 848,3	405 415,7
	2025	746 445,4	68 808,4			200 034,7	28 115,4	1 222,9	448 264,0	42 848,3	405 415,7
	2026	781 820,4	68 808,4			200 034,7	63 490,4	1 222,9	448 264,0	42 848,3	405 415,7
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	2023	115 365,9	89 619,2			11 926,3			13 820,4		13 820,4
	2024	78 558,9	49 656,5			13 606,0			15 296,4		15 296,4
	2025	80 871,2	51 356,7			13 606,0			15 908,5		15 908,5
	2026	82 642,2	53 127,7			13 606,0			15 908,5		15 908,5
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	2023	600 518,0	143 262,4			294 000,0	163 255,6		0,0		
	2024	578 934,4	123 528,4			294 000,0	161 406,0		0,0		
	2025	304 406,4	135 237,4			0,0	169 169,0		0,0		
	2026	350 957,9	173 638,9			0,0	177 319,0		0,0		
«Цифровое муниципальное образование»	2023	224 843,0	13 939,6				207 601,3		3 302,1		3 302,1
	2024	181 345,1	12 232,1				169 113,0		0,0		
	2025	176 141,0	6 106,0				170 035,0		0,0		
	2026	175 857,0	4 863,0				170 994,0		0,0		
«Архитектура и градостроительство»	2023	2 131,0	305,7						1 825,3		1 825,3
	2024	0,0	0,0						0,0		0,0

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание гос. (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос.(муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос.внебюджетными фондами	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений</i>	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу гос.(муниципальных) органов</i>
	2025	0,0	0,0						0,0		0,0
	2026	0,0	0,0						0,0		0,0
«Формирование современной комфортной городской среды»	2023	1 110 347,9	711 206,1			397 411,3		0,0	1 730,5		1 730,5
	2024	998 145,4	605 741,3			375 844,1		14 730,0	1 829,9		1 829,9
	2025	1 610 706,9	1 233 032,9			375 844,1		0,0	1 829,9		1 829,9
	2026	1 326 958,9	949 284,9			375 844,1		0,0	1 829,9		1 829,9
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	2023	1 692 534,5			1 692 534,5				0,0		
	2024	874 466,7			874 466,7				0,0		
	2025	206 046,3			206 046,3				0,0		
	2026	0,0			0,0				0,0		
«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	2023	141 793,8			141 793,8				0,0		
	2024	38 808,1			38 808,1				0,0		
	2025	0,0			0,0				0,0		
	2026	0,0			0,0				0,0		
ВСЕГО программных расходов	2023	12 479 278,3	3 052 323,3	185 049,3	2 201 719,7	6 421 486,3	649,9	2 043,3	616 006,5	140 228,8	475 777,7
	2024	11 544 910,7	2 370 463,5	149 468,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	17 067,9	663 338,7	151 720,2	511 618,5
	2025	10 192 759,2	2 078 353,2	158 879,6	300 204,3	6 960 918,1	28 115,4	2 337,9	663 950,8	151 720,2	512 230,6
	2026	9 541 287,1	1 619 773,6	150 036,2	83 082,0	6 958 616,3	63 490,4	2 337,9	663 950,8	151 720,2	512 230,6
Структура программных расходов	2023	100,0	24,5	1,5	17,6	51,5	0,0	0,0	4,9	1,1	3,8
	2024	100,0	20,5	1,3	11,7	60,6	0,0	0,1	5,7	1,3	4,4
	2025	100,0	20,4	1,6	2,9	68,3	0,3	0,0	6,5	1,5	5,0
	2026	100,0	17,0	1,6	0,9	72,9	0,7	0,0	7,0	1,6	5,4
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2023	14 203,5	797,3						13 406,2		13 406,2
	2024	16 398,2	800,0					0,0	15 598,2		15 598,2
	2025	16 398,2	800,0					0,0	15 598,2		15 598,2
	2026	16 398,2	800,0					0,0	15 598,2		15 598,2
Непрограммные расходы города	2023	135 760,3	3 323,3	1 200,0		72 450,0		58 787,0	0,0		
	2024	154 938,2		1 200,0				153 738,2	0,0		

Наименование	год	Всего, в том числе по видам расходов	200	300	400	600	700	800	100	110	120
			Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	Обслуживание гос. (муниципального) долга	Иные бюджетные ассигнования	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций гос.(муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос.внебюджетными фондами	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу казенных учреждений</i>	<i>в том числе, расходы на выплаты персоналу гос.(муниципальных) органов</i>
Королёва Московской области	2025	185 057,1		1 200,0				183 857,1	0,0		
	2026	185 057,1		1 200,0				183 857,1	0,0		
Итого по непрограммным расходам	2023	149 963,8	4 120,6	1 200,0	0,0	72 450,0	0,0	58 787,0	13 406,2	0,0	13 406,2
	2024	171 336,4	800,0	1 200,0	0,0	0,0	0,0	153 738,2	15 598,2	0,0	15 598,2
	2025	201 455,3	800,0	1 200,0	0,0	0,0	0,0	183 857,1	15 598,2	0,0	15 598,2
	2026	201 455,3	800,0	1 200,0	0,0	0,0	0,0	183 857,1	15 598,2	0,0	15 598,2
<i>Структура непрограммных расходов</i>	2023	1,3	2,7	0,8	0,0	48,3	0,0	39,2	8,9	0,0	8,9
	2024	1,5	0,5	0,7	0,0	0,0	0,0	89,7	9,1	0,0	9,1
	2025	1,7	0,4	0,6	0,0	0,0	0,0	91,3	7,7	0,0	7,7
	2026	1,7	0,4	0,6	0,0	0,0	0,0	91,3	7,7	0,0	7,7
ВСЕГО РАСХОДОВ	2023	12 629 242,1	3 056 443,9	186 249,3	2 201 719,7	6 493 936,3	649,9	60 830,3	629 412,7	140 228,8	489 183,9
	2024	11 716 247,2	2 371 263,5	150 668,2	1 345 742,8	6 996 453,7	2 376,0	170 806,1	678 937,0	151 720,2	527 216,8
	2025	10 394 214,6	2 079 153,2	160 079,6	300 204,3	6 960 918,1	28 115,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
	2026	9 742 742,5	1 620 573,6	151 236,2	83 082,0	6 958 616,3	63 490,4	186 195,0	679 549,1	151 720,2	527 828,8
<i>Структура всех расходов</i>	2023	100,0	24,2	1,5	17,4	51,4	0,0	0,5	5,0	1,1	3,9
	2024	100,0	20,2	1,3	11,5	59,7	0,0	1,5	5,8	1,3	4,5
	2025	100,0	20,0	1,5	2,9	67,0	0,3	1,8	6,5	1,5	5,1
	2026	100,0	16,6	1,6	0,9	71,4	0,7	1,9	7,0	1,6	5,4