



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

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 36-Э

**ПО ИТОГАМ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО
ОКРУГА КОРОЛЁВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ
ЗА ПЕРВЫЙ 2018 ГОДА**

**г. Королёв
2018**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Характеристика основных показателей бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года.....	4
3. Исполнение доходной части бюджета городского округа Королёв Московской области.....	6
3.1. <i>Общая характеристика</i>	6
3.2. <i>Налоговые доходы</i>	7
3.3. <i>Неналоговые доходы</i>	8
3.4. <i>Безвозмездные поступления</i>	11
4. Исполнение расходной части бюджета городского округа Королёв Московской области.....	12
4.1. <i>Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по муниципальным программным расходам и непрограммным расходам</i>	13
4.2. <i>Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов</i>	20
4.3. <i>Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по ведомственной структуре расходов бюджета</i>	22
5. Дефицит (профицит) бюджета. Источники финансирования дефицита бюджета. Муниципальный долг городского округа Королёв Московской области.....	24
6. Выводы.....	26
7. Предложения.....	31
8. ПРИЛОЖЕНИЯ	
<i>Приложение 1 «Изменения в утвержденный бюджет по собственным доходам и безвозмездным поступлениям, изменения расходной части бюджета по разделам, изменения источников внутреннего финансирования бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 год»</i>	33
<i>Приложение 2 «Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по доходам за 1 квартал 2018 года»</i>	34
<i>Приложение 3 «Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по программным расходам в разрезе подпрограмм за 1 квартал 2018 года»</i>	42
<i>Приложение 4 «Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам и подразделам классификации расходов бюджета за 1 квартал 2018 года»</i>	44
<i>Приложение 5 «Исполнение расходов бюджета главными распорядителями бюджетных средств городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года»</i>	46

15 июня 2018 года

1. Общие положения

Заключение подготовлено в целях осуществления оперативного (текущего) контроля за исполнением решений о бюджете городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года в соответствии с требованиями пункта 5 статьи 264² Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пунктом 2 статьи 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 7 Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Королёв Московской области, Планом работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2018 год, распоряжением председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области от 4 июня 2018 г. № 44 -э «О проведении экспертно-аналитического мероприятия».

Предмет оперативного (текущего) контроля: отчёт об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года, бюджетная отчётность главных администраторов (распорядителей) бюджетных средств, отчётность консолидированного бюджета по муниципальному образованию «Городской округ Королёв Московской области» за 1 квартал 2018 года.

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

Цель оперативного (текущего) контроля: анализ полноты и своевременности поступлений доходов местного бюджета, кассового исполнения местного бюджета в сравнении с утвержденными показателями местного бюджета на 2018 год и аналогичным периодом 2017 года, выявление отклонений и нарушений и внесение предложений по их устранению.

Проверяемый период: 1 квартал 2018 года.

Срок проведения оперативного (текущего) контроля: с 5 по 15 июня 2018 года.

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

1. Копии приказов Финансово-казначейского управления от 25 декабря 2017 г. № 29-ОС ОС «Об утверждении сводной бюджетной росписи на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»), от 15 февраля 2018 г. № 4-ОС, от 1 марта 2018 г. № 7-ОС, от 14 марта 2018 г. № 9-ОС «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»).

2. Копия Реестра расходных обязательств городского округа Королёв Московской области на 2018 год (по состоянию на 1 апреля 2018 года с учетом изменений и дополнений).

3. Копия Реестра долговых обязательств по состоянию на 1 апреля 2018 года.

4. Копия выписки из долговой книги: «Сводные сведения о состоянии долга на 1 апреля 2018 года».

5. Копии карточек учёта долга по договорам с ПАО «Сбербанк России» г. Москва с платежными документами, касающимися обслуживания муниципального долга за 1 квартал 2018 года.

7. Сводный оперативный отчет о ходе реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года.

8. Бюджетная отчётность об исполнении консолидированного бюджета по муниципальному образованию «Городской округ Королёв Московской области» за 1 квартал 2018 года (в электронном виде).

Кроме того, использованы данные бюджетной отчётности по состоянию на 1 апреля 2018 года, представленной всеми главными распорядителями бюджетных средств городского округа в электронном виде.

2. Характеристика основных показателей бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года

Решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 20 декабря 2017 г. № 416/91 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – решение о бюджете) городской бюджет на 2018 год утверждён по доходам в сумме 6 031 437,2 тыс. рублей, по расходам – в сумме 6 031 437,2 тыс. рублей с дефицитом в сумме 0,0 тыс. рублей.

В утверждённые показатели бюджета за 1 квартал 2018 года изменения вносились 1 раз решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 7 февраля 2018 г. № 431/93.

Без внесения изменений в решение о бюджете, на основании абзаца 8 пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, подпункта 5, пункта 1, статьи 17 Положения о бюджетном процессе в городском округе Королёв Московской области (утвержденного решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 5 октября 2016 г. № 293/56), уведомлений Министерства экономики и финансов Московской области от 16 января 2018 г. № 63, от 14 марта 2018 г. № 826/018 и Министерства строительного комплекса Московской области в сводную бюджетную роспись городского бюджета на 2018 год внесены уточнения на общую сумму 37 334,6 тыс. рублей.

По отношению к утверждённому бюджету доходы городского бюджета скорректированы в сторону увеличения по безвозмездным поступлениям на 781 363,0 тыс. рублей, или на 27,1 %, и составили 6 812 800,2 тыс. рублей.

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

- разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 21 832,1 тыс. рублей, или на 4,1 %;

- разделу 02 «Национальная оборона» на 4,7 тыс. рублей, или на 0,03 %;

- разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 340,8 тыс. рублей, или на 1,0 %;
- разделу 04 «Национальная экономика» на 45 912,2 тыс. рублей, или на 15,1 %;
- разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 225 360,5 тыс. рублей, или в 1,7 раза
- разделу 07 «Образование» на 773 326,4 тыс. рублей, или на 20,3 %;
- разделу 08 «Культура, кинематография» на 10 817,7 тыс. рублей, или на 3,1 %;
- разделу 10 «Социальная политика» на 798,1 тыс. рублей, или на 0,3 %;
- разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 96 837,7 тыс. рублей, или на 38,7 %;
- разделу 12 «Средства массовой информации» на 4 500,0 тыс. рублей, или на 10,7 %.

В результате внесенных изменений в утверждённый бюджет:

- доходы увеличились на 781 363,0 тыс. рублей, или на 13,0 % (уточнены в сумме 6 812 800,2 тыс. рублей);
- расходы увеличились на 1179 730,1 тыс. рублей, или на 19,6 % (уточнены в сумме 7 211 167,3 тыс. рублей);
- дефицит бюджета городского округа увеличился на 361 032,5 тыс. рублей и составил 361 032,5 тыс. рублей.

Сведения об изменениях в утверждённый бюджет по доходам, изменениях расходной части бюджета по разделам, изменениях источников внутреннего финансирования бюджета городского округа за 1 квартал 2018 года представлены в приложении 1.

Согласно отчётным данным бюджет по доходам исполнен в сумме 1 324 686,5 тыс. рублей, или 19,4 % показателей уточнённого годового бюджета (1 квартал 2017 года – 1 220 270,3 тыс. рублей, или 19,9 %), по расходам исполнение составило 1 181 677,6 тыс. рублей, или 16,4 % показателей уточнённого годового бюджета (1 квартал 2017 года – 1 023 935,6 тыс. рублей, или 16,4 %). Бюджет исполнен с профицитом в сумме 143 008,9 тыс. рублей (1 квартал 2017 года – 196 334,7 тыс. рублей).

В 2018 году сохранилась сложившаяся практика неисполнения расходов, соразмерно поступающим доходам. Достичь равномерного исполнения расходных обязательств не удается.

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

Сведения об изменениях исполнения основных характеристик бюджета городского округа за 1 квартал 2017 и 2018 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы	6 122 905,9	1 220 270,3	19,9	6 812 800,2	1 324 686,5	19,4	104 416,2	8,6
Расходы	6 260 720,1	1 023 935,6	16,4	7 211 167,3	1 181 677,6	16,4	157 742,0	15,4
Дефицит(-)/профицит(+)	-137 814,2	196 334,7	-142,5	-361 032,5	143 008,9	-39,6	-53 325,8	-27,2

Доходы бюджета за 1 квартал 2018 года увеличились относительно соответствующего периода 2017 года на 8,6 %, расходы – на 15,4 %.

Профицит бюджета в 2017 году снизился относительно 2017 года на 27,2 %.

3. Исполнение доходной части бюджета городского округа Королёв Московской области 3.1. Общая характеристика

Доходы бюджета городского бюджета за 1 квартал 2018 года поступили в сумме 1 324 686,5 тыс. рублей, что составило 19,4 % показателей уточнённого бюджета.

Структура поступлений в бюджет по группам доходов в исследуемом периоде 2017 - 2018 годов претерпела изменения. Так, доля «Налоговых доходов» в общем объеме доходов выросла с 37,0 % до 40,5 % (на 3,4 п.п.), доля «Неналоговых доходов» сократилась с 11,1 % до 5,8 % (на 5,3 п.п.), доля «Безвозмездных поступлений», выросла с 51,9 % до 53,8,2 % (на 0,9 п.п.).

За 1 квартал 2018 года доходы сформированы на 46,2 % за счет поступлений по группе «Налоговые и неналоговые доходы» и на 53,8 % за счет безвозмездных поступлений.

За отчетный период, аналогично с прошлым годом, доходную часть бюджета городского округа Королёв по собственным доходам формировали поступления по четырем основным источникам: налогу на доходы физических лиц – 23,1 % в общем объеме доходов; налогам на совокупный доход – 9,8 %; налогам на имущество – 6,8 %; доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 3,9 %.

За 1 квартал 2018 года поступления по группе «Налоговые и неналоговые доходы» составили 612 132,8 тыс. рублей, что составило 19,5 % показателей уточнённого бюджета.

Рост налоговых и неналоговых доходов по отношению к соответствующему периоду 2017 года составил 4,3 %, или 25 103,5 тыс. рублей.

В структуре поступлений в 1 квартал 2018 года по группе «Налоговые и неналоговые доходы» доля налоговых доходов составила 87,5 %, доля неналоговых доходов – 12,5 % (в 2017 году – 77,0 % и 23,0 %, соответственно).

Общая сумма безвозмездных поступлений составила 712 553,8 тыс. рублей, или 19,4 % показателей уточнённого бюджета. При этом объём возвратов в областной бюджет остатков субсидий, субвенций

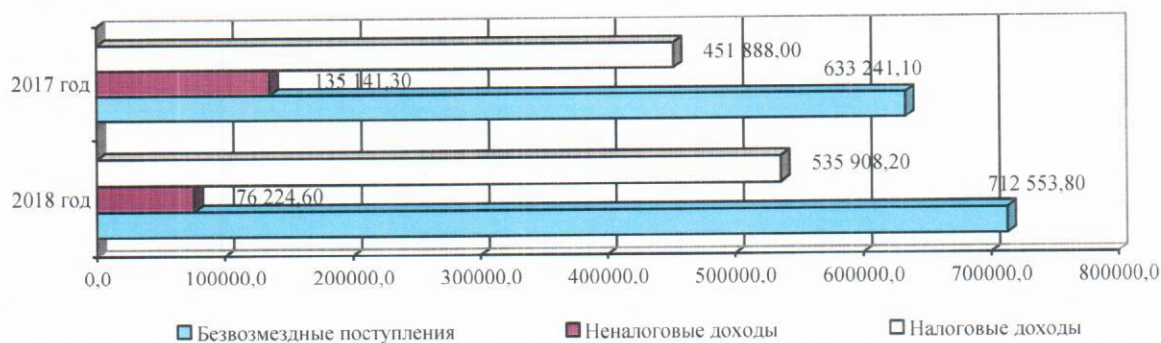
и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 21 737,9 тыс. рублей, или 58,9 % показателей уточнённого бюджета.

Рост объема безвозмездных поступлений по отношению к соответствующему периоду 2017 года составил 32,8 %, или 5 366,3 тыс. рублей.

Структура доходов за 1 квартал 2017 - 2018 годов представлена в таблице и диаграмме.

тыс. рублей

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года		Уд.вес, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	1 кв. 2017г.	1 кв. 2018г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходы бюджета - Итого	6 122 905,9	1 220 270,3	19,9	6 812 800,2	1 324 686,5	19,4	104 416,2	8,6	100,0	100,0
Налоговые и неналоговые доходы	2 933 727,8	587 029,2	20,0	3 146 615,2	612 132,8	19,5	25 103,5	4,3	48,1	46,2
Налоговые доходы	2 391 204,6	451 888,0	18,9	2 664 035,6	535 908,2	20,1	84 020,2	18,6	37,0	40,5
Неналоговые доходы	542 523,2	135 141,3	24,9	482 579,6	76 224,6	15,8	-58 916,7	-43,6	11,1	5,8
Безвозмездные поступления	3 189 178,1	633 241,1	19,9	3 666 185,0	712 553,8	19,4	79 312,7	12,5	51,9	53,8



Динамика поступления доходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года и процентные соотношения по доходам в сравнении с соответствующим периодом 2017 года представлены в приложении 2 «Исполнение бюджета города Королёва Московской области по доходам за 1 квартал 2018 года».

3.2. Налоговые доходы

Налоговые доходы поступили в бюджет городского округа Королёв Московской области в сумме 535 908,2 тыс. рублей, или 20,1 % годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 84 020,2 тыс. рублей, или на 18,6 %, выше объема поступлений за соответствующий период 2017 года.

Поступление «Налога на доходы физических лиц» составило

305 515,1 тыс. рублей, или 20,9 % годового объема плановых назначений, что на 58 275,1 тыс. рублей, или 23,6 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

Поступления *«Акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации»* составили 4 605,8 тыс. рублей, или 25,1 % годового объема плановых назначений, что на 70,8 тыс. рублей, или 1,6 %, больше объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

Поступления *«Налогов на совокупный доход»* составили 130 252,1 тыс. рублей, или 20,2 % годового объема плановых назначений, что на 9 882,3 тыс. рублей, или 8,2 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

Поступления *«Налогов на имущество»* составили 89 921,6 тыс. рублей, или 17,5 % годового объема плановых назначений, что на 14 991,7 тыс. рублей, или 20,0 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2017 года, в том числе:

- поступления *«Налогов на имущество физических лиц»* составили 8 013,2 тыс. рублей, или 5,5 % годового объема плановых назначений, что на 756,0 тыс. рублей, или 8,6 %, ниже объема поступлений за аналогичный период 2017 года;

- поступления *«Земельного налога»* составили 81 908,4 тыс. рублей, или 22,2 % годового объема плановых назначений, что на 15 747,7 тыс. рублей, или 23,8 %, выше объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

Поступления *«Государственной пошлины»* составили 5 616,5 тыс. рублей, или 21,4 % годового объема плановых назначений, что на 804,2 тыс. рублей, или 16,7 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

Исполнение городского бюджета по налоговым доходам к утвержденному бюджету сложилось выше на 0,6 %, чем исполнение по доходам в целом.

3.3. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы бюджета поступили в бюджет городского округа Королёв Московской области в сумме 76 224,6 тыс. рублей, на 15,8 % годового объема утвержденных неналоговых назначений. Снижение поступлений по сравнению с соответствующим периодом 2017 года составило 58 916,7 тыс. рублей, или 43,6 %.

Исполнение неналоговых доходов бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 год сформировано, в основном, за счёт доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, доля которых в общем объеме неналоговых доходов составила 72,1 % и доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 25,7 %.

«Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности» поступили в сумме 51 333,3 тыс. рублей, или 12,8 %

годового объема плановых назначений, что на 46 104,6 тыс. рублей, или 47,3 %, меньше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

В отчетном периоде текущего года в бюджет города поступили «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям» в сумме 443,2 тыс. рублей и «Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами» в сумме 130,0 тыс. рублей, при отсутствии плановых назначений. Следует отметить, что при утверждении бюджета на 2018 год Контрольно-счётная палата рекомендовала запланировать поступления указанных доходов. Решением Совета депутатов от 4 июня 2018 г. № 463/01 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 20 декабря 2017 г. № 416/91 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» указанные доходы скорректированы с учетом их фактического поступления.

Поступления «Доходов от платежей при пользовании природными ресурсами» составили 262,2 тыс. рублей, или 43,3 % годового объема плановых назначений, что на 389,6 тыс. рублей, или 59,8 %, меньше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

Поступления «Доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства» составили 95,6 тыс. рублей, или 31,9 % годового объема плановых назначений, что на 94,1 тыс. рублей, или в 64 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» составили 21 959,2 тыс. рублей, или 30,2 % годового объема плановых назначений, что на 12 724,9 тыс. рублей, или 36,7 %, меньше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

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

- «Доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов» в сумме 9 275,1 тыс. рублей, или 28,7 % годового объема плановых назначений;

- «Доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу» в объеме 5 381,3 тыс. рублей, или 51,6 % годового объема плановых назначений;

- «Доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов» в сумме 7 302,8 тыс. рублей, или 24,3 % годового объема плановых назначений.

«Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба» составили 1 350,1 тыс. рублей, или 21,3 % годового объема плановых назначений, что на 408,1 тыс. рублей, или 23,2 %, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

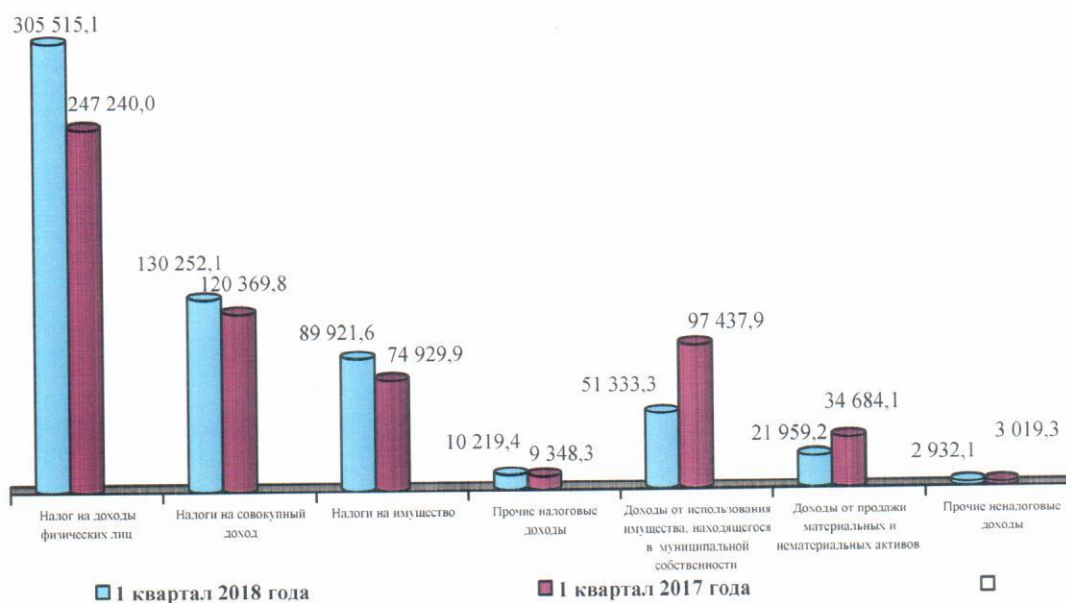
В отчетном периоде текущего года в бюджет города поступили «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области охраны окружающей среды» в сумме 42,0 тыс. рублей и «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства» в сумме 40,0 тыс. рублей, при отсутствии плановых назначений. Контрольно-счётная палата полагает целесообразным при очередном внесении изменений в решение о бюджете скорректировать плановые назначения по указанным административным штрафам.

Поступления «Прочих неналоговых доходов» составили 1 224,1 тыс. рублей, или 45,3 % годового объема плановых назначений, что на 616,3 тыс. рублей, или в 2 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года.

Структура доходов бюджета по группе «налоговые и неналоговые доходы» за 1 квартал 2017, 2018 годов представлена в таблице и диаграмме.

тыс. рублей

Наименование показателя	2017 год			2018 год		
	Исполнено на 01.04.2017	Удельный вес в объёме собственных доходов, %	Удельный вес в объёме налоговых/неналоговых доходов, %	Исполнено на 01.04.2018	Удельный вес в объёме собственных доходов, %	Удельный вес в объёме налоговых/неналоговых доходов, %
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	587 029,2	100,0		612 132,8	100,0	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	451 888,0	77,0	100,0	535 908,2	87,5	100,0
Налог на доходы физических лиц	247 240,0	42,1	54,7	305 515,1	49,9	57,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	4 534,9	0,8	1,0	4 605,8	0,8	0,9
Налоги на совокупный доход	120 369,8	20,5	26,6	130 252,1	21,3	24,3
Налоги на имущество	74 929,9	12,8	16,6	89 921,6	14,7	16,8
Государственная пошлина	4 812,4	0,8	1,1	5 616,5	0,9	1,0
Задолженность и пересчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	1,0	0,000	0,000	-2,9	0,000	-0,001
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	135 141,3	23,0	100,0	76 224,6	12,5	100,0
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	97 437,9	16,6	72,1	51 333,3	8,4	67,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	651,8	0,11	0,5	262,2	0,04	0,3
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1,5	0,00	0,0	95,6	0,02	0,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	34 684,1	5,9	25,7	21 959,2	3,6	28,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 758,2	0,3	1,3	1 350,1	0,2	1,8
Прочие неналоговые доходы	607,8	0,1	0,4	1 224,1	0,2	1,6



Налоговые доходы являются основой доходной части бюджета городского округа, составляют 87,5 % объёма собственных доходов бюджета (за 1 квартал 2017 года – 77,0 %).

Налоговые и неналоговые доходы за 1 квартал 2018 года составили 46,2 % всех поступлений в бюджет городского округа (за 1 квартал 2017 года – 48,1 %).

Отсутствие плановых назначений при наличии поступлений свидетельствует о неудовлетворительном планировании определенных доходных источников и необходимости своевременной корректировки плановых показателей в течение года.

По отдельным налоговым и неналоговым доходам сложился особо низкий уровень исполнения в диапазоне от 2,9 % до 17,7 % исполнения к уточнённому бюджету, что свидетельствует о неиспользовании всех имевшихся механизмов по мобилизации поступления доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области.

3.4. Безвозмездные поступления

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 год составил 734 174,5 тыс. рублей, или 19,8 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений. По сравнению с аналогичным периодом 2017 года объем безвозмездных поступлений увеличился на 85 471,4 тыс. рублей, или на 13,2 %, в том числе:

- «Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности» поступили в объёме 12 692,3 тыс. рублей, или 25,0 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 11 601,8 тыс. рублей, или в 11,6 раза, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года;

- «Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)» поступили в объеме 7 992,4 тыс. рублей, или 1,0 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 7 992,4 тыс. рублей выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года;

- «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» поступили в объеме 701 550,9 тыс. рублей, или 24,9 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений, что на 53 938,3 тыс. рублей, или на 8,3 %, выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года;

- «Иные межбюджетные трансферты» не планировались, поступили в объеме 11 939,0 тыс. рублей, что на 11 939,0 тыс. рублей выше объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года;

- «Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет» не планировались, поступили в сумме 117,1 тыс. рублей, что на 792,4 тыс. рублей, или в 7,8 раза, ниже объема поступлений в аналогичном периоде 2017 года;

- «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет» составил 21 737,9 тыс. рублей, или 58,9 % уточненного годового объема, что на 5 366,3 тыс. рублей, или на 32,8 % выше объема возврата в аналогичном периоде 2017 года.

4. Исполнение расходной части бюджета городского округа Королёв Московской области

Общий объем кассовых выплат из бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года составил 1 181 677,6 тыс. рублей (16,4 % бюджетных ассигнований 2018 года), что на 157 742,0 тыс. рублей, или 15,4 %, выше показателя исполнения за аналогичный период 2017 года.

Для проведения мониторинга исполнения городского бюджета за 1 квартал 2018 года главными распорядителями средств бюджета городского округа представлена бюджетная отчетность, составленная по состоянию на 1 апреля 2018 года.

Плановый процент исполнения бюджета, доведенный Министерством экономики и финансов Московской области для составления бюджетной отчетности за первый квартал 2018 года, составляет 20,0 % (письмо Министерства экономики и финансов Московской области от 28 декабря 2017 г. № 23Исх-16906/04 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчетности за 2017 год, квартальной и месячной отчетности в 2018 году») (далее – плановый процент исполнения бюджета).

Сводной бюджетной росписью расходы предусмотрены на реализацию мероприятий 14 муниципальных программ (96,4 % общего объема расходов), непрограммным направлениям деятельности на руководство и управление в сфере установленных функций (0,3 %) и непрограммным расходам (3,3 %).

Структура расходов городского бюджета представлена в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
Муниципальные программы	6 953 652,1	96,4	1 089 831,1	15,7	5 863 821,0	92,2
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	20 134,8	0,3	4 337,1	21,5	15 797,7	0,4
Непрограммные расходы города Королёва Московской области	237 380,5	3,3	87 509,4	36,9	149 871,1	7,4
ВСЕГО РАСХОДОВ	7 211 167,3	100,0	1 181 677,6	16,4	6 029 489,7	100,0

Основную долю (92,2 %) в общем объеме расходов городского бюджета составили расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ – 1 089 831,1 тыс. рублей.

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

Общий объем расходов бюджета городского округа Королёв Московской области, направляемых на реализацию 14 муниципальных программ составляет 6 953 652,1 тыс. рублей, или 96,4 % общего объема расходов бюджета, утвержденного сводной бюджетной росписью (7 211 167,3 тыс. рублей).

Информация в представленном Администрацией городского округа Королёв Московской области Сводном оперативном отчете о ходе реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года (сопроводительное письмо от 5 июня 2018 г. № 116Исх-3832) не соответствует данным бюджетной отчетности за 1 квартал 2018 года. Сведения о расхождениях представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование муниципальных программ/подпрограмм	Плановый объем финансирования на 01.04.2018			Исполнение на 01.04.2018		
	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения
«Культура городского округа Королёв»	363 662,8	363 662,8	0,0	58 249,0	58 249,0	0,0
<i>Подпрограмма «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам»</i>	331 045,0	331 045,0	0,0	56 448,9	56 448,9	0,0
<i>Подпрограмма "Развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха"</i>	20 000,0	20 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»</i>	10 364,8	10 364,8	0,0	1 663,3	1 663,3	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие архивного дела»</i>	2 253,0	2 253,0	0,0	136,8	136,8	0,0
«Образование городского округа Королёв»	4 539 474,0	4 539 474,0	0,0	700 448,0	700 448,0	0,0
<i>Подпрограмма «Дошкольное образование»</i>	1 639 190,2	1 639 190,2	0,0	263 900,5	263 900,4	0,1
<i>Подпрограмма "Общее образование"</i>	2 443 107,1	2 443 107,1	0,0	355 297,5	355 297,5	0,0
<i>Подпрограмма «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей»</i>	357 150,5	357 150,5	0,0	64 341,7	64 341,7	0,0
<i>Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»</i>	100 026,2	100 026,2	0,0	16 908,3	16 908,3	0,0
«Социальная поддержка населения»	182 895,0	182 895,0	0,0	48 512,0	48 512,1	-0,1

Наименование муниципальных программ/подпрограмм	Плановый объем финансирования на 01.04.2018			Исполнение на 01.04.2018		
	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения
городского округа Королёв»						
Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»	42 595,0	42 595,0	0,0	6 419,2	6 419,2	0,0
Подпрограмма «Доступная среда»	3 550,0	3 550,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан»	97 005,0	97 005,0	0,0	39 261,9	39 261,9	0,0
Подпрограмма «Создание условий для оказания медицинской помощи»	39 745,0	39 745,0	0,0	2 830,9	2 830,9	0,0
«Физическая культура, спорт и молодёжная политика городского округа Королёв»	345 591,3	345 591,3	0,0	45 395,0	45 395,0	0,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»	215 434,5	215 434,5	0,0	20 968,8	20 968,8	0,0
Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва городского округа Королёв»	108 605,0	108 605,0	0,0	20 950,0	20 950,0	0,0
Подпрограмма «Молодое поколение городского округа Королёв»	2 000,0	2 000,0	0,0	69,7	69,7	0,0
Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»	19 551,8	19 551,8	0,0	3 406,5	3 406,5	0,0
«Безопасность городского округа Королёв»	37 935,5	37 935,5	0,0	2 580,5	2 580,5	0,0
Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	16 329,0	16 329,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа Королёв»	18 530,5	18 530,5	0,0	2 555,4	2 555,4	0,0
Подпрограмма «Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения городского округа Королёв»	920,0	920,0	0,0	12,8	12,8	0,0
Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности на территории городского округа Королёв»	776,0	776,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории городского округа Королёв»	780,0	780,0	0,0	12,3	12,3	0,0
Подпрограмма «Профилактика безнадзорности, беспризорности, алкоголизма, наркомании, токсикомании и правонарушений несовершеннолетних»	600,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Жилище»	56 055,6	35 013,3	21 042,3	165,0	165,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»	15 101,7	6 493,7	8 608,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	27 734,0	27 734,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Социальная ипотека»	830,0	8,3	821,7	0,0	0,0	0,0

Наименование муниципальных программ/подпрограмм	Плановый объем финансирования на 01.04.2018			Исполнение на 01.04.2018		
	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения
<i>Подпрограмма «Улучшение жилищных условий семей, имеющих семь и более детей»</i>	11 729,9	117,3	11 612,6	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Комплексное освоение земельных участков в целях жилищного строительства и развитие застроенных территорий»</i>	660,0	0,0	660,0	165,0	0,0	165,0
<i>Подпрограмма «Предоставление жилых помещений гражданам, стоящим в очереди на улучшение жилищных условий в муниципальном образовании»</i>	0,0	660,0	-660,0	0,0	165,0	-165,0
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	120 619,2	65 793,2	54 826,0	6 962,0	6 962,0	0,0
<i>Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами»</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов»</i>	120 219,2	65 393,2	54 826,0	6 962,0	6 962,0	0,0
<i>Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»</i>	400,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Предпринимательство городского округа Королёв»	66 635,0	14 232,0	52 403,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»</i>	1 250,0	1 250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие потребительского рынка и услуг»</i>	800,0	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие инвестиционной и инновационной политики»</i>	64 585,0	12 182,0	52 403,0	0,0	0,0	0,0
«Управление имуществом и финансами городского округа Королёв»	384 941,8	384 941,8	0,0	73 680,1	73 680,1	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие имущественного комплекса»</i>	9 303,5	9 303,5	0,0	538,6	538,6	0,0
<i>Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»</i>	75 631,7	75 631,7	0,0	16 252,9	16 252,9	0,0
<i>Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»</i>	300 006,6	300 006,6	0,0	56 888,6	56 888,6	0,0
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»	44 352,0	44 352,0	0,0	9 503,0	9 503,0	0,0
<i>Подпрограмма «Развитие системы информирования населения городского округа Королёв о деятельности органов местного самоуправления»</i>	44 352,0	44 352,0	0,0	9 503,0	9 503,0	0,0
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Королёв»	290 650,7	290 650,7	0,0	41 800,0	41 800,0	0,0
<i>Подпрограмма «Обеспечение капитального ремонта, содержания и ремонта автомобильных дорог»</i>	290 640,7	290 640,7	0,0	41 800,0	41 800,0	0,0
<i>Подпрограмма "Развитие транспортной инфраструктуры"</i>	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование муниципальных программ/подпрограмм	Плановый объем финансирования на 01.04.2018			Исполнение на 01.04.2018		
	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения	по данным Сводного отчета	по данным бюджетной отчетности	отклонения
«Формирование современной городской среды»	628 310,6	510 595,5	117 715,1	78 566,2	78 566,2	0,0
<i>Подпрограмма «Комфортная городская среда»</i>	<i>546 321,5</i>	<i>428 606,4</i>	<i>117 715,1</i>	<i>50 444,3</i>	<i>50 444,3</i>	<i>0,0</i>
<i>Подпрограмма «Благоустройство территорий»</i>	<i>81 989,1</i>	<i>81 989,1</i>	<i>0,0</i>	<i>28 121,9</i>	<i>28 121,9</i>	<i>0,0</i>
«Экология и окружающая среда городского округа Королёв»	390,0	390,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Подпрограмма «Охрана окружающей среды, сохранение особо охраняемых природных территорий»</i>	<i>390,0</i>	<i>390,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
«Цифровой городской округ Королёв»	138 125,0	138 125,0	0,0	23 970,3	23 970,3	0,0
<i>Подпрограмма «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг»</i>	<i>98 643,8</i>	<i>98 643,8</i>	<i>0,0</i>	<i>23 179,5</i>	<i>23 179,5</i>	<i>0,0</i>
<i>Подпрограмма «Развитие информационной и технической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики»</i>	<i>39 481,2</i>	<i>39 481,2</i>	<i>0,0</i>	<i>790,8</i>	<i>790,8</i>	<i>0,0</i>
Итого по муниципальным программным расходам	7 199 638,5	6 953 652,1	245 986,4	1 089 831,1	1 089 831,1	0,0

Контрольно-счётной палатой обращается внимание исполнителей на недопустимость расхождений показателей в предоставляемом Сводном оперативном отчете о ходе реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области данным бюджетной отчетности.

Согласно представленной бюджетной отчетности, по состоянию на 1 апреля 2018 года, кассовое исполнение бюджета по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ, составило 1 089 831,1 тыс. рублей, или 15,7 % сводной бюджетной росписи.

Данные по кассовому исполнению расходов по муниципальным программам за январь-март 2018 года представлены в таблице и диаграмме.

тыс. рублей

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
«Культура городского округа Королёв»	363 662,8	5,2	58 249,0	16,0	305 413,8	5,3
«Образование городского округа Королёв»	4 539 474,0	65,3	700 448,0	15,4	3 839 026,0	
«Социальная поддержка населения городского округа Королёв»	182 895,0	2,6	48 512,0	26,5	134 383,0	4,5
«Физическая культура, спорт и молодёжная политика городского округа Королёв»	345 591,3	5,0	45 395,0	13,1	300 196,3	4,2
«Безопасность городского	37 935,5	0,5	2 580,5	6,8	35 355,0	0,2

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
округа Королёв»						
«Жилище»	35 013,3	0,5	165,0	0,5	34 848,3	0,0
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	65 793,2	0,9	6 962,0	10,6	58 831,2	0,6
«Предпринимательство городского округа Королёв»	14 232,0	0,2	0,0	0,0	14 232,0	0,0
«Управление имуществом и финансами городского округа Королёв»	384 941,8	5,5	73 680,1	19,1	311 261,7	6,8
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»	44 352,0	0,6	9 503,0	21,4	34 849,0	0,9
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Королёв»	290 650,7	4,2	41 800,0	14,4	248 850,7	3,8
«Формирование современной городской среды»	510 595,5	7,3	78 566,2	15,4	432 029,3	7,2
«Экология и окружающая среда городского округа Королёв»	390,0	0,0	0,0	0,0	390,0	0,0
«Цифровой городской округ Королёв»	138 125,0	2,0	23 970,3	17,4	114 154,7	2,2
Итого по муниципальным программным расходам	6 953 652,1	100,0	1 089 831,1	15,7	5 863 821,0	100,0



Уровень исполнения по расходам на реализацию мероприятий муниципальных программ за январь-март 2018 года составил от полного неосвоения средств («Предпринимательство городского округа Королёв» и «Экология и окружающая среда городского округа Королёв») до 26,5 % («Социальная поддержка населения городского округа Королёв»).

По всем муниципальным программам, кроме двух («Социальная поддержка населения городского округа Королёв» и «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»), кассовое исполнение не превышает 20,0%, при этом по 2 муниципальным программам исполнение составило менее 10,0% сводной бюджетной росписи («Безопасность городского округа Королёв» – 6,8 %, «Жилище» – 0,5 %).

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

Выше среднего уровня (более 15,7 %) освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий 5 муниципальных программ:

- «Культура городского округа Королёв» – 16,0 %;
- «Социальная поддержка населения городского округа Королёв» – 26,5 %;
- «Управление имуществом и финансами городского округа Королёв» – 19,1 %;
- «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв» – 21,4 %;
- «Цифровой городской округ Королёв» – 17,4 %.

По 7 муниципальным программам отмечается недостаточное финансирование, по 2 муниципальным программам финансирование не осуществлялось:

- «Образование городского округа Королёв» – 15,4 %;
- «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» – 13,1 %;
- «Безопасность городского округа Королёв» – 6,8 %;
- «Жилище» – 0,5 %;
- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» – 10,6 %;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Королёв» – 14,4 %.
- «Формирование современной городской среды» – 15,4 %.
- «Предпринимательство городского округа Королёв» - 0,0%
- «Экология и окружающая среда городского округа Королёв» - 0,0%

Более подробная информация об исполнении городского бюджета по программным расходам в разрезе подпрограмм за 1 квартал 2017, 2018 годов приведена в приложении 3.

Анализ исполнения городского бюджета по подпрограммам муниципальных программ показал, что из 43 подпрограммы по 37 подпрограммам кассовое исполнение не превышает плановый процент

исполнения бюджета (20,0%), по 15 подпрограммам финансирование не осуществлялось, по 14 подпрограммам исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по программным расходам (15,7 %).

На реализацию непрограммных мероприятий в 1 квартале 2018 года предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 257 515,2 тыс. рублей.

В целом освоение средств, в рамках исполнения непрограммных мероприятий в 1 квартале 2018 года составило 91 846,5 тыс. рублей, или 35,7 % сводной бюджетной росписи.

Сведения об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года по непрограммным расходам представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме непрограммных расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных непрограммных средств, %
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	20 134,8	7,8	4 337,1	21,5	15 797,7	4,7
Глава муниципального образования	2 221,6	0,9	495,6	22,3	1 726,0	0,5
Депутаты представительного органа муниципального образования	1 439,0	0,6	315,9	22,0	1 123,1	0,3
Органы местного самоуправления	11 775,5	4,6	2 438,6	20,7	9 336,8	2,7
Председатель Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области	1 682,2	0,7	277,0	16,5	1 405,2	0,3
Члены избирательной комиссии муниципального образования	3 016,5	1,2	810,0	26,9	2 206,5	0,9
Непрограммные расходы города Королёва Московской области	237 380,5	92,2	87 509,4	36,9	149 871,1	95,3
Дополнительные мероприятия по развитию жилищно-коммунального хозяйства и социально-культурной сферы	12 339,0	4,8	0,0	0,0	12 339,0	0,0
Возврат остатков, не использованных в 2017 году, из средств бюджета Московской области на проектирование и строительство физкультурно-оздоровительных комплексов	15 286,5	5,9	15 286,5	100,0	0,0	16,6
Реализация государственных функций, связанных с общегосударственным управлением	15 296,5	5,9	2 429,1	15,9	12 867,4	2,6
Расходы на повышение заработной платы работникам бюджетной сферы города Королёва Московской области	3 723,0	1,4	0,0	0,0	3 723,0	0,0
Мероприятия по реализации функций, связанных с местным самоуправлением	105 853,0	41,1	0,0	0,0	105 853,0	0,0
Расходы на организацию мероприятий и выплаты персонального вознаграждения лицам, удостоенных почетных званий и наград городского округа Королёв Московской области	1 500,0	0,6	0,0	0,0	1 500,0	0,0
Расходы на погашение кредиторской задолженности прошлых лет	70 049,2	27,2	68 215,6	97,4	1 833,6	74,3
Аренда здания образовательной школы на 550 учащихся и аренда движимого имущества	117,3	0,0	0,0	0,0	117,3	0,0
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	13 216,0	5,1	1 578,1	11,9	11 637,9	1,7
Итого по непрограммным расходам	257 515,2	100,0	91 846,5	35,7	165 668,8	100,0

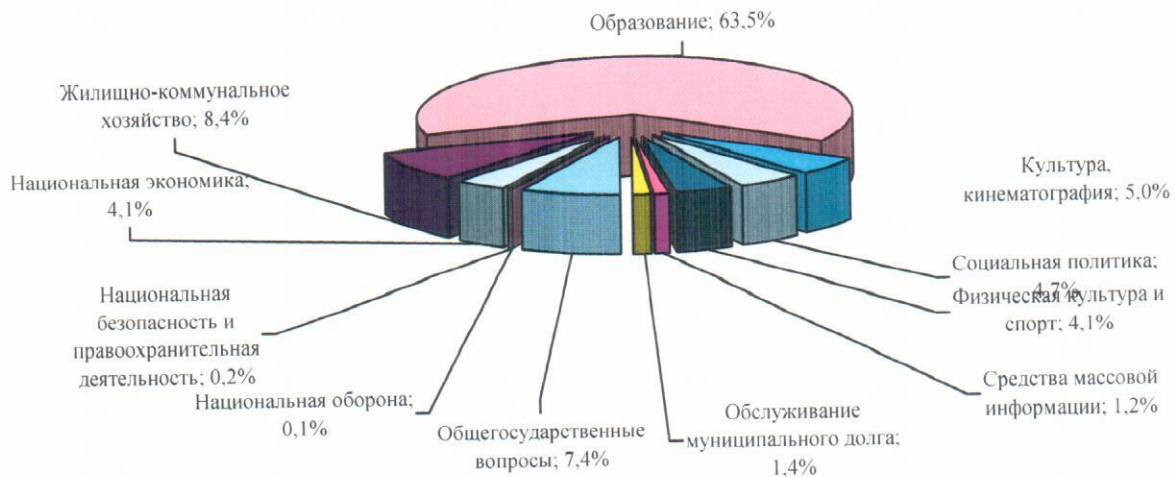
4.2. Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по расходам по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов

Сведения об исполнении городского бюджета по расходам по разделам бюджетной классификации расходов бюджета, утвержденного сводной бюджетной росписью, структуре расходов бюджета за 1 квартал 2017 года и 1 квартал 2018 года представлены в сравнительной таблице.

тыс. рублей

Наименование расходов	Рз	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года		Структура в общих расходах, %	
		Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.7-гр.4	Темп прироста/снижения, %	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13
Общегосударственные вопросы	01	423 344,3	93 393,3	22,1	549 871,7	87 295,5	15,9	-6 097,7	-6,5	9,1	7,4
Национальная оборона	02	12 243,7	1 629,1	13,3	13 460,7	1 595,1	11,9	-34,0	-2,1	0,2	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	31 845,5	2 251,8	7,1	35 111,3	2 908,9	8,3	657,2	29,2	0,2	0,2
Национальная экономика	04	278 431,9	41 367,1	14,9	349 275,1	47 980,6	13,7	6 613,4	16,0	4,0	4,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	256 102,0	42 899,5	16,8	562 634,8	98 676,3	17,5	55 776,8	130,0	4,2	8,4
Охрана окружающей среды	06	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Образование	07	3 787 330,9	640 892,8	16,9	4 591 867,7	750 834,9	16,4	109 942,2	17,2	62,6	63,5
Культура, кинематография	08	340 457,6	55 397,3	16,3	364 027,5	58 513,7	16,1	3 116,4	5,6	5,4	5,0
Социальная политика	10	272 331,4	48 710,4	17,9	276 193,3	55 254,0	20,0	6 543,7	13,4	4,8	4,7
Физическая культура и спорт	11	742 894,4	71 630,5	9,6	347 278,6	48 462,6	14,0	-23 167,8	-32,3	7,0	4,1
Средства массовой информации	12	28 300,0	7 248,8	25,6	46 500,0	14 003,0	30,1	6 754,2	93,2	0,7	1,2
Обслуживание муниципального долга	13	87 048,4	18 515,1	21,3	74 556,7	16 152,9	21,7	-2 362,2	-12,8	1,8	1,4
ВСЕГО:		6 260 720,1	1 023 935,6	16,4	7 211 167,3	1 181 677,6	16,4	157 742,0	15,4	100,0	100,0

Структура исполнения городского бюджета за 1 квартал 2018 года по разделам бюджетной классификации расходов представлена в диаграмме.



Доля расходов, направленных на социально-культурную сферу, составила 81,2 %, в том числе по разделам: 10 «Социальная политика» – 4,7 %, 07 «Образование» – 63,5 %, 08 «Культура, кинематография» – 5,0 %, 11 «Физическая культура и спорт» – 4,1 %, 12 «Средства массовой информации» – 1,2 %.

На поддержку отраслей 04 «Национальная экономика» и 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» направлено 4,1 % и 8,4 %, соответственно.

По остальным разделам доля расходов составила от 0,1 % по разделу 02 «Национальная оборона» до 7,4 % по разделу 01 «Общегосударственные вопросы».

Уровень исполнения по разделам бюджетной классификации расходов за январь-март 2018 года составил от полного неисполнения по разделу 06 «Охрана окружающей среды» до 30,1 % по разделу 12 «Средства массовой информации».

В отчетном периоде наблюдается неравномерность осуществленных расходов по разделам бюджетной классификации расходов.

По всем разделам бюджетной классификации расходов, кроме трех (10 «Социальная политика», 12 «Средства массовой информации» и 13 «Обслуживание муниципального долга»), кассовое исполнение не превышает 20,0%, при этом по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение составило менее 10,0% сводной бюджетной росписи (8,3 %).

Выше среднего уровня (более 15,7 %) освоены бюджетные ассигнования по 7 разделам бюджетной классификации расходов:

- 01 «Общегосударственные вопросы» – 15,9 %;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 17,5 %;
- 07 «Образование» – 16,4 %;
- 08 «Культура, кинематография» – 16,1 %;
- 10 «Социальная политика» – 20,0 %;
- 12 «Средства массовой информации» – 30,1 %;
- 13 «Обслуживание муниципального долга» – 21,7 %.

По 4 разделам бюджетной классификации расходов отмечается недостаточное финансирование, по 1 разделу бюджетной классификации расходов финансирование не осуществлялось:

- 02 «Национальная оборона» – 11,9 %;
- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 8,3 %;
- 04 «Национальная экономика» – 13,7 %;
- 11 «Физическая культура и спорт» – 14,0 %;
- 06 «Охрана окружающей среды» - 0,0%.

По разделам 01 «Общегосударственные вопросы», 02 «Национальная оборона», 11 «Физическая культура и спорт» отмечается снижение уровня исполнения бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2017 года.

Анализ исполнения городского бюджета по подразделам бюджетной классификации расходов показал, что из 38 подразделов по 30 подразделам исполнение не превышает плановый процент исполнения бюджета (20,0%), по 4 подразделам финансирование не осуществлялось, по 16 подразделам исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (16,4 %), из них по 4 подразделам исполнение составило ниже 10,0 %.

Подробная информация об исполнении бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов городского бюджета за 1 квартал 2017, 2018 годов приведена в приложении 4.

4.3. Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по ведомственной структуре расходов бюджета

Ведомственной структурой расходов бюджета городского округа Королёв Московской области на 2018 год назначения предусмотрены 9 главным распорядителям бюджетных средств.

Динамика исполнения бюджета по главным распорядителям бюджетных средств приведена в приложении 5.

Исполнение бюджета по расходам 6 главными распорядителями бюджетных средств не превышает 20,0 %, из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 1 апреля 2018 года, исполнены менее чем на 10,0 % Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области (9,9 %).

Низкий уровень кассового исполнения бюджета по расходам за 1 квартал 2018 года сложился у Комитета по физической культуре, спорту и туризму (13,5 %) и Администрации городского округа (12,1 %).

За 1 квартал 2018 года основной объем исполненных расходов (98,7 %) приходится на 4 главных распорядителей бюджетных средств:

- Комитет образования (62,3 %);
- Администрация городского округа (25,2 %),
- Комитет по культуре (7,2 %);
- Комитет по физической культуре, спорту и туризму (4,0 %).

На других главных распорядителей приходится 1,3 % исполненных расходов (Финансово-казначейское управление (0,4 %), Представительный

орган местного самоуправления (0,2 %), Контрольно-счётная палата (0,1 %), Избирательная комиссия (0,1 %), Комитет имущественных отношений (0,6 %).

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

тыс. рублей

Наименование показателя	ВР	Уточненный план на 2017 год	Исполнение на 01.04.2018 года	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Структура, %
Всего:		7 211 167,3	1 181 677,6	16,4	6 029 489,7	100,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	373 460,5	71 915,9	19,3	301 544,5	6,1
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	109 312,1	17 719,0	16,2	91 593,1	1,5
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	264 148,4	54 196,9	20,5	209 951,4	4,6
Закупка товаров, работ, услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	839 834,2	80 018,9	9,5	759 815,4	6,8
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	839 834,2	80 018,9	9,5	759 815,4	6,8
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	259 693,0	55 090,0	21,2	204 603,0	4,7
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	180 736,0	48 978,3	27,1	131 757,7	4,1
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	78 957,0	6 111,7	7,7	72 845,3	0,5
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	775 893,2	2 138,1	0,3	773 755,1	0,2
Бюджетные инвестиции	410	775 893,2	2 138,1	0,3	773 755,1	0,2
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	4 742 329,7	953 477,4	20,1	3 788 852,2	80,7
Субсидии бюджетным учреждениям	610	3 863 810,4	787 227,9	20,4	3 076 582,5	66,6
Субсидии автономным учреждениям	620	803 276,3	158 660,7	19,8	644 615,5	13,4
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)	630	75 243,0	7 588,8	10,1	67 654,2	0,6
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	1,4
Обслуживание муниципального долга	730	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	1,4
Иные бюджетные ассигнования	800	145 400,0	2 884,4	2,0	142 515,6	0,2
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам	810	16 009,0	0,0	0,0	16 009,0	0,0
Исполнение судебных актов	830	13 421,2	2 429,1	18,1	10 992,1	0,2
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	3 243,9	455,3	14,0	2 788,6	0,04

Наименование показателя	ВР	Уточненный план на 2017 год	Исполнение на 01.04.2018 года	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Структура, %
Резервные средства	870	112 476,0	0,0	0,0	112 476,0	0,0
Специальные расходы	880	250,0	0,0	0,0	250,0	0,0

Основную долю (80,7 %) в общих расходах городского округа составили субсидии бюджетным учреждениям (66,6 %), автономным учреждениям (13,4 %) и субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений) (0,6 %).

Остальные расходы (19,3 %) распределились следующим образом:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 6,1 %;

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 6,8 %;

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 4,7 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 0,2 %;

- на обслуживание муниципального долга – 1,4 %;

- иные бюджетные ассигнования – 0,2 %.

Диапазон освоения бюджетных средств составил от 0,3 % по расходам на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности до 21,7 % по расходам на обслуживание муниципального долга.

Исполнение ниже планового процента исполнения бюджета городского округа по расходам в целом (20,0 %) сложилось по группам расходов:

- на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 19,3 %;

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 9,5 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 0,3 %;

- иные бюджетные ассигнования – 2,0 %.

Исполнение выше планового процента исполнения бюджета сложилось по группам расходов:

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 21,2 %;

- на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 20,1 %;

- на обслуживание муниципального долга – 21,7 %.

5. Дефицит (профицит) бюджета.

Источники финансирования дефицита бюджета.

Муниципальный долг городского округа Королёв Московской области
 Бюджет городского округа за 1 квартал 2018 года исполнен с профицитом в размере 143 008,9 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в размере 361 032,5 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2017 года бюджет городского округа исполнен с профицитом в сумме 196 334,7 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 137 814,2 тыс. рублей.

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

Информация об источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета представлена в таблице.

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %
	2	3	4	5	6	7	8	9
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ*	89 730,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	529 730,0	0,0	0,0	650 000,0	0,0	0,0	0,0	-
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-440 000,0	0,0	0,0	-650 000,0	0,0	0,0	0,0	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов**	48 084,2	-196 334,7	-408,3	398 367,1	-143 008,9	-35,9	53 325,8	-27,2
Увеличение остатков средств бюджетов	-6 652 635,9	-1 221 204,8	18,4	-7 462 800,2	-1 349 152,4	18,1	-127 947,6	10,5
Уменьшение остатков средств бюджетов	6 700 720,1	1 024 870,1	15,3	7 861 167,3	1 206 143,5	15,3	181 273,4	17,7
ИТОГО (дефицит/профицит) ***	137 814,2	-196 334,7	-142,5	361 032,5	-143 008,9	-39,6	53 325,8	-27,2
*- с минусом отражается погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств.								
**- с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.								
*** - с минусом отражается профицит, с плюсом дефицит.								

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

При запланированном утвержденным бюджетом получении и погашении кредитов кредитных организаций, получение и погашение кредитов не осуществлялось.

Увеличение остатков средств на счетах по учёту средств бюджетов составило 143 008,9 тыс. рублей, при предусмотренном уточнённым бюджетом снижении на 398 367,1 тыс. рублей.

В соответствии с выпиской из Долговой книги, представленной Финансово-казначейским управлением, по состоянию на 1 апреля 2018 года, в отчетном периоде привлечение и погашение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации не осуществлялось.

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса утвержденным бюджетом на 2018 год установлен верхний предел муниципального долга городского округа Королёв Московской области в размере 650 000,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер верхнего предела муниципального долга городского округа не изменялся.

По состоянию на 1 апреля 2018 года объём муниципального долга не изменился и составил 650 000,0 тыс. рублей, или 20,8 % к общему годовому объёму доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует пункту 3 статьи 107 Бюджетного кодекса.

Информация об объемах, сроках привлечения и погашения, процентных ставках, размерах обслуживания муниципального долга по состоянию на 1 апреля 2018 года и изменениях в течение 2018 года представлены в таблице.

тыс. рублей								
Наименование банка	Дата получения	Дата погашения	% ставка	Остаток долга на 01.01.2018	Привлечено за 2018 год	Погашено за 2018 год	Остаток долга на 01.04.2018	Выплачено % з а 2018 г.
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	12.12.2016	12.12.2018	10,48	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	904,4
	12.12.2016	12.12.2018	10,42	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	899,3
	12.12.2016	12.12.2018	10,46	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	902,7
	12.12.2016	12.12.2018	10,46	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	902,7
	12.12.2016	12.12.2018	10,53	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	908,8
	12.12.2016	12.12.2018	11,23	35 000,0	0,0	0,0	35 000,0	969,2
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,84	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	970,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	19.07.2017	31.12.2019	9,83	40 000,0	0,0	0,0	40 000,0	969,5
	Итого				650 000,0	0,0	0,0	650 000,0

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 16 152,9 тыс. рублей, или 21,7 % утвержденного бюджета, сократились по сравнению с аналогичным периодом 2017 года на 2 362,2 тыс. рублей, (12,8 %), не превышают предельный размер, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

6. Выводы

6.1. Исполнение городского бюджета за 1 квартал 2018 года производилось в рамках действующего законодательства на основании решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 20 декабря 2017 г. № 416/91 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

6.2. В утверждённые показатели бюджета за 1 квартал 2018 года изменения вносились 1 раз решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 7 февраля 2018 г. № 431/93.

Без внесения изменений в решение о бюджете, на основании абзаца 8 пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, подпункта 5, пункта 1, статьи 17 Положения о бюджетном процессе в городском округе Королёв Московской области (утвержденного решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 5 октября 2016 г. № 293/56), уведомлений Министерства экономики и финансов Московской области от 16 января 2018 г. № 63, от 14 марта 2018 г. № 826/018и Министерства строительного комплекса Московской области в сводную бюджетную роспись городского бюджета на 2018 год внесены уточнения на общую сумму 37 334,6 тыс. рублей.

В результате внесенных изменений в утверждённый бюджет:

- доходы увеличились на 781 363,0 тыс. рублей, или на 13,0 % (уточнены в сумме 6 812 800,2 тыс. рублей);

- расходы увеличились на 1179 730,1 тыс. рублей, или на 19,6 % (уточнены в сумме 7 211 167,3 тыс. рублей);

- дефицит бюджета городского округа увеличился на 361 032,5 тыс. рублей и составил 361 032,5 тыс. рублей.

6.3. Бюджет по доходам исполнен в сумме 1 324 686,5 тыс. рублей, или 19,4 % показателей уточнённого годового бюджета (1 квартал 2017 года – 1 220 270,3 тыс. рублей, или 19,9 %), по расходам исполнение составило 1 181 677,6 тыс. рублей, или 16,4 % показателей уточнённого годового бюджета (1 квартал 2017 года – 1 023 935,6 тыс. рублей, или 16,4 %). Бюджет исполнен с профицитом в сумме 143 008,9 тыс. рублей (1 квартал 2017 года – 196 334,7 тыс. рублей).

Доходы бюджета за 1 квартал 2018 года увеличились относительно соответствующего периода 2017 года на 8,6 %, расходы – на 15,4 %.

Профицит бюджета в 2017 году снизился относительно 2017 года на 27,2 %.

В 2018 году сохранилась сложившаяся практика неисполнения расходов, соразмерно поступающим доходам. Достичь равномерного исполнения расходных обязательств не удастся.

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

6.4. Структура поступлений в бюджет по группам доходов в исследуемом периоде 2017 - 2018 годов претерпела изменения. Так, доля «Налоговых доходов» в общем объеме доходов выросла с 37,0 % до 40,5 % (на 3,4 п.п.), доля «Неналоговых доходов» сократилась с 11,1 % до 5,8 % (на 5,3 п.п.), доля «Безвозмездных поступлений», выросла с 51,9 % до 53,8,2 % (на 0,9 п.п.).

За 1 квартал 2018 года доходы сформированы на 46,2 % за счет поступлений по группе «Налоговые и неналоговые доходы» и на 53,8 % за счет «Безвозмездных поступлений».

За отчетный период, аналогично с прошлым годом, доходную часть бюджета городского округа Королёв по собственным доходам формировали поступления по четырем основным источникам: «Налогу на доходы физических лиц» – 23,1 % в общем объеме доходов; «Налогам на совокупный доход» – 9,8 %; «Налогам на имущество» – 6,8 %; «Доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 3,9 %.

За 1 квартал 2018 года поступления по группе «Налоговые и неналоговые доходы» составили 612 132,8 тыс. рублей, что составило 19,5 % показателей уточнённого бюджета.

Рост налоговых и неналоговых доходов по отношению к соответствующему периоду 2017 года составил 4,3 %, или 25 103,5 тыс. рублей.

В структуре поступлений в 1 квартал 2018 года по группе «Налоговые и неналоговые доходы» доля налоговых доходов составила 87,5 %, доля неналоговых доходов – 12,5 % (в 2017 году – 77,0 % и 23,0 %, соответственно).

Контрольно-счётной палатой обращается внимание на то, что отсутствие плановых назначений при наличии поступлений, свидетельствует о неудовлетворительном планировании определенных доходных источников и необходимости своевременной корректировки плановых показателей в течение года.

По отдельным налоговым и неналоговым доходам сложился особо низкий уровень исполнения в диапазоне от 2,9 % до 17,7 % исполнения к уточнённому бюджету, что свидетельствует о неиспользовании всех имевшихся механизмов по мобилизации поступления доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области.

Безвозмездные поступления составили 734 174,5 тыс. рублей, или 19,8 % годового объема уточнённых безвозмездных поступлений. При этом объём возвратов в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 21 737,9 тыс. рублей, или 58,9 % уточненного годового объема, что на 5 366,3 тыс. рублей.

Рост объема безвозмездных поступлений по отношению к соответствующему периоду 2017 года составил 13,2 %, или 85 471,4 тыс. рублей.

6.5. Общий объем кассовых выплат из бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года составил 1 181 677,6 тыс. рублей (16,4 % бюджетных ассигнований 2018 года), что на 157 742,0 тыс. рублей, или 15,4 %, выше показателя исполнения за аналогичный период 2017 года.

6.5.1. Информация в представленном Администрацией городского округа Королёв Московской области Сводном оперативном отчете о ходе реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года (сопроводительное письмо от 5 июня 2018 г. № 116Исх-3832) не соответствует данным бюджетной отчетности за 1 квартал 2018 года.

Сводной бюджетной росписью расходы предусмотрены на реализацию мероприятий 14 муниципальных программ (96,4 % общего объема расходов), непрограммным направлениям деятельности на руководство и управление в сфере установленных функций (0,3 %) и непрограммным расходам (3,3 %).

Основную долю (92,2 %) в общем объеме расходов городского бюджета составили расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ – 1 089 831,1 тыс. рублей.

По всем муниципальным программам, кроме двух («Социальная поддержка населения городского округа Королёв» и «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»), кассовое исполнение не превышает 20,0%, при этом по 2 муниципальным программам исполнение составило менее 10,0 % сводной бюджетной росписи («Безопасность городского округа Королёв» – 6,8 %, «Жилище» – 0,5 %).

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

Выше среднего уровня (более 15,7 %) освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий 5 муниципальных программ.

По 7 муниципальным программам отмечается недостаточное финансирование, по 2 муниципальным программам финансирование не осуществлялось.

Из 43 подпрограммы по 37 подпрограммам кассовое исполнение не превышает плановый процент исполнения бюджета (20,0%), по 15 подпрограммам финансирование не осуществлялось, по 14 подпрограммам исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по программным расходам (15,7 %).

На реализацию непрограммных мероприятий в 1 квартале 2018 года предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 257 515,2 тыс. рублей.

В целом освоение средств, в рамках исполнения непрограммных мероприятий в 1 квартале 2018 года, составило 91 846,5 тыс. рублей, или 35,7 % сводной бюджетной росписи.

6.5.2. Уровень исполнения по разделам бюджетной классификации расходов за январь-март 2018 года составил от полного неисполнения по разделу 06 «Охрана окружающей среды» до 30,1 % по разделу 12 «Средства массовой информации».

По всем разделам бюджетной классификации расходов кроме трех (10 «Социальная политика», 12 «Средства массовой информации» и 13 «Обслуживание муниципального долга») кассовое исполнение не превышает 20,0 %, при этом по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение составило менее 10,0 % сводной бюджетной росписи (8,3 %).

Выше среднего уровня (более 15,7 %) освоены бюджетные ассигнования по 7 разделам бюджетной классификации расходов.

По 4 разделам бюджетной классификации расходов отмечается недостаточное финансирование, по 1 разделу бюджетной классификации расходов финансирование не осуществлялось.

По разделам 01 «Общегосударственные вопросы», 02 «Национальная оборона», 11 «Физическая культура и спорт» отмечается снижение уровня исполнения бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2017 года.

Анализ исполнения городского бюджета по подразделам бюджетной классификации расходов показал, что из 38 подразделов по 30 подразделам исполнение не превышает плановый процент исполнения бюджета (20,0%), по 4 подразделам финансирование не осуществлялось, по 16 подразделам исполнение ниже среднего уровня исполнения городского бюджета по расходам в целом (16,4 %), из них по 4 подразделам исполнение составило ниже 10,0 %.

6.5.3. Исполнение бюджета по расходам 6 главными распорядителями бюджетных средств не превышает 20,0 %, из них расходы, предусмотренные сводной бюджетной росписью по состоянию на 1 апреля 2018 года исполнены менее чем на 10,0 % Комитетом имущественных отношений Администрации городского округа Королёв Московской области (9,9 %).

Низкий уровень кассового исполнения бюджета по расходам за 1 квартал 2018 года сложился у Комитета по физической культуре, спорту и туризму (13,5 %) и Администрации городского округа (12,1 %).

6.5.4. По видам расходов основную долю (80,7 %) в общих расходах городского округа составили субсидии бюджетным учреждениям (66,6 %), автономным учреждениям (13,4 %) и субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений) (0,6 %).

Расходы в объеме (19,3 %) распределились следующим образом:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 6,1 %;

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 6,8 %;

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 4,7 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 0,2 %;

- на обслуживание муниципального долга – 1,4 %;

- иные бюджетные ассигнования – 0,2 %.

Исполнение ниже планового процента исполнения бюджета городского округа по расходам в целом (20,0 %) сложилось по группам расходов:

- на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 19,3 %;

- на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 9,5 %;

- на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 0,3 %;

- иные бюджетные ассигнования – 2,0 %.

Исполнение выше планового процента исполнения бюджета сложилось по группам расходов:

- на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 21,2 %;
- на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 20,1 %;
- на обслуживание муниципального долга – 21,7 %.

6.6. Бюджет городского округа за 1 квартал 2018 года исполнен с профицитом в размере 143 008,9 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в размере 361 032,5 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2017 года бюджет городского округа исполнен с профицитом в сумме 196 334,7 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 137 814,2 тыс. рублей.

6.7. В соответствии с выпиской из Долговой книги, представленной Финансово-казначейским управлением, по состоянию на 1 апреля 2018 года, в отчетном периоде привлечение и погашение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации не осуществлялось.

По состоянию на 1 апреля 2018 года объём муниципального долга не изменился и составил 650 000,0 тыс. рублей, или 20,8 % к общему годовому объёму доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует пункту 3 статьи 107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 16 152,9 тыс. рублей, или 21,7 % утвержденного бюджета, сократились по сравнению с аналогичным периодом 2017 года на 2 362,2 тыс. рублей, (12,8 %), не превышают предельный размер, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

7. Предложения

Администрации городского округа Королёв Московской области, Финансово-казначейскому управлению Администрации города Королёва Московской области, главным администраторам доходов, главным распорядителям средств городского бюджета:

7.1. Рассмотреть Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области по итогам исполнения бюджета городского округа Королёв Московской области за 1 квартал 2018 года.

7.2. Принять меры:

- по совершенствованию администрирования доходных источников, обеспечению зачисления в доход бюджета доходов в утвержденных объемах;
- по своевременной корректировке плановых назначений по ранее не запланированным доходам, поступившим в доход бюджета;
- повышению ответственности исполнителей по формированию Сводного оперативного отчета о ходе реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области;
- по своевременному исполнению мероприятий муниципальных программ и достижению запланированных показателей эффективности;
- по обеспечению исполнения расходов в утвержденных объемах;

- по равномерности кассовых расходов бюджета в течение финансового года.

Председатель
Контрольно-счётной палаты



С.М.Цыганкова

Приложение 1 к Заключению на отчет об исполнении бюджета городского округа Королёв Московской области за I квартал 2018 года

Изменения в утвержденный бюджет по собственным доходам и безвозмездным поступлениям, изменения расходной части бюджета по разделам, изменения источников внутреннего финансирования бюджета городского округа Королёв Московской области за I квартал 2018 года

Наименования	Бюджет на 2018 год, утверждённый решением Совета депутатов		Касс.план/Сводн.бюдж.расп ись от 14.03.2018 №9-ОС	Изменения (+/-)		
	от 20.12.2017 № 416/91	от 07.02.2018 № 431/93		(гр.4-гр.2)	%	
1	2	3	4	5	6	
ДОХОДЫ						
Налоговые доходы	2 664 035,6	2 664 035,6	2 664 035,6	0,0	0,0	
Неналоговые доходы	482 579,6	482 579,6	482 579,6	0,0	0,0	
Итого собственные доходы	3 146 615,2	3 146 615,2	3 146 615,2	0,0	0,0	
Безвозмездные поступления	2 884 822,0	3 666 185,0	3 666 185,0	781 363,0	27,1	
Всего доходов	6 031 437,2	6 812 800,2	6 812 800,2	781 363,0	13,0	
РАСХОДЫ						
Общегосударственные вопросы	01	528 039,6	549 971,6	549 871,7	21 832,1	4,1
Национальная оборона	02	13 456,0	13 460,7	13 460,7	4,7	0,03
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	34 770,5	35 111,3	35 111,3	340,8	1,0
Национальная экономика	04	303 362,9	349 275,1	349 275,1	45 912,2	15,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	337 274,3	554 634,7	562 634,8	225 360,5	66,8
Охрана окружающей среды	06	390,0	390,0	390,0	0,0	0,0
Образование	07	3 818 541,2	4 564 971,2	4 591 867,6	773 326,4	20,3
Культура, кинематография	08	353 209,8	364 127,5	364 027,5	10 817,7	3,1
Социальная политика	10	275 395,2	275 693,3	276 193,3	798,1	0,3
Физическая культура и спорт	11	250 441,0	345 140,6	347 278,7	96 837,7	38,7
Средства массовой информации	12	42 000,0	46 500,0	46 500,0	4 500,0	10,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	74 556,7	74 556,7	74 556,7	0,0	0,0
Всего расходов:		6 031 437,2	7 173 832,7	7 211 167,3	1 179 730,1	19,6
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА						
Дефицит городского бюджета		0,0	361 032,5	398 367,1	398 367,1	-
в процентах к общей сумме доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений		0,0	13,6	13,6	13,6	-
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета		0,0	361 032,5	398 367,1	398 367,1	-
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ		0,0	0,0	0,0	0,0	-
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте РФ		650 000,0	650 000,0	650 000,0	0,0	0,0
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте РФ		-650 000,0	-650 000,0	-650 000,0	0,0	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету		0,0	361 032,5	398 367,1	398 367,1	-
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов ГО		-6 681 437,2	-7 462 800,2	-7 462 800,2	-781 363,0	-11,7
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов ГО		6 681 437,2	7 823 832,7	7 861 167,3	1 179 730,1	-17,7

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по доходам за 1 квартал 2018 года

(тыс. рублей)

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.6-гр.3	Темп прироста/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	
													4
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ВСЕГО	6 122 905,9	1 220 270,3	19,9	6 812 800,2	1 324 686,5	19,4	104 416,2	8,56	100,0	100,0	100,0	100,0	
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 933 727,8	587 029,2	20,0	3 146 615,2	612 132,8	19,5	25 103,5	4,3	48,1	46,2	100,0	100,0	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 391 204,6	451 888,0	18,9	2 664 035,6	535 908,2	20,1	84 020,2	18,6	37,0	40,5	77,0	87,5	
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	1 357 488,3	247 240,0	18,2	1 462 885,8	305 515,1	20,9	58 275,1	23,6	20,3	23,1	42,1	49,9	
Налог на доходы физических лиц	1 357 488,3	247 240,0	18,2	1 462 885,8	305 515,1	20,9	58 275,1	23,6	20,3	23,1	42,1	49,9	
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	19 971,6	4 534,9	22,7	18 327,0	4 605,8	25,1	70,8	1,6	0,4	0,3	0,8	0,8	
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	19 971,6	4 534,9	22,7	18 327,0	4 605,8	25,1	70,8	1,6	0,4	0,3	0,8	0,8	
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	500 729,7	120 369,8	24,0	643 418,6	130 252,1	20,2	9 882,3	8,2	9,9	9,8	20,5	21,3	
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	392 176,0	86 504,9	22,1	535 058,0	94 848,9	17,7	8 344,0	9,6	7,1	7,2	14,7	15,5	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	74 984,7	20 046,9	26,7	68 075,6	18 443,4	27,1	-1 603,5	-8,0	1,6	1,4	3,4	3,0	
Единый сельскохозяйственный налог	0,0	0,0	-	3,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	33 569,0	13 818,1	41,2	40 282,0	16 959,8	42,1	3 141,7	22,7	1,1	1,3	2,4	2,8	
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	486 975,0	74 929,9	15,4	513 119,2	89 921,6	17,5	14 991,7	20,0	6,1	6,8	12,8	14,7	
Налог на имущество физических лиц	138 105,0	8 769,2	6,3	144 552,0	8 013,2	5,5	-756,0	-8,6	0,7	0,6	1,5	1,3	
Земельный налог	348 870,0	66 160,7	19,0	368 567,2	81 908,4	22,2	15 747,7	23,8	5,4	6,2	11,3	13,4	
Земельный налог с организаций	245 347,0	60 647,1	24,7	253 184,0	72 907,2	28,8	12 260,1	20,2	5,0	5,5	10,3	11,9	
Земельный налог с физических лиц	103 323,0	5 513,6	5,3	115 383,2	9 001,2	7,8	3 487,6	63,3	0,5	0,7	0,9	1,5	
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	26 000,0	4 812,4	18,5	26 245,0	5 616,5	21,4	804,2	16,7	0,4	0,4	0,8	0,9	
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	25 000,0	4 547,4	18,2	24 000,0	5 201,5	21,7	654,2	14,4	0,4	0,4	0,8	0,8	
Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	1 000,0	2 65,0	26,5	2 245,0	415,0	18,5	150,0	56,6	0,02	0,03	0,05	0,1	

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.6-гр.3	I кв. притока/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	
													2
1													
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	40,0	1,0	2,4	40,0	-2,9	-7,2	-3,8	-401,2	0,0	0,0	0,0	0,0	
Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты	5,0	0,2	4,4	5,0	-2,9	-57,8	-3,1	-1 404,2	0,0	0,0	0,0	0,0	
Налоги на имущество	0,0	0,0	-	14,0	0,01	0,1	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Прочие налоги и сборы (по отмененным налогам и сборам субъектов Российской Федерации)	4,0	0,4	10,8	21,0	0,009	0,0	-0,4	-97,9	0,0	0,0	0,0	0,0	
Прочие налоги и сборы (по отмененным местным налогам и сборам)	31,0	0,3	1,0	0,0	0,0	-	-0,3	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
ЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	542 523,2	135 141,3	24,9	482 579,6	76 224,6	15,8	-58 916,7	-43,6	11,1	5,8	23,0	12,5	
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И	461 587,2	97 437,9	21,1	399 891,9	51 333,3	12,8	-46 104,6	-47,3	8,0	3,9	16,6	8,4	
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	0,0	0,0	-	0,0	443,2	-	443,2	-	0,00	0,0	0,0	0,1	
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)	408 164,0	88 002,6	21,6	301 154,7	40 849,4	13,6	-47 153,3	-53,6	7,2	3,1	15,0	6,7	
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	2 800,0	0,0	-	2 800,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	

Наименование показателя	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	5	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	6	7	гр.6-гр.3	I квтр. %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на	371 680,0	78 206,4	21,0	269 603,2	34 794,2	12,9	-43 412,2	-55,5	6,4	2,6	13,3	5,7		
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	33 684,0	9 796,2	29,1	28 751,5	6 055,1	21,1	-3 741,1	-38,2	0,8	0,5	1,7	1,0		
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими	0,0	66,6	-	0,0	130,0	-	63,4	95,3	0,0	0,01	0,0	0,0		
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	53 423,2	9 368,7	17,5	98 737,2	9 910,7	10,0	542,0	5,8	0,8	0,7	1,6	1,6		
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	555,0	651,8	117,4	606,0	262,2	43,3	-389,6	-59,8	0,05	0,02	0,11	0,04		
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	555,0	651,8	117,4	606,0	262,2	43,3	-389,6	-59,8	0,05	0,02	0,11	0,04		
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	105,0	74,0	70,4	163,0	134,3	82,4	60,3	81,6	0,006	0,010	0,01	0,022		
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами	0,0	0,1	-	0,0	0,0	-	-0,1	-100,0	0,000	0,000	0,000	0,000		
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	215,0	54,3	25,3	163,0	48,7	29,9	-5,6	-10,3	0,0	0,0	0,0	0,0		
Плата за размещение отходов производства и потребления	235,0	523,5	-	280,0	79,3	28,3	-444,2	-84,9	0,04	0,006	0,09	0,01		
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	300,0	1,5	0,5	300,0	95,6	31,9	94,1	6 198,9	0,00	0,01	0,0	0,02		
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,00	0,0	0,00		

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.б-гр.3	Темп прироста/снижения, %	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	
													2
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	300,0	1,5	0,5	300,0	95,6	31,9	94,1	6 198,9	0,00	0,01	0,0	0,02	
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	60 381,0	34 684,1	57,4	72 756,7	21 959,2	30,2	-12 724,9	-36,7	2,8	1,7	5,9	3,6	
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	31 920,0	8 573,9	26,9	32 328,0	9 275,1	28,7	701,3	8,2	0,7	0,7	1,5	1,5	
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	8 461,0	3 333,4	39,4	10 428,7	5 381,3	51,6	2 047,9	61,4	0,3	0,4	0,6	0,9	
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	20 000,0	22 776,8	113,9	30 000,0	7 302,8	24,3	-15 474,0	-67,9	1,9	0,6	3,9	1,2	
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ	18 000,0	1 758,2	9,8	6 325,0	1 350,1	21,3	-408,1	-23,2	0,1	0,1	0,3	0,2	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о налогах и сборах	360,0	216,7	60,2	825,0	112,0	13,6	-104,7	-48,3	0,018	0,01	0,037	0,02	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт	1 500,0	151,0	10,1	600,0	60,0	10,0	-91,0	-60,3	0,01	0,00	0,0	0,0	
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей продукции	2 600,0	578,0	22,2	2 000,0	530,5	26,5	-47,5	-8,2	0,05	0,04	0,1	0,1	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области охраны окружающей среды	1 300,0	18,8	1,4	0,0	42,0	-	23,3	124,0	0,00	0,00	0,00	0,01	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства	2 400,0	0,0	0,0	0,0	40,0	-	40,0	-	-	0,00	-	-	

Наименование показателя	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.б-гр.з	темп прироста/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.
I														
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	250,0	10,0	4,0	250,0	4,7	1,9	-5,3	-52,6	0,001	0,000	0,002	0,001	0,001	
Прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения	200,0	35,5	-	170,0	5,0	2,9	-30,5	-85,9	0,003	0,0004	0,006	0,001	0,001	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских	80,0	20,0	25,0	80,0	35,0	43,8	15,0	75,0	0,00	0,003	0,00	0,006	0,006	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях	2 000,0	190,9	9,5	700,0	67,6	9,7	-123,3	-64,6	0,02	0,01	0,03	0,01	0,01	
Денежные взыскания (штрафы), установленные законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты городских округов	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов	7 280,0	537,3	7,4	1 700,0	453,2	26,7	-84,1	-15,6	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 700,0	607,8	35,8	2 700,0	1 224,1	45,3	616,3	101,4	0,0	0,1	0,1	0,2	0,2	
Невыявленные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,0	-79,2	-	0,0	-23,2	-	56,0	-70,7	-0,006	-0,002	-0,013	-0,004	-0,004	
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	1 700,0	686,9	40,4	2 700,0	1 247,3	46,2	560,3	81,6	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	3 189 178,1	633 241,1	19,9	3 666 185,0	712 553,8	19,4	79 312,7	12,5	51,9	53,8	100,0	100,0	100,0	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	3 204 893,2	648 703,1	20,2	3 703 092,8	734 174,5	19,8	85 471,4	13,2	53,2	55,4	102,4	103,0	103,0	

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.б-гр.з	Темп прироста/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности	4 362,0	1 090,5	25,0	50 769,0	12 692,3	25,0	11 601,8	1 063,9	0,1	1,0	0,2	1,8
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	575 029,2	0,0	0,0	838 287,8	7 992,4	1,0	7 992,4	-	0,0	0,6	0,0	1,1
Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение жильем молодых семей	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	0,0	0,0	-	42 927,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепление материально-технической базы муниципальных домов культуры, поддержку	3 150,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	27 967,5	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года			Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.б-гр.з	Темп прироста/снижения, %	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	
													8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Прочие субсидии бюджетам городских округов	543 911,7	0,0	0,0	795 360,8	7 992,4	1,0	7 992,4	-	0,0	0,6	0,0	1,1	
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	2 619 728,0	647 612,6	24,7	2 814 036,0	701 550,9	24,9	53 938,3	8,3	53,1	53,0	102,3	98,5	
Субвенции бюджетам городских округов на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	12 003,0	3 000,8	25,0	13 216,0	3 304,0	25,0	303,3	10,1	0,2	0,2	0,5	0,5	
Субвенции бюджетам городских округов на ежемесячное денежное возмещение за классное руководство	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	105 144,0	39 101,2	37,2	97 005,0	40 001,3	41,2	900,1	2,3	3,2	3,0	6,2	5,6	
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	2 396 179,0	585 099,7	24,4	2 577 557,0	632 593,2	24,5	47 493,5	8,1	47,9	47,8	92,4	88,8	
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	75 211,0	20 411,0	27,1	98 524,0	25 652,5	26,0	5 241,5	25,7	1,7	1,9	3,2	3,6	
Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	31 191,0	0,0	0,0	27 734,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	

Наименование показателя	2017 год			2018 год			Отклонение исполнения от 2017 года		Уд.вес в общем объеме доходов, %		Уд.вес в объеме доходов по группе, %	
	Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	гр.б-гр.з	I квтр. %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийско сельскохозяйственной переписи в 2016 году	0,0	0,0	-	0,0	-	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты	5 774,0	0,0	0,0	0,0	11 939,0	-	11 939,0	-	0,0	0,9	0,0	1,7
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на развитие и поддержку социальной, инженерной и инновационной инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты в форме дотаций, предоставляемые бюджетам городских округов (подготовка к празднованию юбилеев муниципальных образований Московской области)	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов	5 774,0	0,0	0,0	0,0	11 939,0	-	11 939,0	-	0,0	0,9	0,0	1,7
ПРОЧЕЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-15 715,1	-16 371,5	104,2	-36 907,8	-21 737,9	58,9	-5 366,3	32,8	-1,3	-1,6	-2,6	-3,1
		909,5	-	0,0	117,1	-	-792,4	-87,1	0,075	0,01	0,144	0,02

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по программным расходам в разрезе подпрограмм за I квартал 2018 года

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
«Культура городского округа Королёв»	363 662,8	5,2	58 249,0	16,0	305 413,8	5,3
Подпрограмма «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам»	331 045,0	4,8	56 448,9	17,1	274 596,1	5,2
Подпрограмма «Развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха»	20 000,0	0,3	0,0	0,0	20 000,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»	10 364,8	0,1	1 663,3	16,0	8 701,5	0,2
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	2 253,0	0,0	136,8	6,1	2 116,2	0,0
«Образование городского округа Королёв»	4 539 474,0	65,3	700 448,0	15,4	3 839 026,0	64,3
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	1 639 190,2	23,6	263 900,5	16,1	1 375 289,7	24,2
Подпрограмма «Дошкольное образование»	2 443 107,1	35,1	355 297,5	14,5	2 087 809,6	32,6
Подпрограмма «Общее образование»	357 150,5	5,1	64 341,7	18,0	292 808,8	5,9
Подпрограмма «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей»	100 026,2	1,4	16 908,3	16,9	83 117,9	1,6
Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»	182 895,0	2,6	48 512,0	26,5	134 383,0	4,5
«Социальная поддержка населения городского округа Королёв»	42 595,0	0,6	6 419,2	15,1	36 175,8	0,6
Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»	3 550,0	0,1	0,0	0,0	3 550,0	0,0
Подпрограмма «Доступная среда»	97 005,0	1,4	39 261,9	40,5	57 743,1	3,6
Подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий»	39 745,0	0,6	2 830,9	7,1	36 914,1	0,3
Подпрограмма «Создание условий для оказания медицинской помощи»	345 591,3	5,0	45 395,0	13,1	300 196,3	4,2
«Физическая культура, спорт и молодёжная политика городского округа Королёв»	215 434,5	3,1	20 968,8	9,7	194 465,7	1,9
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»	108 605,0	1,6	20 950,0	19,3	87 655,0	1,9
Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва городского округа Королёв»	2 000,0	0,0	69,7	3,5	1 930,3	0,0
Подпрограмма «Молодое поколение резерва городского округа Королёв»	19 551,8	0,3	3 406,5	17,4	16 145,3	0,3
Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»	37 935,5	0,5	2 580,5	6,8	35 355,0	0,2
«Безопасность городского округа Королёв»	16 329,0	0,2	0,0	0,0	16 329,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	18 530,5	0,3	2 555,4	13,8	15 975,1	0,2
Подпрограмма «Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа Королёв»	920,0	0,0	12,8	1,4	907,2	0,0
Подпрограмма «Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения городского округа Королёв»	776,0	0,0	0,0	0,0	776,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности на территории городского округа Королёв»	780,0	0,0	12,3	1,6	767,7	0,0
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории городского округа Королёв»	600,0	0,0	0,0	0,0	600,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика безнадзорности, беспризорности, алкоголизма, наркомании, токсикомании и правонарушений несовершеннолетних»						

42

Наименование	Уточненный план на 01.04.2018	Доля в общем объеме программных расходов, %	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не исполнено (неосвоенный остаток)	Доля в общем объеме освоенных средств, %
«Жилище»	35 013,3	0,5	165,0	0,5	34 848,3	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»	6 493,7	0,1	0,0	0,0	6 493,7	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	27 734,0	0,4	0,0	0,0	27 734,0	0,0
Подпрограмма «Социальная ипотека»	8,3	0,0	0,0	0,0	8,3	0,0
Подпрограмма «Улучшение жилищных условий семей, имеющих детей и более детей»	117,3	0,0	0,0	0,0	117,3	0,0
Подпрограмма «Комплексное освоение земельных участков в целях жилищного строительства и развитие застроенных территорий»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма «Предоставление жилых помещений гражданам, стоящим в очереди на улучшение жилищных условий в муниципальном образовании»	660,0	0,0	165,0	25,0	495,0	0,0
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	65 793,2	0,9	6 962,0	10,6	58 831,2	0,6
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качества жилищно-коммунальными услугами»	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов»	65 393,2	0,9	6 962,0	10,6	58 431,2	0,6
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	400,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0
«Предпринимательство городского округа Королёв»	14 232,0	0,2	0,0	0,0	14 232,0	0,0
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	1 250,0	0,0	0,0	0,0	1 250,0	0,0
Подпрограмма «Развитие потребительского рынка и услуг»	800,0	0,0	0,0	0,0	800,0	0,0
Подпрограмма «Развитие инвестиционной и инновационной политики»	12 182,0	0,2	0,0	0,0	12 182,0	0,0
«Управление имуществом и финансами городского округа Королёв»	384 941,8	5,5	73 680,1	19,1	311 261,7	6,8
Подпрограмма «Развитие имущества муниципального комплекса»	9 303,5	0,1	538,6	5,8	8 764,9	0,0
Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»	75 631,7	1,1	16 252,9	21,5	59 378,8	1,5
Подпрограмма «Обеспечивающая подпрограмма»	300 006,6	4,3	56 888,6	19,0	243 118,0	5,2
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Королёв»	44 352,0	0,6	9 503,0	21,4	34 849,0	0,9
Подпрограмма «Развитие системы информирования населения городского округа Королёв о деятельности органов местного самоуправления»	44 352,0	0,6	9 503,0	21,4	34 849,0	0,9
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Королёв»	290 650,7	4,2	41 800,0	14,4	248 850,7	3,8
Подпрограмма «Обеспечение капитального ремонта, содержания и ремонта автомобильных дорог»	290 640,7	4,2	41 800,0	14,4	248 840,7	3,8
Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры»	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0
«Формирование современной городской среды»	510 595,5	7,3	78 566,2	15,4	432 029,3	7,2
Подпрограмма «Комфортная городская среда»	428 606,4	6,2	50 444,3	11,8	378 162,1	4,6
Подпрограмма «Благоустройство территорий»	81 989,1	1,2	28 121,9	34,3	53 867,2	2,6
«Экология и окружающая среда городского округа Королёв»	390,0	0,0	0,0	0,0	390,0	0,00
Подпрограмма «Охрана окружающей среды, сохранение особо охраняемых природных территорий»	390,0	0,0	0,0	0,0	390,0	0,00
«Цифровой городской округ Королёв»	138 125,0	2,0	23 970,3	17,4	114 154,7	2,20
Подпрограмма «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг»	98 643,8	1,4	23 179,5	23,5	75 464,3	2,13
Подпрограмма «Развитие информационной и технической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики»	39 481,2	0,6	790,8	2,0	38 690,4	0,07
Итого по муниципальным программным расходам	6 953 652,1	100,0	1 089 831,1	15,7	5 863 821,0	100,0

Исполнение бюджета городского округа Королёв Московской области по разделам и подразделам классификации расходов бюджета 1 квартал 2018 года

Наименование расходов	Рз Пр	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от 2017 года		Структура в общих расходах, %		Структура по разделу, %	
		Уточненный план на 01.04.2017		Исполнено на 01.04.2017		Уточненный план на 01.04.2018		Исполнено на 01.04.2018		гр.7-гр.4	Темп прироста/снижения, %	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.
		3	4	5	6	7	8	9	10						
Общегосударственные вопросы	01	423 344,3	93 393,3	22,1	549 871,7	87 295,5	15,9	462 576,2	-6 097,7	-6,5	9,1	7,4	100,0	100,0	
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	2 221,6	495,6	22,3	2 221,6	495,6	22,3	1 726,0	0,0	0,0	0,05	0,04	0,5	0,6	
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	9 920,7	1 780,0	17,9	10 149,5	2 251,8	22,2	7 897,7	471,8	26,5	0,2	0,2	1,9	2,6	
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01 04	148 904,5	33 496,5	22,5	181 951,1	34 572,1	19,0	147 379,1	1 075,5	3,2	3,3	2,9	35,9	39,6	
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01 06	28 163,7	5 653,7	20,1	28 817,6	5 793,0	20,1	23 024,6	139,3	2,5	0,6	0,5	6,1	6,6	
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	2 928,3	741,0	25,3	3 016,5	810,0	26,9	2 206,5	69,0	9,3	0,1	0,07	0,8	0,9	
Резервные фонды	01 11	2 580,0	0,0	0,0	2 900,0	0,0	0,0	2 900,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Другие общегосударственные вопросы	01 13	228 625,5	51 226,4	22,4	320 815,3	43 373,1	13,5	277 442,2	-7 853,3	-15,3	5,0	3,7	54,9	49,7	
Национальная оборона	02	12 243,7	1 629,1	13,3	13 460,7	1 595,1	11,9	11 865,6	-34,0	-2,1	0,2	0,1	100,0	100,0	
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	02 03	12 003,0	1 613,3	13,4	13 216,0	1 578,1	11,9	11 637,9	-35,2	-2,2	0,2	0,1	99,0	98,9	
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	240,7	15,8	6,6	244,7	17,0	6,9	227,7	1,2	7,6	0,002	0,00	1,0	1,1	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	31 845,5	2 251,8	7,1	35 111,3	2 908,9	8,3	32 202,3	657,2	29,2	0,2	0,2	100,0	100,0	
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03 09	31 469,4	2 251,8	7,2	34 735,3	2 908,9	8,4	31 826,3	657,2	29,2	0,2	0,2	100,0	100,0	
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	376,1	0,0	0,0	376,0	0,0	0,0	376,0	0,0	-	0,000	0,000	0,0	0,0	
Национальная экономика	04	278 431,9	41 367,1	14,9	349 275,1	47 980,6	13,7	301 294,5	6 613,4	16,0	4,0	4,1	100,0	100,0	
<i>Транспорт</i>	04 08	0,0	0,0	-	15,0	0,0	0,0	15,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	212 365,1	38 840,9	18,3	327 830,7	44 618,5	13,6	283 212,2	5 777,6	14,9	3,8	3,8	93,9	93,0	
Связь и информатика	04 10	5 171,0	248,9	4,8	7 080,7	1 189,5	16,8	5 891,1	940,7	378,0	0,02	0,1	0,6	2,5	
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	60 895,8	2 277,4	3,7	14 348,7	2 172,5	15,1	12 176,2	-104,8	-4,6	0,2	0,2	5,5	4,5	
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	256 102,0	42 899,5	16,8	562 634,8	98 676,3	17,5	463 958,5	55 776,8	130,0	4,2	8,4	100,0	100,0	
Жилищное хозяйство	05 01	47 825,4	4 932,5	10,3	65 932,2	7 120,5	10,8	58 831,7	2 188,0	44,4	0,5	0,6	11,5	7,2	
Коммунальное хозяйство	05 02	4 247,0	0,0	0,0	4 150,0	4 150,0	100,0	0,0	4 150,0	-	0,0	0,4	0,0	4,2	

Наименование расходов	Рз Пр	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от 2017 года		Структура в общих расходах, %			Структура по разделу, %		
		Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не освоено	гр. 7-г.4	Темп прироста/снижения %	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.	1 квартал 2017г.	1 квартал 2018г.			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Благоустройство	2	204 029,6	37 967,0	18,6	492 532,6	87 405,8	17,7	405 126,8	49 438,8	130,2	3,7	7,4	88,5	88,6			
Охрана окружающей среды	06	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0			
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06 03	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0			
Образование	07	3 787 330,9	640 892,8	16,9	4 591 867,7	750 834,9	16,4	3 841 032,7	109 942,2	17,2	62,6	63,5	100,0	100,0			
Дошкольное образование	07 01	1 366 985,1	240 250,8	17,6	1 577 161,3	285 502,2	18,1	1 291 659,1	45 251,4	18,8	23,5	24,2	37,5	38,0			
Общее образование	07 02	1 777 695,6	314 898,5	17,7	2 494 180,8	373 765,9	15,0	2 120 414,9	58 867,4	18,7	30,8	31,6	49,1	49,8			
<i>Дополнительное образование детей</i>	07 03	518 878,7	68 679,7	-	356 958,8	65 870,7	18,5	291 088,1	-2 809,0	-4,1	6,7	5,6	10,7	8,8			
<i>Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации</i>	07 05	29 538,7	5 374,0	-	30 928,7	5 442,7	17,6	25 486,0	68,7	1,3	0,5	0,5	0,8	0,7			
Молодежная политика и оздоровление детей	07 07	23 004,0	0,0	0,0	45 077,3	6 971,2	15,5	38 106,1	6 971,2	-	0,0	0,6	0,0	0,9			
Другие вопросы в области образования	07 09	71 228,8	11 689,8	16,4	87 560,8	13 282,3	15,2	74 278,6	1 592,5	13,6	1,1	1,1	1,8	1,8			
Культура, кинематография	08	340 457,6	55 397,3	16,3	364 027,5	58 513,7	16,1	305 513,8	3 116,4	5,6	5,4	5,0	100,0	100,0			
Культура	08 01	322 499,0	52 290,3	16,2	338 166,7	54 417,0	16,1	283 749,7	2 126,7	4,1	5,1	4,6	94,4	93,0			
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08 04	17 958,6	3 107,0	17,3	25 860,8	4 096,7	15,8	21 764,2	989,6	31,9	0,3	0,3	5,6	7,0			
Социальная политика	10	272 331,4	48 710,4	17,9	276 193,3	55 254,0	20,0	220 939,2	6 543,7	13,4	4,8	4,7	100,0	100,0			
Пенсионное обеспечение	10 01	17 076,0	2 827,5	16,6	18 600,0	2 873,4	15,4	15 726,6	45,9	1,6	0,3	0,2	5,8	5,2			
Социальное обеспечение населения	10 03	151 869,4	37 167,2	24,5	134 053,3	40 482,4	30,2	93 570,8	3 315,3	8,9	3,6	3,4	76,3	73,3			
Охрана семьи и детства	10 04	103 386,0	8 715,7	8,4	123 140,0	11 898,2	9,7	111 241,8	3 182,5	36,5	0,9	1,0	17,9	21,5			
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	0,0	0,0	-	400,0	0,0	0,0	400,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0			
Физическая культура и спорт	11	742 894,4	71 630,5	9,6	347 278,6	48 462,6	14,0	298 816,0	-23 167,8	-32,3	7,0	4,1	100,0	100,0			
Физическая культура	11 01	608 682,4	49 939,7	8,2	144 975,1	23 020,1	15,9	121 955,0	-26 919,6	-53,9	4,9	1,9	69,7	47,5			
Массовый спорт	11 02	5 000,0	129,3	2,6	73 946,8	1 086,1	1,5	72 860,8	956,8	740,3	0,0	0,09	0,2	2,2			
Спорт высших достижений	11 03	105 180,0	18 074,0	17,2	108 805,0	20 950,0	19,3	87 855,0	2 876,0	15,9	1,8	1,8	25,2	43,2			
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	24 032,0	3 487,5	14,5	19 551,8	3 406,5	17,4	16 145,3	-81,0	-2,3	0,3	0,3	4,9	7,0			
Средства массовой информации	12	28 300,0	7 248,8	25,6	46 500,0	14 003,0	30,1	32 497,0	6 754,2	93,2	0,7	1,2	100,0	100,0			
Телевидение и радиовещание	12 01	24 500,0	7 248,8	29,6	42 500,0	13 505,0	31,8	28 995,0	6 256,2	86,3	0,7	1,1	100,0	96,4			
Периодическая печать и издательства	12 02	3 800,0	0,0	0,0	4 000,0	498,0	12,5	3 502,0	498,0	-	0,00	0,04	0,0	3,6			
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	87 048,4	18 515,1	21,3	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	-2 362,2	-12,8	1,8	1,4	100,0	100,0			
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	13 01	87 048,4	18 515,1	21,3	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	-2 362,2	-12,8	1,8	1,4	100,0	100,0			
ВСЕГО:		6 260 720,1	1 023 935,6	16,4	7 211 167,3	1 181 677,6	16,4	6 029 489,7	157 742,0	15,4	100,0	100,0					

Исполнение расходов бюджета главными распорядителями бюджетных средств городского округа Королёв Московской области за I квартал 2018 года
(тыс. рублей)

Наименование расходов	Рз	Пр	2017 год						2018 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Структура в общих расходах, %			Структура в гл. расп., %	
			Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнения	Не освоено	Темп прироста/снижения, %	тр 7-тр 4	I квартал 2017г.		I квартал 2018г.		I квартал 2017г.	I квартал 2018г.			
												3	4	5	6			7	8	9
Финансово-казначейское управление администрации города Королёв Московской области			23 274,7	4 664,5	20,0	23 990,7	4 933,5	20,6	19 057,2	5,8	0,5	0,4	0,5	100,0	100,0					
Общегосударственные вопросы		01	23 274,7	4 664,5	20,0	23 990,7	4 933,5	20,6	19 057,2	5,8	0,5	0,4	0,5	100,0	100,0					
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора		01 06	23 274,7	4 664,5	20,0	23 990,7	4 933,5	20,6	19 057,2	5,8	0,5	0,4	0,5	100,0	100,0					
Комитет образования администрации городского округа Королёв Московской области			3 453 220,3	623 870,0	18,1	3 777 386,7	735 767,6	19,5	3 041 619,0	17,9	60,9	62,3	60,9	100,0	100,0					
Образование		07	3 381 025,3	615 154,3	18,2	3 681 980,7	723 869,4	19,7	2 958 111,2	17,7	60,1	61,3	60,1	98,6	98,4					
Дошкольное образование		07 01	1 366 985,1	240 250,8	17,6	1 577 161,3	285 502,2	18,1	1 291 659,1	18,8	23,5	24,2	23,5	38,5	38,8					
Общее образование		07 02	1 669 227,0	314 898,5	18,9	1 748 159,7	373 765,9	21,4	1 374 393,8	18,7	30,8	31,6	30,8	50,5	50,8					
Дополнительное образование детей		07 03	224 419,7	42 941,1	19,1	208 357,2	39 457,2	18,9	168 900,0	-8,1	4,2	3,3	4,2	6,9	5,4					
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации		07 05	29 538,7	5 374,0	18,2	30 928,7	5 442,7	17,6	25 486,0	68,7	0,5	0,5	0,5	0,9	0,7					
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	19 626,0	0,0	0,0	41 995,0	6 419,2	15,3	35 575,8	6 419,2	0,0	0,5	0,0	0,9	0,9					
Другие вопросы в области образования		07 09	71 228,8	11 689,8	16,4	75 378,8	13 282,3	17,6	62 096,6	1 592,5	1,1	1,1	1,1	1,9	1,8					
Социальная политика		10	72 195,0	8 715,7	12,1	95 406,0	11 898,2	12,5	83 507,8	3 182,5	0,9	1,0	0,9	1,4	1,6					
Охрана семьи и детства		10 04	72 195,0	8 715,7	12,1	95 406,0	11 898,2	12,5	83 507,8	3 182,5	0,9	1,0	0,9	1,4	1,6					
Комитет по культуре администрации городского округа Королёв Московской области			634 916,6	81 135,8	12,8	512 629,1	84 927,2	16,6	427 701,9	4,7	7,9	7,2	7,9	100,0	100,0					
Образование		07	294 459,0	25 738,5	8,7	148 601,6	26 413,5	17,8	122 188,1	675,0	2,5	2,2	2,5	31,1	31,1					
Дополнительное образование детей		07 03	294 459,0	25 738,5	8,7	148 601,6	26 413,5	17,8	122 188,1	675,0	2,5	2,2	2,5	31,1	31,1					
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
Культура, кинематография		08	340 457,6	55 397,3	16,3	364 027,5	58 513,7	16,1	305 513,8	3 116,4	5,4	5,0	5,4	68,3	68,9					
Культура		08 01	322 499,0	52 290,3	16,2	338 166,7	54 417,0	16,1	283 749,7	2 126,7	5,1	4,6	5,1	64,4	64,1					
Другие вопросы в области культуры, кинематографии		08 04	17 958,6	3 107,0	17,3	25 860,8	4 096,7	15,8	21 764,2	989,6	0,3	0,3	0,3	3,8	4,8					
Комитет по физической культуре, спорту и туризму администрации городского округа Королёв Московской области			234 160,0	40 393,8	17,3	348 222,9	46 876,5	13,5	301 346,3	6 482,8	3,9	4,0	3,9	100,0	100,0					
Образование		07	3 378,0	0,0	0,0	3 082,3	552,0	17,9	2 530,3	552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2					
Общее образование		07 02	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
Молодежная политика и оздоровление детей		07 07	3 378,0	0,0	0,0	3 082,3	552,0	17,9	2 530,3	552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2					
Другие вопросы в области образования		07 09	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
Физическая культура и спорт		11	230 782,0	40 393,8	17,5	345 140,6	46 324,5	13,4	298 816,0	14,7	3,9	3,9	3,9	100,0	98,8					
Физическая культура		11 01	96 570,0	18 703,0	19,4	142 837,0	20 852,0	14,6	121 955,0	2 179,0	1,8	1,8	1,8	46,3	44,5					

Наименование расходов	Рз Пр	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Структура в общих расходах, %			Структура в расходах гл. расп., %	
		Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнено	Не освоено	гр.7-гр.4	Темп прироста/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	
																	7
Массовый спорт	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
	11 02	5 000,0	129,3	2,6	73 946,8	1 086,1	1,5	72 860,8	956,8	740,3	0,0	0,1	0,3	2,3			
Спорт высших достижений	11 03	105 180,0	18 074,0	17,2	108 805,0	20 950,0	19,3	87 855,0	2 876,0	15,9	1,8	1,8	44,7	44,7			
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	24 032,0	3 487,5	14,5	19 551,8	3 406,5	17,4	16 145,3	-81,0	-2,3	0,3	0,3	8,6	7,3			
Администрация городского округа Королёв Московской области		1 819 543,3	263 708,3	14,5	2 463 145,3	298 342,1	12,1	2 164 803,1	34 633,9	13,1	25,8	25,2	100,0	100,0			
Общегосударственные вопросы	01	347 546,8	78 730,5	22,7	475 101,6	71 696,4	15,1	403 405,2	-7 034,1	-8,9	7,7	6,1	29,9	24,0			
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций)	01 03	705,0	38,9	5,5	933,8	156,6	16,8	777,2	117,6	302,1	0,0	0,0	0,0	0,1			
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	40,0	3,5	8,8	100,0	2,5	2,5	97,5	-1,0	-28,6	0,0	0,0	0,0	0,0			
Резервные фонды	01 11	2 580,0	0,0	0,0	2 900,0	0,0	0,0	2 900,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0			
Другие общегосударственные вопросы	01 13	195 317,3	45 191,6	23,1	289 216,7	36 965,3	12,8	252 251,3	-8 226,2	-18,2	4,4	3,1	17,1	12,4			
Национальная оборона	02	12 243,7	1 629,1	13,3	13 460,7	1 595,1	11,9	11 865,6	-34,0	-2,1	0,2	0,1	0,6	0,5			
Мобилизационная финансовая подготовка	02 03	12 003,0	1 613,3	13,4	13 216,0	1 578,1	11,9	11 637,9	-35,2	-2,2	0,2	0,1	0,6	0,5			
Мобилизационная подготовка экономики	02 04	240,7	15,8	6,6	244,7	17,0	6,9	227,7	1,2	7,6	0,002	0,00	0,01	0,01			
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	31 845,5	2 251,8	7,1	35 111,3	2 908,9	8,3	32 202,3	657,2	29,2	0,2	0,2	0,9	1,0			
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, ликвидация последствий стихийных бедствий	03 09	31 469,4	2 251,8	7,2	34 735,3	2 908,9	8,4	31 826,3	657,2	29,2	0,2	0,2	0,9	1,0			
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	376,1	0,0	0,0	376,0	0,0	0,0	376,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Национальная экономика	04	278 431,9	41 367,1	14,9	349 275,1	47 980,6	13,7	301 294,5	6 613,4	16,0	4,0	4,1	15,7	16,1			
Транспорт	04 08	0,0	0,0	-	15,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	212 365,1	38 840,9	18,3	327 830,7	44 618,5	13,6	283 212,2	5 777,6	14,9	3,8	3,8	14,7	15,0			
Связь и информатика	04 10	5 171,0	248,9	4,8	7 080,7	1 189,5	16,8	5 891,1	940,7	378,0	0,02	0,1	0,1	0,4			
Другие вопросы в области национальной экономики	04 12	60 895,8	2 277,4	3,7	14 348,7	2 172,5	15,1	12 176,2	-104,8	-4,6	0,2	0,2	0,9	0,7			
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	256 102,0	42 899,5	16,8	562 634,8	98 676,3	17,5	463 958,5	55 776,8	130,0	4,2	8,4	16,3	33,1			
Жилищное хозяйство	05 01	47 823,4	4 932,5	10,3	65 952,2	7 120,5	10,8	58 831,7	2 188,0	44,4	0,5	0,6	1,9	2,4			
Коммунальное хозяйство	05 02	4 247,0	0,0	0,0	4 150,0	4 150,0	100,0	0,0	4 150,0	-	0,0	0,4	0,0	1,4			
Благоустройство	05 03	204 029,6	37 967,0	18,6	492 532,6	87 405,8	17,7	405 126,8	49 438,8	130,2	3,7	7,4	14,4	29,3			
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05 05	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Охрана окружающей среды	06	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06 03	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	390,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Образование	07	108 468,6	0,0	0,0	758 203,1	0,0	0,0	758 203,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Общее образование	07 02	108 468,6	0,0	0,0	746 021,1	0,0	0,0	746 021,1	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,0			
Другие вопросы в области образования	07 09	0,0	0,0	-	12 182,0	0,0	0,0	12 182,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0			
Социальная политика	10	157 054,0	39 829,7	25,4	145 774,0	43 190,8	29,6	102 583,2	3 361,2	8,4	3,9	3,7	15,1	14,5			

Наименование расходов	Рз Пр	2017 год				2018 год				Отклонение исполнения от соответствующего периода 2017 года			Структура в общих расходах,%			Структура в расходах гл. расп.,%		
		Уточненный план на 01.04.2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения	Уточненный план на 01.04.2018	Исполнено на 01.04.2018	% исполнена	Не освоено	гр.7-гр.4	Темп прироста/снижения, %	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.	I квартал 2017г.	I квартал 2018г.
I	2																	
Пенсионное обеспечение	10 01	17 076,0	2 827,5	16,6	18 600,0	2 873,4	15,4	15 726,6	45,9	1,6	0,3	0,2	1,1	1,0				
Социальное обеспечение населения	10 03	139 978,0	37 002,2	26,4	126 774,0	40 317,4	31,8	86 456,6	3 315,3	9,0	3,6	3,4	14,0	13,5				
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	0,0	0,0	-	400,0	0,0	0,0	400,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0				
Физическая культура и спорт	11	512 112,4	31 236,7	6,1	2 138,1	2 138,1	100,0	0,0	-29 098,6	-93,2	3,1	0,2	11,8	0,7				
Физическая культура	11 01	512 112,4	31 236,7	6,1	2 138,1	2 138,1	100,0	0,0	-29 098,6	-93,2	3,1	0,2	11,8	0,7				
Средства массовой информации	12	28 300,0	7 248,8	25,6	46 500,0	14 003,0	30,1	32 497,0	6 754,2	93,2	0,7	1,2	2,7	4,7				
Телевидение и радиовещание	12 01	24 500,0	7 248,8	29,6	42 500,0	13 505,0	31,8	28 995,0	6 256,2	86,3	0,7	1,1	2,7	4,5				
Периодическая печать и издательства	12 02	3 800,0	0,0	0,0	4 000,0	498,0	12,5	3 502,0	498,0	-	0,00	0,04	0,0	0,2				
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	87 048,4	18 515,1	21,3	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	-2 362,2	-12,8	1,8	1,4	7,0	5,4				
Обслуживание государственного и муниципального долга	13 01	87 048,4	18 515,1	21,3	74 556,7	16 152,9	21,7	58 403,8	-2 362,2	-12,8	1,8	1,4	7,0	5,4				
Совет депутатов городского округа Королёв Московской области		11 437,3	2 236,7	19,6	11 437,3	2 590,9	22,7	8 846,5	354,2	15,8	0,2	0,2	100,0	100,0				
Общегосударственные вопросы	01	11 437,3	2 236,7	19,6	11 437,3	2 590,9	22,7	8 846,5	354,2	15,8	0,2	0,2	100,0	100,0				
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	2 221,6	495,6	22,3	2 221,6	495,6	22,3	1 726,0	0,0	0,0	0,05	0,04	22,2	19,1				
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03	9 215,7	1 741,1	18,9	9 215,7	2 095,3	22,7	7 120,5	354,2	20,3	0,2	0,2	77,8	80,9				
Контрольно-счётная палата городского округа Королёв Московской области		4 889,0	989,2	20,2	4 827,0	859,5	17,8	3 967,4	-129,7	-13,1	0,1	0,1	100,0	100,0				
Общегосударственные вопросы	01	4 889,0	989,2	20,2	4 827,0	859,5	17,8	3 967,4	-129,7	-13,1	0,1	0,1	100,0	100,0				
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01 06	4 889,0	989,2	20,2	4 827,0	859,5	17,8	3 967,4	-129,7	-13,1	0,1	0,1	100,0	100,0				
Избирательная комиссия городского округа Королёв Московской области		2 888,3	737,5	25,5	2 916,5	807,5	27,7	2 109,0	70,0	9,5	0,1	0,1	74,6	100,0				
Общегосударственные вопросы	01	2 888,3	737,5	25,5	2 916,5	807,5	27,7	2 109,0	70,0	9,5	0,1	0,1	74,6	100,0				
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	2 888,3	737,5	25,5	2 916,5	807,5	27,7	2 109,0	70,0	9,5	0,07	0,1	74,6	100,0				
Комитет имущественных отношений администрации городского округа Королёв Московской области		76 390,6	6 199,9	8,1	66 611,9	6 572,7	9,9	60 039,1	372,9	6,0	0,6	0,6	100,0	100,0				
Общегосударственные вопросы	01	33 308,2	6 034,9	18,1	31 598,6	6 407,7	20,3	25 190,9	372,9	6,2	0,6	0,5	97,3	97,5				
Другие общегосударственные вопросы	01 13	33 308,2	6 034,9	18,1	31 598,6	6 407,7	20,3	25 190,9	372,9	6,2	0,6	0,5	97,3	97,5				
Социальная политика	10	43 082,4	165,0	0,4	35 013,3	165,0	0,5	34 848,3	0,0	0,0	0,0	0,0	2,7	2,5				
Социальное обеспечение населения	10 03	11 891,4	165,0	1,4	7 279,3	165,0	2,3	7 114,3	0,0	0,0	0,0	0,01	2,7	2,5				
Охрана семьи и детства	10 04	31 191,0	0,0	0,0	27 734,0	0,0	0,0	27 734,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0				
ВСЕГО:		6 260 720,1	1 023 935,6	16,4	7 211 167,3	1 181 677,6	16,4	6 029 489,7	157 742,0	15,4	100,0	100,0						