



МСЭД

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

ул. Коминтерна, д.8/1, г. Королёв, Московская область, 141070

тел. 8 (495) 516-89-61

№ _____
На № _____ от _____

Главе Администрации
городского округа Королёв
Московской области

И.В.ТРИФОНОВУ

Заключение № 11-э

**Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области
по результатам проведения внешней проверки бюджетной отчётности
Администрации городского округа Королёв Московской области
за 2023 год**

г. Королёв Московской области

26 апреля 2024 года

1. Общие положения.

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области о результатах внешней проверки бюджетной отчётности Администрации городского округа Королёв Московской области (далее – Администрация) за 2023 год подготовлено соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городском округе Королёв Московской области, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 5 октября 2016 г. № 293/56 (в редакции решений Совета депутатов от 30 августа 2017 г. № 391/82, от 7 февраля 2018 г. № 433/93, от 27 февраля 2019 г. № 538/116, от 23 декабря 2020 г. № 161/37, от 8 сентября 2021 г. № 237/53, от 13 июля 2022 г. № 340/78, от 21 декабря 2022 г. № 399/87, от 9 августа 2023 г. № 472/99) (далее – Положение о бюджетном процессе) и Стандартом муниципального финансового контроля «Последующий контроль за исполнением бюджета городского округа Королёв Московской области», утверждённым постановлением Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области от 26 октября 2023 г. № 7.

Экспертно-аналитическое мероприятие «Внешняя проверка бюджетной отчётности Администрации городского округа Королёв Московской области за 2023 год» проводилось в соответствии с пунктом 2.5. Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2024 год без выхода на объект контроля.

Целями проведения внешней проверки бюджетной отчётности Администрации являются:

- определение соответствия фактических показателей исполнения бюджета городского округа Королёв Московской области показателям, утверждённым решением о бюджете от 21 декабря 2022 г. № 401/87 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», полноты и своевременности исполнения показателей бюджета городского округа Королёв Московской области, установление законности исполнения показателей бюджета городского округа Королёв Московской области;

- определение достоверности годовой бюджетной отчётности Администрации.

Ответственным за ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности является начальник отдела бухгалтерского учёта и отчётности Саразова Л.В.

Бюджетная отчётность Администрации за 2023 год (далее – бюджетная отчётность) в Контрольно-счётную палату представлена в электронном виде с отражением применения усиленных квалифицированных электронных подписей уполномоченных лиц 19 февраля 2024 года.

Общее количество учреждений, подведомственных Администрации, не изменилось и составило на конец отчётного периода 9 единиц, в том числе:

- 4 муниципальных казенных учреждений: МКУ «Королёвский Центр безопасности, гражданской обороны и защиты населения от чрезвычайных ситуаций», МКУ «Управление статистики», МКУ «Муниципальное юридическое бюро», МКУ «Муниципальный заказ».

- 5 муниципальных бюджетных учреждений: МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг», МБУ «Управление материально-технического обеспечения», МБУ «Центр содействия развитию земельного комплекса», МБУ «Автобытдор», МБУ «Централизованная бухгалтерия».

В нарушение пункта 1.12 письма Финансово-казначейского управления Администрации города Королёва Московской области от 28 декабря 2023 г. № ИСХ-398 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2023 год, квартальной и месячной отчётности в 2024 году» данные о количестве подведомственных муниципальных учреждений, указанные в ф. 0503161 «Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий», на официальном сайте Администрации городского округа Королёв Московской области не размещены.

2. Результаты проверки годовой бюджетной отчётности Администрации.

Для установления полноты бюджетной отчётности Администрации и ее соответствия требованиям нормативных правовых актов проведен анализ представленной к проверке отчётности на предмет ее соответствия по составу, структуре и заполнению (содержанию) требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации, Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Минфина России от 28 декабря 2010 г. № 191н (далее – Инструкция № 191н), Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения, утверждённого приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24 мая 2022 г. № 82н (далее – Приказ № 82н), приказа Министерства финансов Российской Федерации от 17 мая 2022 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов)» (далее – Приказ № 75н), Положения о бюджетном процессе.

В соответствии с требованиями пункта 4 Инструкции № 191н, приказа Финансово-казначейского управления Администрации города Королёва Московской области (далее – финансовый орган) от 12 декабря 2023 г. № 76-ОС «О годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2023 год, квартальной и месячной отчётности в 2024 году», бюджетная отчётность представлена в финансовый орган в электронном виде с использованием подсистемы сбора и формирования отчётности государственной информационной системы «Региональный электронный бюджет Московской области» в установленный срок.

Бюджетная отчётность Администрации подписана квалифицированной электронной подписью уполномоченных лиц.

Состав форм годовой бюджетной отчётности соответствует требованиям, установленным статьей 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 11.1 Инструкции № 191н и пунктом 1 раздела II «Бюджетная отчётность» письма Финансово-казначейского управления Администрации города Королёва Московской области от 28 декабря 2023 г. № ИСХ-398 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2023 год, квартальной и месячной отчётности в 2024 году», (далее – Указания финансового органа от 28 декабря 2023 года).

Перечень форм отчётов, включенных в состав бюджетной отчётности, представлен в Приложении 1.

Формы бюджетной отчётности: 0503127N «Отчёт о бюджетных назначениях», 0503128N «Отчёт о бюджетных обязательствах», 0503167 «Сведения о целевых иностранных кредитах», предоставленных бюджетных кредитах», 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале», не имеющие числовых значений показателей и не включенные в состав бюджетной отчётности, отражены в разделе 5 «Прочие вопросы деятельности

субъекта бюджетной отчётности» формы 0503160 «Пояснительная записка», что соответствует требованиям пунктов 8 и 152 Инструкции № 191н.

Кроме того, в соответствии с требованиями пункта 158 Инструкции № 191н в связи с отсутствием расхождений по результатам инвентаризации, проведенной в целях подтверждения показателей годовой бюджетной отчётности, таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризации» Пояснительной записки (форма 0503160) в составе годовой бюджетной отчётности не представлена. Факт проведения годовой инвентаризации отражен в пункте 5.28 раздела 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчётности» формы 0503160 «Пояснительная записка».

При сопоставлении остатков на начало и на конец отчётного периода формы 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» установлены расхождения по счёту 010500000 «Материальные запасы» на общую сумму 5 654,0 тыс. рублей. Согласно пункту 4.20 раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» формы 0503160 «Пояснительная записка» изменения входящих остатков баланса обусловлены несвоевременным поступлением первичных учётных документов от Государственного бюджетного учреждения Московской области «МОСАВТОДОР». Расхождения отражены в сведениях об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173) с кодом причины 03 «Исправлением ошибок прошлых лет».

В ходе анализа формы 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» установлено, что коды классификации доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета, их наименования, отраженные в годовой бюджетной отчётности, соответствуют аналогичным кодам и наименованиям, установленными Приказом № 82н и Приказом № 75н.

В соответствии с пунктом 152 Инструкции № 191н в составе бюджетной отчётности к проверке представлена Пояснительная записка (форма 0503160). Структура Пояснительной записки (форма 0503160) соответствует требованиям Инструкции № 191н, пункта 1.11 раздела II «Бюджетная отчётность» Указаний финансового органа от 28 декабря 2023 года.

Контрольные соотношения показателей форм бюджетной отчётности Администрации соблюдены.

Факты неполноты и недостоверности показателей бюджетной отчётности Администрации не установлены.

Плановые показатели, указанные в бюджетной отчётности, соответствуют показателям, утверждённым решением Совета депутатов городского округа Королёв от 21 декабря 2022 г. № 401/87 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» о бюджете с учётом изменений, внесённых в ходе исполнения бюджета городского округа Королёв Московской области

(далее – решение о бюджете), и показателям сводной бюджетной росписи городского округа Королёв Московской области на 2023 год (далее – сводная бюджетная роспись, СБР).

В нарушение Инструкции № 191н, требований Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, Указаний финансового органа от 28 декабря 2023 года в оформлении форм бюджетной отчётности Комитета образования обнаружены ошибки в содержании форм бюджетной отчётности:

1. Форма бюджетной отчётности, включенная в состав бюджетной отчётности и имеющая числовые значения показателей 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса», отражена в пункте 5.29 раздела 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчётности» формы 0503160 «Пояснительная записка», как не имеющая числовых значений показателей (пункты 8, 152).

2. В пункте 2.1 текстовой части раздела 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) отсутствуют сведения о результатах деятельности в целях раскрытия обобщенных за отчётный период данных о плановых показателях и результатах деятельности Администрации при выполнении муниципальных программ (пункт 152, пункт 71 Стандарта «Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчётности»).

3. В пункте 3.3 текстовой части раздела 3 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) отсутствует информация, раскрывающая причины отклонений исполнения плановых показателей по доходам, отраженным в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164) с кодом причины отклонений «99» (иные причины) (пункт 163). Нарушение системное, допущено при составлении отчётности за 2020, 2021, 2022 годы.

4. В пункте 3.3 текстовой части раздела 3 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) отсутствует комплексный анализ исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (пункт 163).

3. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета Администрации.

3.1. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрации по доходам.

В соответствии с Перечнем главных администраторов доходов бюджета городского округа Королёв Московской области, утверждённым постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 8 ноября 2022 г. № 1280-ПА в редакции приказов ФКУ Администрации города Королёва Московской области от 12 января 2023 г. № 2-ОС, от 20 февраля 2023 г. № 14-ОС, от 9 августа 2023 г. № 45-ОС, от 13 сентября 2023 г. № 57-ОС (далее – Перечень № 1280-ПА), Администрация является администратором доходов, поступающих в бюджет городского округа Королёв Московской области (код администратора доходов 910) по 69 кодам доходов бюджетной классификации.

Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, администрируемых Администрацией городского округа Королёв Московской области, утверждена приказом от 25 ноября 2022 г. № 1381-ПА (далее – методика).

В нарушение Общих требований к методике планирования доходов, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», в методике обнаружены несоответствия, указанные в Заключение № 15 Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области по результатам проведения внешней проверки бюджетной отчётности Администрации городского округа Королёв Московской области за 2022 год. Нарушение системное, меры по приведению в соответствие с Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области Администрацией не приняты. Кроме того, в ответе на заключение по результатам проведения внешней проверки бюджетной отчётности Администрации городского округа Королёв Московской области за 2022 год (от 26 мая 2023 г. №121Исх-3138/04-01-24) указано, ответственными лицами, с учётом замечаний, вносятся изменения в Методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации».

Плановые бюджетные назначения по доходам в 2023 году Администрации установлены в объёме 3 335 706,5 тыс. рублей (в том числе доходы Министерства социального развития Московской области в объёме 67,0 тыс. рублей), фактическое поступление доходов в 2023 году составило 3 346 080,2 тыс. рублей (в том числе доходы Министерства социального развития Московской области в объёме 98,1 тыс. рублей), или 100,3 % утверждённых бюджетных назначений, что выше уровня 2022 года на 1 606 819,7 тыс. рублей, или на 92,4 %, (в 2022 году поступление доходов составило 1 739 260,5 тыс. рублей, или 99,7 % утверждённых бюджетных назначений).

Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 157 687,3 тыс. рублей, или 114,7 % утверждённых бюджетных назначений (137 524,8 тыс. рублей), (в том числе доходы Министерства социального развития Московской области 98,1 тыс. рублей, или 146,4 % утверждённых бюджетных назначений). По сравнению с 2022 годом объём поступлений увеличился на 40 785,7 тыс. рублей, или на 34,9 %.

Сверхплановые поступления по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции составили 10,0 тыс. рублей (15,4 %). Поступления составили 75,0 тыс. рублей, что на 40,0 тыс. рублей,

или в 2,1 раза, больше объёма поступлений за 2022 год. В таблице 13 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) указана некорректная информация о причинах отклонения от планового процента исполнения: «отсутствие поступлений денежных средств в оплату, чем планировалось».

Сверхплановые поступления по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков составили 7 130,9 тыс. рублей (10,2 %), составили 77 130,9 тыс. рублей, что на 8 136,5 тыс. рублей, или на 9,5 %, меньше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления по доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), составили 1 650,9 тыс. рублей (238,2 %). Поступления составили 2 343,9 тыс. рублей, что на 1 343,9 тыс. рублей, или в 2,3 раза, больше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления платы по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, составили 266,0 тыс. рублей (86,8 %). Поступления составили 572,5 тыс. рублей (186,8 %), что на 170,9 тыс. рублей, или 23,0 %, меньше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за разрешение на размещение объектов) составили 2,8 тыс. рублей (2,7 %). Поступления составили 107,1 тыс. рублей, что на 125,5 тыс. рублей, или 54,0 %, меньше объёма поступлений за 2022 год.

Недопоступления по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных

учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций) составили 1 991,8 тыс. рублей (18,1 %). Поступления составили 9 016,2 тыс. рублей, что на 3 863,1 тыс. рублей, или 75,0 %, больше объема поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления платы, поступившей в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (средства по договорам на право размещения нестационарной торговой сети), составили 474,0 тыс. рублей (6,6 %). Поступления составили 7 648,0 тыс. рублей, что на 3 147,2 тыс. рублей, или 69,9 %, больше объема поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов составили 71,9 тыс. рублей (9,0 %). Поступления составили 870,8 тыс. рублей, что на 9,7 тыс. рублей, или 1,1 %, больше объема поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, составили 10 471,9 тыс. рублей (23,3 %). Поступления составили 55 471,9 тыс. рублей, что на 40 583,2 тыс. рублей, или в 3,7 раза, больше объема поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Поступления доходов от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), составили 905,5 тыс. рублей, или 100,0 % утвержденных бюджетных назначений, в 2022 году поступлений не было.

Сверхплановые поступления административных штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, администрируемых Министерством социального развития Московской области, составили 31,1 тыс. рублей (46,4 %). Поступления

составили 98,1 тыс. рублей, что на 1,0 тыс. рублей, или 1,0 %, больше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Поступления административных штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, администрируемых Администрацией, составили 10,0 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений, в 2022 году поступлений не было.

Сверхплановые поступления штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации, составили 566,0 тыс. рублей (89,0 %). Поступления составили 1 201,6 тыс. рублей, что на 378,2 тыс. рублей, или 45,9 %, больше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Недопоступления платежей в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) составили 75,4 тыс. рублей (75,4 %). Поступления составили 24,6 тыс. рублей, что на 22,6 тыс. рублей, или 47,9 %, меньше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Сверхплановые поступления по прочим неналоговым доходам составили 1 554,1 тыс. рублей (в 2,4 раза). Поступления составили 2 211,1 тыс. рублей, что на 271,3 тыс. рублей, или 14,0 %, больше объёма поступлений за 2022 год. Пояснения по причинам отклонений от планового процента исполнения, отраженных по коду 99 «Иные причины» в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164), в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не приведены.

Несмотря на корректировку в течение 2023 года по отдельным видам доходов, объём поступлений отдельных доходов превысил/не достиг плановые назначения, что в очередной раз характеризует неудовлетворительное качество планирования данных доходов, как при подготовке проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, так и при исполнении бюджета в отчётном финансовом году.

Факты занижения плановых показателей доходов бюджета свидетельствуют о несоблюдении принципа достоверности бюджета в части реалистичности расчёта доходов, установленного статьей 37 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В нарушение требований пункта 163 Инструкции № 191н, Указаний финансового органа от 28 декабря 2023 года Администрацией систематически, при составлении отчётности в текстовой части раздела 3 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160)» не приведено детальное пояснение причин отклонения от планового процента исполнения, отраженных в Сведениях об исполнении бюджета (ф. 0503164) по коду 99 «Иные причины».

В соответствии с Указаниями финансового органа от 28 декабря 2023 года в графах 8 и 9 раздела 1 «Доходы бюджета» Сведений (ф. 0503164) отражается код и наименование причины отклонения, более чем на 5 процентов, фактического исполнения доходов от уточненного прогноза поступлений доходов в бюджет: «99 - иные причины (подлежат отражению в текстовой части раздела 3 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160)».

В Пояснительной записке (ф. 0503160) дается детальное пояснение причин отклонения.

Исполнение по безвозмездным поступлениям составило 3 188 392,9 тыс. рублей, или 99,7 % утверждённых бюджетных назначений (3 198 181,7 тыс. рублей). По сравнению с 2022 годом объём поступлений увеличился на 1 566 034,0 тыс. рублей, или в 2 раза, в том числе:

- поступление прочих дотаций бюджетам городских округов составило 134 569,0 тыс. рублей, не планировались, в 2022 году не поступали;

- поступление субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетных субсидий) составило 2 999 024,6 тыс. рублей, или 95,4 % утверждённых бюджетных назначений, что больше на 1 475 198,5 тыс. рублей, или в 2 раза, поступлений 2022 года (1 523 826,1 тыс. рублей);

- поступление субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составило 45 834,7 тыс. рублей, или 97,2 % утверждённых бюджетных назначений, что меньше на 53 088,3 тыс. рублей, или в 2,2 раза, поступлений 2022 года (98 923,0 тыс. рублей);

- поступление прочих безвозмездных поступлений в бюджеты городских округов составило 10 000,0 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений, в 2022 году не поступали;

- поступление доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет составило 209,4 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений, что меньше на 5 462,9 тыс. рублей, или в 27,1 раза, поступлений 2022 года (5 672,3 тыс. рублей);

- возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов составил -1 243,2 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений, что меньше на 7 251,8 тыс. рублей, или в 6,8 раза, возврата 2022 года (-8 494,9 тыс. рублей).

Сведения об исполнении бюджета по доходам Администрации за период 2021 - 2023 годов представлены в Приложении № 2.

По сравнению с периодом 2021 - 2022 годов прослеживается увеличение поступлений доходов на 2 248 716,9 тыс. рублей (в 3 раза) и на 1 606 819,7 тыс. рублей (в 1,9 раза), соответственно.

Объём безвозмездных поступлений в общем объёме доходов Администрации составил 95,3 %, доходы от собственности – 2,9 %.

Сведения о структуре изменения доходов за период 2021 - 2023 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Код, наименование показателя	Сумма поступлений			Отклонение показателя				Структура
	в 2021 году	в 2022 году	в 2023 году	2023 /2021		2023/2022		2023
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
110 Налоговые доходы	643,5	35,0	75,0	-568,5	-88,3	40,0	114,3	0,002
120 Доходы от собственности	175 082,0	98 207,2	96 818,6	-78 263,4	-44,7	-1 388,6	-1,4	2,9
130 Доходы от оказания платных услуг	3 294,5	861,1	870,8	-2 423,7	-73,6	9,7	1,1	0,03
140 Суммы принудительного изъятия	891,8	969,7	1 334,3	442,6	49,6	364,6	37,6	0,04
150 Безвозмездные денежные поступления текущего характера	892 902,3	1 622 619,7	3 188 629,2	2 295 727,0	257,1	1 566 009,5	96,5	95,3
180 Прочие доходы	317,2	1 679,0	1 974,8	1 657,6	522,6	295,8	17,6	0,06
430 Уменьшение стоимости произведенных активов (доходы от продажи земельных участков)	24 232,1	14 888,7	56 377,5	32 145,4	132,7	41 488,8	278,7	1,7
Итого	1 097 363,3	1 739 260,5	3 346 080,2	2 248 716,9	204,9	1 606 819,7	92,4	100,0

3.2. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрацией по расходам.

Решением о бюджете Администрации, как главному распорядителю средств бюджета городского округа Королёв Московской области, первоначально предусмотрены бюджетные ассигнования на 2023 год в объёме 5 633 370,4 тыс. рублей.

В течение 2023 года в объём утверждённых бюджетных ассигнований изменения вносились 3 раза (решение Совета депутатов от 22 февраля 2023 г. № 436/91, от 9 августа 2023 г. № 473/99, от 15 ноября 2023 г. № 505/104).

С учётом внесенных в течение финансового года изменений объём бюджетных ассигнований на 2023 год увеличился на 579 145,9 тыс. рублей (10,3 %) и составил 6 212 516,3 тыс. рублей, что на 2 359 823,7 тыс. рублей, или 61,3 %, больше бюджетных ассигнований, предусмотренных Администрации на 2022 год (3 852 692,6 тыс. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования предусмотрены в объёме 6 066 463,1 тыс. рублей, что на 2 210 712,1 тыс. рублей, или 57,3 %, больше объёма бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2021 год (3 855 751,0 тыс. рублей).

Расхождения между плановыми бюджетными назначениями, установленными сводной бюджетной росписью на 2023 год, и бюджетными назначениями, утверждёнными решением о бюджете на 2023 год, обусловлены перераспределением бюджетных ассигнований в соответствии

с абзацем 8 пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 1 статьи 17 Положения о бюджетном процессе в городском округе Королёв.

Согласно данным раздела 2 «Расходы бюджета» формы 0503127 исполнение бюджета Администрации по расходам в 2023 году составило 5 934 831,8 тыс. рублей, или 97,8 % бюджетных назначений, утверждённых сводной бюджетной росписью, что выше на 2,8 % доведенного финансовым органом планового процента исполнения (95,0 %). По сравнению с 2022 годом уровень исполнения бюджета по расходам Администрации в 2023 году снизился на 0,4 процентных пункта (в 2022 году исполнение составило 3 786 176,8 тыс. рублей, или 98,2 %).

По 7 разделам бюджетной классификации расходов 01 «Общегосударственные вопросы», 02 «Национальная оборона», 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 04 «Национальная экономика», 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 07 «Образование», 11 «Физическая культура и спорт» кассовое исполнение превышает на 0,4 %, 3,6 %, 0,3 %, 4,1 %, 4,2 %, 2,8 % и 5,0 %, соответственно, плановый процент исполнения бюджета (95,0 %).

По 5 разделам бюджетной классификации расходов, 06 «Охрана окружающей среды», 08 «Культура, кинематография», 10 «Социальная политика», 12 «Средства массовой информации», 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» кассовое исполнение ниже на 9,0 %, 19,6 %, 2,1 %, 1,8 % и 0,8 %, соответственно, планового процента исполнения бюджета (95,0 %).

Анализ исполнения городского бюджета по подразделам бюджетной классификации расходов показал, что из 29 подразделов по 12 подразделам исполнение не превышает плановый процент исполнения бюджета (95,0 %), из них по 2 подразделам исполнение составило ниже 75,0 %. Согласно Сведениям об исполнении бюджета (форма 0503164) причинами, повлиявшими на наличие указанных отклонений, являются:

- отсутствие нормативных документов, определяющих порядок выделения и (или) использования средств бюджетов (код 01);
- экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур (код 04);
- оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ (код 10);
- заявительный характер выплаты пособий и компенсаций (код 21);
- позднее доведение (перераспределение) денежных средств (код 37);
- иные причины (код 99). Согласно информации указанной в таблице 13 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) иными причинами являются:

- по коду 910 0503 0810700480 - перенос сроков исполнения на 2024 год, так как на отчётную дату отсутствуют возмещения стоимости услуг по погребению от ОСФР по г. Москве и Московской области и МЭФ Московской области (Единый выплатной центр Министерства социального

развития Московской области), согласно утверждённому Порядку (постановление Администрации городского округа Королев Московской области от 16 июня 2021 г. № 526-ПА).

- по кодам 910 0104 1080261930 000, 910 0104 1080271930 000, 910 0104 1620470700 000, 910 0104 1540270690 000, 910 0104 1210370830 000, 910 0104 0640160870 000, 910 0104 0450370680 000 - выплата согласно с потребностью денежных средств.

Сведения об исполнении бюджета Администрации по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов за период 2021 - 2022 годов представлены в Приложении № 3.

Анализ поквартального исполнения расходов показал, что расходование средств бюджета в 2023 году осуществлялось неравномерно. Низкий удельный вес кассовых выплат сложился в первом (9,7 %), втором (23,6 %) кварталах 2023 года. В третьем квартале 2023 года осуществлено 26,7 % кассовых выплат. Исполнение бюджетных назначений по состоянию на 1 апреля 2023 года составило 9,7 %, на 1 июля 2023 года – 32,8 %, на 1 октября 2023 года – 58,0 %, что ниже планового процента, установленного пунктом 163 Инструкции 191н (20,0 %, 45,0 %, и 70,0 %, соответственно). Высокая концентрация произведенных расходов наблюдается в IV квартале – 37,1% сводной бюджетной росписи (2 253 050,4 тыс. рублей). Поквартальный анализ исполнения кассовых выплат представлен в таблице.

за 1 квартал			за 2 квартал			за 3 квартал			за 4 квартал		
5 770 502,5		утверждено СБР на 2023 год	6 047 910,1		утверждено СБР на 2023 год	6 347 565,8		утверждено СБР на 2023 год	6 066 463,1		утверждено СБР на 2023 год
Исполнено		Устан овлено *	Исполнено		Устан овлен о*	Исполнено		Устан овлен о*	Исполнено		Устан овлен о*
тыс. руб.	%	%	тыс. руб.	%	%	тыс. руб.	%	%	тыс. руб.	%	%
558 734,8	9,7	х	1 427 607,6	23,6	х	1 695 439,0	26,7	х	2 253 050,4	37,1	х
за 1 квартал			за 1 полугодие			за 9 месяцев			за 2021 год		
558 734,8	9,7	20	1 986 342,4	32,8	45	3 681 781,4	58,0	70	5 934 831,8	97,8	95

* установлено пунктом 163 Инструкции 191 н

Текущие (фактические) расходы в 2023 году, согласно данным отчёта о финансовых результатах (ф. 0503121), составили 7 464 418,1 тыс. рублей.

Структура изменения расходов в период 2021 - 2023 годов представлена в таблице.

тыс. рублей											
Наименование показателя	Код статьи расход ов	Текущие расходы			Отклонение показателя				Структура, %		
		2021	2022	2023	2023/2021		2023/2022		2021	2022	2023
					в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %			
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	334 490,6	315 676,8	384 870,6	50 380,0	15,1	69 193,8	21,9	5,9	7,1	5,2
Оплата работ, услуг	220	748 899,1	741 993,6	2 503 038,7	1 754 139,6	234,2	1 761 045,1	237,3	13,3	16,6	33,5
Обслуживание государственно (муниципально) долга	230	25 423,7	476,1	612,5	-24 811,2	-97,6	136,4	28,7	0,5	0,0	0,0

тыс. рублей

Наименование показателя	Код статьи расходов	Текущие расходы			Отклонение показателя				Структура, %		
		2021	2022	2023	2023/2021		2023/2022		2021	2022	2023
					в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %			
Безвозмездные перечисления текущего характера организациям	240	802 426,1	860 912,5	977 743,8	175 317,7	21,8	116 831,3	13,6	14,2	19,2	13,1
Социальное обеспечение	260	137 995,3	73 508,2	22 591,0	-115 404,3	-83,6	-50 917,2	-69,3	2,4	1,6	0,3
Расходы по операциям с активами	270	9 471,8	8 132,1	78 302,2	68 830,4	726,7	70 170,1	862,9	0,2	0,2	1,0
Безвозмездные перечисления капитального характера организациям	280	3 531 564,8	2 430 399,1	3 472 290,4	-59 274,4	-1,7	1 041 891,3	42,9	62,7	54,3	46,5
Прочие расходы	290	44 498,0	42 312,8	24 968,8	-19 529,2	-43,9	-17 344,1	-41,0	0,8	0,9	0,3
Итого		5 634 769,5	4 473 411,3	7 464 418,1	1 829 648,6	32,5	2 991 006,8	66,9	100,0	100,0	100,0

Анализ текущих расходов Администрации показывает увеличение расходов в 2023 году относительно 2021 - 2022 годов на 1 829 648,6 тыс. рублей (32,5 %) и на 2 991 006,8 тыс. рублей (66,9 %) соответственно, в том числе за счёт:

- увеличения расходов на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда на 15,1 % и 21,95,6 %, соответственно;

- увеличения расходов на оплату работ, услуг в 3,3 и 3,4 раза, соответственно;

- снижения расходов на обслуживание государственного (муниципального) долга на 97,6 % относительно 2021 года и увеличения на 28,7 % относительно 2022 года

- увеличения безвозмездных перечислений текущего характера организациям на 21,8 % и 13,6 %, соответственно;

- снижения выплат на социальное обеспечение на 83,6 % и 69,3 %, соответственно;

- увеличения расходов по операциям с активами в 8,3 и 9,6 раза, соответственно;

- снижения безвозмездных перечислений капитального характера организациям на 1,7 % относительно 2021 года и увеличения на 42,9 % относительно 2022 года;

- снижения прочих расходов на 43,9 % и на 41,0 % соответственно.

В ходе анализа данных бюджетной отчётности установлено, что основной объём расходов в 2023 году составляют расходы, отнесенные на статьи расходов КОСГУ 280 «Безвозмездные перечисления капитального характера организациям» (46,5 %) и 220 «Оплата работ, услуг» (33,5 %).

3.3. Результаты проверки и анализа дебиторской и кредиторской задолженностей Администрации.

По состоянию на 1 января 2024 года дебиторская задолженность составила 1 472 733,2 тыс. рублей, в том числе просроченная задолженность 5 565,8 тыс. рублей, уменьшилась на 1 123 151,1 тыс. рублей, или 43,3 %,

в том числе просроченная задолженность увеличилась на 4 961,8 тыс. рублей, по сравнению с показателями по состоянию на 1 января 2023 года (2 595 884,4 тыс. рублей, просроченная – 603,9 тыс. рублей), в том числе задолженность:

- по расчётам иным доходам от собственности (на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории городского округа Королев Московской области) – 11 491,6 тыс. рублей, в том числе просроченная задолженность – 5 208,0 тыс. рублей. Согласно пункту 4.14 текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) просроченная задолженность образовалась в результате непоступления оплаты по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории городского округа Королев Московской области. В адрес рекламораспространителей направлены претензии об оплате задолженности по договорам на установку и эксплуатацию конструкций на территории городского округа Королев от 2 ноября 2023 г. № 21исх6227/04-01-24, от 1 ноября 2023 г. № 121исх6197/04-01-24.

- по расчётам по прочим доходам от сумм принудительного изъятия – 567,0 тыс. рублей, в том числе просроченная задолженность 357,7 тыс. рублей. Согласно пункту 4.14 текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) просроченная задолженность в результате непоступления оплаты административных штрафов КДН (административные штрафы, вынесенные комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав). В целях снижения объёмов просроченной дебиторской задолженности с должниками административных штрафов регулярно проводится разъяснительная работа по вопросам своевременной оплаты. Все материалы по возникающей просроченной задолженности в порядке и сроки, установленные Федеральным законом от 2 октября 2007 г. № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве», направляются в службу судебных приставов по Королевскому городскому округу для последующего возбуждения исполнительного производства. Кроме того, на постоянной основе ведется работа со службой судебных приставов по вопросам исполнения. Проведена инвентаризация просроченной дебиторской задолженности по административным штрафам, налагаемым комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав, зачисляемым в бюджет Московской области и бюджеты муниципальных образований Московской области. Списана с бюджетного учёта просроченная и безнадежная к взысканию дебиторская задолженность в размере 214, 7 тыс. рублей.

- по расчётам по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (остатки межбюджетных трансфертов) – 964 696,7 тыс. рублей;

- по расчётам по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (остатки межбюджетных трансфертов, по поступлениям капитального характера) – 275 078,1 тыс. рублей;

- по расчётам по авансам по услугам связи – 62,6 тыс. рублей;
- по расчётам по авансам по коммунальным услугам – 3,4 тыс. рублей;
- по расчётам по авансам по работам, услугам по содержанию имущества (выполнение работ и оказание услуг, связанных с одновременным выполнением инженерных изысканий, подготовкой проектной документации, разработкой рабочей документации, необходимого для обеспечения эксплуатации объекта) – 168 574,8 тыс. рублей;

- по расчётам по авансам по приобретению основных средств (выполнением работ по капитальному ремонту объекта капитального строительства и поставкой оборудования, необходимого для обеспечения эксплуатации объекта) – 52 243,6 тыс. рублей;

- по расчётам по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет (оплата дополнительных выходных дней по уходу за ребенком инвалидом) – 15,3 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2024 года уменьшилась на 27 633,0 тыс. рублей, или 59,3 %, и составила 18 975,6 тыс. рублей по сравнению с показателями по состоянию на 1 января 2023 года (46 608,7 тыс. рублей), в том числе текущая кредиторская задолженность:

- по расчётам по услугам связи (задолженность образовалась в связи с поздним предоставлением поставщиками актов выполненных работ) – 18,2 тыс. рублей);

- по расчётам по коммунальным услугам (услуги электроснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, водоотведения, задолженность образовалась в связи с поздним предоставлением поставщиками актов выполненных работ) – 369,3 тыс. рублей);

- по расчётам по работам, услугам по содержанию имущества (ремонт помещения по адресу: ул. Богомолова, д. 4, ремонт квартиры по адресу: мкр. Юбилейный, ул. Глинкина, д. 10, кв. 17, задолженность образовалась в связи с поздним предоставлением поставщиками актов выполненных работ) – 17 152,8 тыс. рублей;

- по расчётам по прочим работам, услугам (услуги охраны с помощью охранной, пожарной и тревожной сигнализации, задолженность образовалась в связи с поздним предоставлением поставщиками актов выполненных работ) – 7,3 тыс. рублей);

- по расчётам по прочим платежам в бюджет (остаток неиспользованных межбюджетных трансфертов на конец отчётного периода, которые возвращены в январе в бюджет Московской области) – 1 428,1 тыс. рублей, сведения приведены в таблице.

тыс. рублей	
Наименование	Сумма
ГУ МО «Государственная жилищная инспекция Московской области»	23,3
Главное управление региональной безопасности Московской области	77,2
Главное управление содержания территорий Московской области (администр. комиссия)	20,8
Министерство Государственного управления, информационных технологий и связи Московской области	52,3
Министерство имущественных отношений Московской области (землепользование)	11,3

Наименование	Сумма
Главное управление архитектуры и градостроительства Московской области (архитектура и градостроительство)	21,3
Министерство сельского хозяйства и продовольствия Московской области (собаки без владельцев)	298,5
Министерство образования Московской области	871,8
Министерство жилищной политики Московской области (увед. о планир. стр-ве ИЖС)	2,3
Министерство Социального развития Московской области	18,7
Комитет лесного хозяйства Московской области	30,5
Итого	1 428,1

По состоянию на 1 января 2024 год по счёту 1 401 40 000 доходы будущих периодов составляют 1 239 774,9 тыс. рублей, по сравнению с показателями на 1 января 2023 года уменьшились на 1 238 068,0 тыс. рублей (50,0 %). Согласно пункту 4.13 текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» Пояснительной записки (ф. 0503160) отражена задолженность по межбюджетным трансфертам.

По состоянию на 1 января 2024 год по счёту 1 401 60 000 резерв предстоящих расходов составляет 29 542,9 тыс. рублей, по сравнению с показателями на 1 января 2023 года уменьшился на 739,9 тыс. рублей, является текущей задолженностью по резервам предстоящих расходов в связи с не использованными днями отпусков и созданием резерва на оплату предстоящих расходов на услуги в 2024 году.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.4. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета Администрации по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ (подпрограмм) городского округа Королёв Московской области, в том числе в рамках реализации приоритетных проектов, а также по расходам на непрограммные направления деятельности, анализа уровня достижения целевых значений показателей.

Администрация является муниципальным заказчиком 15 муниципальных программ городского округа.

Кроме Администрации, ответственными за исполнение мероприятий муниципальных программ, также являются отраслевые (функциональные) органы Администрации, являющиеся главными администраторами (распорядителями) бюджетных средств:

- по муниципальной программе «Социальная защита населения» – Комитет образования, Комитет по физической культуре, спорту и туризму, Комитет имущественных отношений;

- по муниципальной программе «Управление имуществом и муниципальными финансами» – Финансово-казначейское управление и Комитет имущественных отношений;

- по муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» – Комитет образования, Комитет по культуре, Комитет по физической культуре, спорту и туризму;

- по муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» – Финансово-казначейское управление, Комитет образования.

Анализ оперативных (годовых) отчётов о реализации мероприятий муниципальных программ, представленных ответственными органами Администрации, показал следующее.

Из 99 показателей муниципальных программ, муниципальными заказчиками которых являются подразделения Администрации на 2023 год запланированы 95 показателей, плановые значения достигнуты по 81 показателю, не достигнуты значения по 14 показателям, или 14,7 % плановых назначений, что свидетельствует о недостижении результатов реализации мероприятий муниципальных программ,

Сведения о результатах выполнения показателей муниципальных программ представлены в таблице.

Наименование	Количество показателей			Уровень достижения, %
	всего	запланировано	достигнуто	
«Здравоохранение»	2	2	1	50,0
«Социальная защита населения»	12	12	12	100,0
«Развитие сельского хозяйства»	0	0	0	-
«Экология и окружающая среда»	0	0	0	-
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	12	12	11	91,7
«Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»	5	5	5	100,0
«Предпринимательство»	12	12	12	100,0
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	17	17	11	64,7
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	4	3	3	100,0
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	0	0	0	-
«Цифровое муниципальное образование»	13	13	11	84,6
«Архитектура и градостроительство»	4	4	4	100,0
«Формирование современной комфортной городской среды»	10	9	9	100,0
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	4	2	2	100,0
«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	4	4	0	0,0
Итого	99	95	81	85,3

Сведения о недостижении показателей муниципальных программ, муниципальным заказчиком которых является Администрация, представлены в таблице.

№ п/п	Наименование подпрограммы/ показателя	Единица измерения	Значение показателя		Причинами невыполнения
			План на 2023 год	Факт за отчётный период	
	Муниципальная программа «Здравоохранение»				

№ п/п	Наименование подпрограммы/ показателя	Единица измерения	Значение показателя		Причинами невыполнения
			План на 2023 год	Факт за отчётный период	
1	Целевой показатель 1 «Диспансеризация определённых групп взрослого населения Московской области»	процент	100	87,53	Численность лиц, подлежащих к прохождению профилактических медицинских осмотров и диспансеризации в текущем 2023 году в городском округе Королёв Московской области, составляет 101487 человек. Диспансеризация и профилактические медицинские осмотры проводятся при наличии информированного добровольного согласия гражданина или его уполномоченного представителя. По состоянию на 28.12.2023 года, согласно информации поступившей из ГБУЗ МО «Королёвская городская больница» численность граждан, прошедших профилактические медицинские осмотры и диспансеризацию, в 2023 году составила 88836 человек.
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»					
Подпрограмма I «Профилактика преступлений и иных правонарушений»					
2	Показатель «Увеличение общего количества видеокамер, введенных в эксплуатацию в систему технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления «Безопасный регион», не менее чем на 5 ежегодно»	к-во	2425	2328	Отсутствуют
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»					
Подпрограмма I «Эффективное управление имуществом комплексом»					
3	Эффективность работы по взысканию задолженности по арендной плате за муниципальное имущество и землю	процент	100	86,95	Задолженность на 01.01.2024 – 3 966,45 тыс. рублей, в том числе просуженная задолженность – 3 422,6 тыс. рублей. Претензионно-исковая работа с должниками будет продолжена
4	Поступление доходов в бюджет муниципального образования от распоряжения муниципальным имуществом земель	процент	100	95	План поступлений не выполнен в связи с имеющейся задолженностью по договору купли-продажи
5	Эффективность работы по взысканию задолженности по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	процент	100	70	Неисполнение плана связано с приростом дебиторской задолженности по сравнению с дебиторской задолженностью на начало года.
6	Предоставление земельных участков многодетным семьям	процент	100	50	На территории г.о. Королёв свободные земельные участки, пригодные для предоставления многодетным семьям, состоящим на учёте, отсутствуют
7	Доля проведенных аукционов на право заключения договоров аренды земельных участков для субъектов малого и среднего предпринимательства к общему количеству таких торгов	процент	20	0	Мораторий на аукционы в г.о. Королёв

№ п/п	Наименование подпрограммы/ показателя	Единица измерения	Значение показателя		Причинами невыполнения
			План на 2023 год	Факт за отчётный период	
8	Эффективность работы по расторжению договоров аренды земельных участков и размещению на Инвестиционном портале Московской области	балл	1	0,5	Дела находятся на рассмотрении в суде
Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование»					
9	Уровень удовлетворенности граждан качеством предоставления государственных и муниципальных услуг	процент	97,7	95,6	Текущая кадров, увольнение опытных сотрудников
10	Доля электронного юридически значимого документооборота в органах местного самоуправления и подведомственных им учреждениях в Московской области	процент	100	99	После подписания ЭЦП, письма еще раз подписываются СП, в связи с этим в статистике идет не верное отображение
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»					
11	Количество квадратных метров расселенного аварийного жилищного фонда, за счёт муниципальных программ	Тысяча квадратных метров	1,307	0	Выполнение целевых показателей предусмотрено в 2024 году
12	Количество граждан, расселенных из аварийного жилищного фонда, за счёт муниципальных программ	Тысяча человек	0,117	0	Выполнение целевых показателей предусмотрено в 2024 году
13	Количество квадратных метров непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными после 01.01.2017 г.	Тысяча квадратных метров	1,307	0	Выполнение целевых показателей предусмотрено в 2024 году
14	Количество граждан, расселенных из непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными после 01.01.2017 г.	Тысяча человек	0,117	0	Выполнение целевых показателей предусмотрено в 2024 году

На реализацию мероприятий муниципальных программ в составе национальных (региональных) проектов сводной бюджетной росписью бюджетные ассигнования предусмотрены в объеме 180 525,1 тыс. рублей, что меньше на 99 147,8 тыс. рублей (35,5 %) объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2022 год (279 672,9 тыс. рублей).

Исполнение составило 180 524,8 тыс. рублей, или 63,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете и 100,0 % сводной бюджетной росписи. По сравнению с 2022 годом уровень исполнения в 2023 году выше на 9,6 % (в 2022 году исполнение составило 252 853,0 тыс. рублей, или 90,4 %).

Сведения об исполнении расходов, предусмотренных Администрации на реализацию мероприятий муниципальных программ в составе национальных (региональных) проектов в период 2022 - 2023 годов, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утвержденный бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к утв. бюджету	% исполнения к СБР	Утвержденный бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к утв. бюджету	% исполнения к СБР
Национальный проект «Жилье и городская среда»	254 672,8	254 672,9	252 853,0	99,3	99,3	125 500,0	120 617,7	120 617,6	96,1	100,0

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к утв. бюджету	% исполнения к СБР	Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к утв. бюджету	% исполнения к СБР
Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»	254 672,8	254 672,9	252 853,0	99,3	99,3	125 500,0	120 617,7	120 617,6	96,1	100,0
Ремонт дворовых территорий	26 007,4	26 007,5	24 187,7	93,0	93,0	45 500,0	41 166,7	41 166,6	90,5	100,0
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство скверов)	0,0	0,0	0,0	-	-	80 000,0	79 451,0	79 451,0	99,3	100,0
Реализация программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий	124 925,2	124 925,2	124 925,1	-	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	103 740,2	103 740,3	103 740,2	-	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Национальный проект «Культура»	25 000,0	25 000,0	0,0	0,0	0,0	158 115,4	59 907,4	59 907,2	37,9	100,0
Федеральный проект «Культурная среда»	25 000,0	25 000,0	0,0	0,0	0,0	158 115,4	59 907,4	59 907,2	37,9	100,0
Строительство (реконструкция) школ искусств	25 000,0	25 000,0	0,0	-	-	158 115,4	59 907,4	59 907,2	37,9	100,0
ИТОГО	279 672,8	279 672,9	252 853,0	90,4	90,4	283 615,4	180 525,1	180 524,8	63,7	100,0

На реализацию мероприятий муниципальных программ сводной бюджетной росписью предусмотрены средства в сумме 6 026 026,1 тыс. рублей, исполнено 5 904 663,3 тыс. рублей (98,0 %), что больше на 2 191 207,0 тыс. рублей (59,0 %) по сравнению с 2022 годом (3 713 456,3 тыс. рублей).

Сведения об исполнении расходов, предусмотренных Администрации на реализацию мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, и на непрограммные направления деятельности, за период 2022 - 2023 годов представлены в Приложении 4.

3.4.1. По муниципальной программе «Здравоохранение», в том числе по подпрограмме «Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи» исполнение составило 1 131,4 тыс. рублей, или 84,4 % сводной бюджетной росписи (1 340,0 тыс. рублей), что больше на 448,0 тыс. рублей (65,6 %) по сравнению с 2022 годом (683,4 тыс. рублей).

3.4.2. По муниципальной программе «Культура и туризм», в том числе по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 2 884,1 тыс. рублей, или 97,8 % сводной бюджетной росписи (2 950,0 тыс. рублей), что больше на 1 141,4 тыс. рублей (65,5 %) по сравнению с 2022 годом (1 742,6 тыс. рублей).

3.4.3. По муниципальной программе «Образование», в том числе по подпрограмме «Дошкольное образование» исполнение составило 1 625 304,5 тыс. рублей, или 95,9 % сводной бюджетной росписи (1 694 698,6 тыс. рублей), что больше на 1 624 932,5 тыс. рублей (в 3 372 раза) по сравнению с 2022 годом (3 372,0 тыс. рублей).

3.4.4. По муниципальной программе «Социальная защита населения», исполнение составило 33 124,3 тыс. рублей, или 95,0 % сводной бюджетной росписи (34 874,7 тыс. рублей), что меньше на 56 445,7 тыс. рублей (63,0 %) по сравнению с 2022 годом (89 570,0 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Социальная поддержка граждан» исполнение составило 21 046,3 тыс. рублей, или 94,3 % сводной бюджетной росписи (22 543,7 тыс. рублей), что меньше на 58 021,1 тыс. рублей (73,4 %) по сравнению с 2022 годом (79 067,3 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 12 078,1 тыс. рублей, или 7,9 % сводной бюджетной росписи (12 331,0 тыс. рублей), что больше на 1 575,4 тыс. рублей (15,0 %) по сравнению с 2022 годом (10 502,7 тыс. рублей).

3.4.5. По муниципальной программе «Спорт», в том числе по подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта» исполнение составило 203 819,6 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (203 819,6 тыс. рублей), в 2022 году расходы не осуществлялись.

3.4.6. По муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства» исполнение составило 3 397,6 тыс. рублей, или 91,6 % сводной бюджетной росписи (3 708,4 тыс. рублей), что меньше на 675,6 тыс. рублей (16,6 %) по сравнению с 2022 годом (4 073,2 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиорации» исполнение составило 492,2 тыс. рублей, или 99,8 % сводной бюджетной росписи (493,0 тыс. рублей), что больше на 48,5 тыс. рублей (10,9 %) по сравнению с 2022 годом (443,7 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия и развития государственной ветеринарной службы» исполнение составило 2 905,4 тыс. рублей, или 90,4 % сводной бюджетной росписи (3 215,4 тыс. рублей), что меньше на 724,1 тыс. рублей (20,0 %) по сравнению с 2022 годом (3 629,5 тыс. рублей).

3.4.7. По муниципальной программе «Экология и окружающая среда» исполнение составило 524,8 тыс. рублей, или 85,5 % сводной бюджетной

росписи (614,0 тыс. рублей), что меньше на 172,3 тыс. рублей (24,7 %) по сравнению с 2022 годом (697,1 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Охрана окружающей среды» исполнение составило 359,4 тыс. рублей, или 86,0 % сводной бюджетной росписи (418,0 тыс. рублей), что меньше на 1,1 тыс. рублей (0,3 %) по сравнению с 2022 годом (360,5 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Развитие лесного хозяйства» исполнение составило 165,4 тыс. рублей, или 84,4 % сводной бюджетной росписи (196,0 тыс. рублей), что больше на 12,7 тыс. рублей (8,3 %) по сравнению с 2022 годом (152,7 тыс. рублей).

3.4.8. По муниципальной программе «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» исполнение составило 49 472,3 тыс. рублей, или 91,6 % сводной бюджетной росписи (54 028,6 тыс. рублей), что больше на 2 432,0 тыс. рублей (5,2 %) по сравнению с 2022 годом (47 040,3 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Профилактика преступлений и иных правонарушений» исполнение составило 4 221,4 тыс. рублей, или 64,7 % сводной бюджетной росписи (6 522,6 тыс. рублей), что меньше на 930,0 тыс. рублей (18,1 %) по сравнению с 2022 годом (5 151,4 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечение мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 17 508,9 тыс. рублей, или 89,6 % сводной бюджетной росписи (19 531,5 тыс. рублей), что меньше на 1 886,4 тыс. рублей (9,7 %) по сравнению с 2022 годом (19 395,3 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 779,1 тыс. рублей, или 84,7 % сводной бюджетной росписи (920,0 тыс. рублей), что меньше на 120,0 тыс. рублей (13,3 %) по сравнению с 2022 годом (899,1 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечение безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области» исполнение составило 745,0 тыс. рублей, или 93,7 % сводной бюджетной росписи (795,0 тыс. рублей), в 2022 году расходы не осуществлялись.

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 26 217,9 тыс. рублей, или 99,8 % сводной бюджетной росписи (26 259,5 тыс. рублей), что больше на 4 623,3 тыс. рублей (21,4 %) по сравнению с 2022 годом (21 594,6 тыс. рублей).

3.4.9. По муниципальной программе «Жилище», в том числе по подпрограмме «Создание условий для жилищного строительства» исполнение составило 348,1 тыс. рублей, или 99,3 % сводной бюджетной росписи (350,4 тыс. рублей), что больше на 116,1 тыс. рублей (50,0 %) по сравнению с 2022 годом (232,0 тыс. рублей).

3.4.10. По муниципальной программе «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» исполнение составило 10 134,4 тыс. рублей, или 85,2 % сводной бюджетной росписи (11 890,3 тыс. рублей), что больше на 7 237,6 тыс. рублей (в 3,5 раза) по сравнению с 2022 годом (2 896,7 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Чистая вода» исполнение составило 923,0 тыс. рублей, или 97,4 % сводной бюджетной росписи (948,1 тыс. рублей), что больше на 469,2 тыс. рублей (в 2 раза) по сравнению с 2022 годом (453,8 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации» исполнение составило 1 992,0 тыс. рублей, или 99,6 % сводной бюджетной росписи (2 000,0 тыс. рублей), что больше на 18,0 тыс. рублей (0,9 %) по сравнению с 2022 годом (1 974,0 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» исполнение составило 5 822,6 тыс. рублей, или 78,8 % сводной бюджетной росписи (7 388,4 тыс. рублей), что больше на 5 472,5 тыс. рублей (в 16,6 раза %) по сравнению с 2022 годом (350,0 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства» исполнение составило 1 396 ,8 тыс. рублей, или 89,9 % сводной бюджетной росписи (1 553,7 тыс. рублей), в 2022 году расходы не осуществлялись.

3.4.11. По муниципальной программе «Предпринимательство» исполнение составило 74 437,7 тыс. рублей, или 97,3 % сводной бюджетной росписи (76 528,0 тыс. рублей), что меньше на 51 856,9 тыс. рублей 41,1 %) по сравнению с 2022 годом (126 294,6 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Инвестиции» исполнение составило 73 961,5 тыс. рублей, или 97,3 % сводной бюджетной росписи (76 028,0 тыс. рублей), что меньше на 50 978,5 тыс. рублей (40,8 %) по сравнению с 2022 годом (124 939,9 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства» исполнение составило 476,3 тыс. рублей, или 95,3 % сводной бюджетной росписи (500,0 тыс. рублей), что меньше на 23,7 тыс. рублей (4,7 %) по сравнению с 2022 годом (500,0 тыс. рублей).

3.4.12. По муниципальной программе «Управление имуществом и финансами городского округа Королёв» исполнение составило 556 241,0 тыс. рублей, или 5,2 % сводной бюджетной росписи (584 015,4 тыс. рублей), что больше на 84 346,0 тыс. рублей (17,9 %) по сравнению с 2022 годом (471 895,0 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Эффективное управление имуществом комплексом» исполнение составило 60 543,1 тыс. рублей, или 74,0 % сводной бюджетной росписи (81 843,4 тыс. рублей), что больше на 51,2 тыс. рублей 0,1 %) по сравнению с 2022 годом (60 491,9 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Управление муниципальным долгом» исполнение составило 612,5 тыс. рублей, или 94,2 % сводной бюджетной росписи

(649,9 тыс. рублей), что больше на 136,4 тыс. рублей (28,7 %) по сравнению с 2022 годом (476,1 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 495 085,4 тыс. рублей, или 98,7 % сводной бюджетной росписи (501 522,2 тыс. рублей), что больше на 84 158,4 тыс. рублей (20,5 %) по сравнению с 2022 годом (510 927,0 тыс. рублей).

3.4.13. По муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» исполнение составило 110 863,7 тыс. рублей, или 94,8 % сводной бюджетной росписи (116 931,2 тыс. рублей), что больше на 15 083,0 тыс. рублей (15,7 %) по сравнению с 2022 годом (95 780,7 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды» исполнение составило 76 719,3 тыс. рублей, или 93,8 % сводной бюджетной росписи (81 800,0 тыс. рублей), что больше на 15 941,0 тыс. рублей (26,2 %) по сравнению с 2022 годом (60 778,3 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Эффективное местное самоуправление Московской области» исполнение составило 17 682,9 тыс. рублей, или 5,6 % сводной бюджетной росписи (18491,6 тыс. рублей), что меньше на 441,7 тыс. рублей (2,4 %) по сравнению с 2022 годом (18 124,6 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 16 461,5 тыс. рублей, или 98,9 % сводной бюджетной росписи (16 639,6 тыс. рублей), что меньше на 416,3 тыс. рублей (2,5 %) по сравнению с 2022 годом (16 877,8 тыс. рублей).

3.4.14. По муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» исполнение составило 310 725,2 тыс. рублей, или 99,1 % сводной бюджетной росписи (313 544,8 тыс. рублей), что меньше на 10 889,7 тыс. рублей (3,4 %) по сравнению с 2022 годом (321 614,9 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Пассажирский транспорт общего пользования» исполнение составило 0,001 тыс. рублей, или 0,8 % сводной бюджетной росписи (0,1 тыс. рублей), что соответствует исполнению 2022 года (0,001 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Дороги Подмосковья» исполнение составило 140 973,6 тыс. рублей, или 98,1 % сводной бюджетной росписи (143 709,1 тыс. рублей) что больше на 10 796,5 тыс. рублей (8,3 %) по сравнению с 2022 годом (130 177,1 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 169 751,6 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (169 835,6 тыс. рублей), что меньше на 21 686,2 тыс. рублей (11,3 %) по сравнению с 2022 годом (191 437,8 тыс. рублей).

3.4.15. По муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» исполнение составило 226 940,5 тыс. рублей, или 99,6 % сводной бюджетной росписи (227 776,2 тыс. рублей), что больше на 38 442,9 тыс.

рублей (20,4 %) по сравнению с 2022 годом (188 497,6 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, а также услуг почтовой связи» исполнение составило 7 451,0 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (7 451,0 тыс. рублей), что меньше на 168 099,2 тыс. рублей (в 23,6 раза) по сравнению с 2022 годом (175 550,2 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области» исполнение составило 11 500,4 тыс. рублей, или 94,2 % сводной бюджетной росписи (12 209,0 тыс. рублей), что больше на 7 110,1 тыс. рублей (в 2,6 раза) по сравнению с 2022 годом (4 390,3 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» исполнение составило 204 504,3 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (204 504,3 тыс. рублей), в 2022 году расходы не осуществлялись;

- по подпрограмме «Развитие архивного дела» исполнение составило 3 484,8 тыс. рублей, или 96,5 % сводной бюджетной росписи (3 611,9 тыс. рублей), что меньше на 5 072,3 тыс. рублей (59,3 %) по сравнению с 2022 годом (8 557,1 тыс. рублей).

3.4.16. По муниципальной программе «Архитектура и градостроительство», подпрограмме «Реализация политики пространственного развития» исполнение составило 2 074,9 тыс. рублей, или 97,4 % сводной бюджетной росписи (2 131,0 тыс. рублей), что больше на 845,0 тыс. рублей (68,7 %) по сравнению с 2022 годом (1 229,9 тыс. рублей).

3.4.17. По муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» исполнение составило 1 134 706,5 тыс. рублей, или 99,7 % сводной бюджетной росписи (1 138 292,0 тыс. рублей), что больше на 77 052,8 тыс. рублей (7,3 %) по сравнению с 2022 годом (1 057 653,8 тыс. рублей), в том числе:

- по подпрограмме «Комфортная городская среда» исполнение составило 232 764,7 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (232 779,4 тыс. рублей), что меньше на 82 076,3 тыс. рублей (26,1 %) по сравнению с 2022 годом (314 840,9 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области» исполнение составило 901 941,9 тыс. рублей, или 99,6 % сводной бюджетной росписи (905 512,5 тыс. рублей), что больше на 892 638,9 тыс. рублей (в 97 раз) по сравнению с 2022 годом (9 303,0 тыс. рублей).

3.4.18. По муниципальной программе «Строительство объектов социальной инфраструктуры» исполнение составило 1 558 532,7 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (1 558 532,9 тыс. рублей), что больше

на 258 350,3 тыс. рублей (19,9 %) по сравнению с 2022 годом (1 300 182,4 тыс. рублей).

- по подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов образования» исполнение составило 1 498 625,5 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (1 498 625,5 тыс. рублей), что больше на 198 443,1 тыс. рублей (15,3 %) по сравнению с 2022 годом (1 300 182,4 тыс. рублей);

- по подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов культуры» исполнение составило 59 907,2 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (59 907,4 тыс. рублей), в 2022 году расходы не осуществлялись.

3.4.19. По непрограммным расходам исполнение составило 30 138,5 тыс. рублей, или 74,6 % сводной бюджетной росписи (40 437,0 тыс. рублей), что меньше на 42 552,0 тыс. рублей (58,5 %) по сравнению с 2022 годом (72 720,5 тыс. рублей), в том числе:

3.4.19.1. по непрограммным расходам на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, исполнение составило 144,3 тыс. рублей, или 73,1 % сводной бюджетной росписи (197,3 тыс. рублей), что больше на 16,9 тыс. рублей (13,2 %) по сравнению с 2022 годом (127,4 тыс. рублей), в том числе расходы на содержание представительного органа муниципального образования;

3.4.19.2. по непрограммным расходам исполнение составило 30 024,2 тыс. рублей, или 74,6 % сводной бюджетной росписи (40 239,7 тыс. рублей), что меньше на 22 975,3 тыс. рублей (86,7 %) по сравнению с 2022 годом (72 593,1 тыс. рублей), в том числе:

- по расходам резервного фонда администрации исполнение составило 3 526,8 тыс. рублей, или 41,5 % сводной бюджетной росписи (8 500,0 тыс. рублей), что меньше на 22 975,3 тыс. рублей (86,7 %) по сравнению с 2022 годом (26 502,1 тыс. рублей);

- по расходам на оплату исполнительных листов, судебных издержек исполнение составило 11 951,4 тыс. рублей, или 79,2 % сводной бюджетной росписи (15 090,4 тыс. рублей), что меньше на 23 526,2 тыс. рублей (66,3 %) по сравнению с 2022 годом (35 477,6 тыс. рублей);

- по расходам на ежемесячные денежные выплаты Почетным гражданам исполнение составило 1 158,0 тыс. рублей, или 96,5 % сводной бюджетной росписи (1 200,0 тыс. рублей), что больше на 107,0 тыс. рублей (10,2 %) по сравнению с 2022 годом (1 051,0 тыс. рублей);

- по иным расходам исполнение составило 10 575,0 тыс. рублей, или 95,0 % сводной бюджетной росписи (1 136,9 тыс. рублей, что больше на 4 827,8 тыс. рублей (84,0 %) по сравнению с 2022 годом (5 747,7 тыс. рублей);

- по расходам за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд) исполнение составило 2 812,5 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (2 812,5 тыс. рублей), что меньше на 1 002,2 тыс. рублей (26,3 %) по сравнению с 2022 годом (3 814,7 тыс. рублей).

3.5. Результаты проверки исполнения бюджета Администрацией по контрактным расходам.

Сводной бюджетной росписью на 2023 год Администрации предусмотрены бюджетные назначения на финансирование государственных (муниципальных) контрактов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в объеме 4 635 534,7 тыс. рублей,

Согласно данным формы № 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по состоянию на 1 января 2024 года лимиты бюджетных обязательств на 2023 год по расходам на финансирование государственных (муниципальных) контрактов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд доведены в объеме 4 635 534,7 тыс. рублей.

За 2022 год принято на учёт бюджетных обязательств по контрактным видам расходов на сумму 4 614 896,8 тыс. рублей, или 99,6 % контрактных расходов.

Освоение средств бюджета составило 4 521 743,4 тыс. рублей, или 98,0 % принятых бюджетных обязательств в объеме 4 614 896,8 тыс. рублей, или 97,5 % плановых назначений в объеме 4 635 534,7 тыс. рублей, в том числе:

- по виду расходов бюджетной классификации «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 2 962 598,2 тыс. рублей, или 97,0 % принятых бюджетных обязательств в объеме 3 055 751,4 тыс. рублей, или 96,3 % плановых назначений в объеме 3 076 351,9 тыс. рублей;

- по виду расходов бюджетной классификации «Бюджетные инвестиции» – 1 558 532,7 тыс. рублей, или 100,0 % принятых бюджетных обязательств в объеме 1 558 532,9 тыс. рублей, или 100,0 % плановых назначений в объеме 1 558 532,9 тыс. рублей;

- по виду расходов бюджетной классификации «Обслуживание государственного (муниципального) долга» – 612,5 тыс. рублей, или 100,0 % принятых бюджетных обязательств в объеме 612,5 тыс. рублей, или 94,2 % плановых назначений в объеме 649,9 тыс. рублей.

Согласно данным формы 0503175 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств» экономия в результате применения конкурентных способов составила 34 494,2 тыс. рублей.

Сведения об исполнении бюджета Администрацией по контрактным расходам за 2023 год представлены в таблице.

тыс. рублей

КВР, наименование	Утверждено (доведено) на 2023 год		Обязательства			Исполнено денежных обязательств	% исп. бюджетных обязательств	Не исполнено	
	бюджетных ассигнований	лимитов бюджетных обязательств	Принятые бюджетные обязательства		денежные обязательства			принятых бюджетных обязательств	принятых денежных обязательств
			всего	из них с применение конкурентных способов					

КВР, наименование	Утверждено (доведено) на 2023 год		Обязательства			Исполнено денежных обязательств	% исп. бюджет ных обязат ельств	Не исполнено	
	бюджетных ассигновани й	лимитов бюджетных обязательств	Принятые бюджетные обязательства		денежные обязательств а			принятых бюджетных обязательств	принятых денежных обязательств
			всего	из них с применение конкурентны способов					
Итого, в т. ч.:	4 635 534,7	4 635 534,7	4 614 896,8	4 412 047,7	4 539 290,9	4 521 743,4	98,0	93 153,5	17 547,5
240. Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, в т. ч.:	3 076 351,9	3 076 351,9	3 055 751,4	2 853 514,8	2 980 145,7	2 962 598,2	97,0	93 153,3	17 547,5
242. Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно- коммуникационн ых технологий	11 956,0	11 956,0	11 249,6	5 768,1	11 247,4	11 247,4	100,0	2,2	0,0
243. Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	1 881 130,7	1 881 130,7	1 881 059,2	1 880 995,8	1 813 375,4	1 813 375,4	96,4	67 683,8	0,0
244. Прочая закупка товаров, работ и услуг	1 099 971,9	1 099 971,9	1 082 519,1	966 498,9	1 076 050,1	1 058 871,4	97,8	23 647,6	17 178,7
247. Закупка энергетических ресурсов	83 293,2	83 293,2	80 923,6	251,9	79 472,8	79 104,0	97,8	1 819,6	368,9
410. Бюджетные инвестиции, в т. ч.:	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,7	1 558 532,7	100,0	0,2	0,0
414. Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,9	1 558 532,7	1 558 532,7	100,0	0,2	0,0
700. Обслуживание государственно го (муниципально го) долга, в т. ч.:	649,9	649,9	612,5	0,0	612,5	612,5	100,0	0,0	0,0
730. Обслуживание муниципального долга	649,9	649,9	612,5	0,0	612,5	612,5	100,0	0,0	0,0

3.6. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрацией по расходам, предусмотренным на осуществление бюджетных инвестиций.

Объём расходов Администрации по муниципальной программе «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности предусмотрен сводной

бюджетной росписью в 2023 году в объёме 1 558 532,9 тыс. рублей (в 2022 году – 1 325 712,5 тыс. рублей, в 2021 году – 277 609,4 тыс. рублей).

Сведения о капитальных вложениях в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности в 2023 году представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения
Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	1 558 532,9	1 558 532,7	100,0
Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов образования"	1 498 625,5	1 498 625,5	100,0
Основное мероприятие "Организация строительства (реконструкции) объектов дошкольного образования"	131 761,4	131 761,4	100,0
Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций	131 761,4	131 761,4	100,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	131 761,4	131 761,4	100,0
Бюджетные инвестиции	131 761,4	131 761,4	100,0
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	131 761,4	131 761,4	100,0
Основное мероприятие "Организация строительства (реконструкции) объектов общего образования"	1 366 864,1	1 366 864,1	100,0
Капитальные вложения в объекты общего образования	1 366 864,1	1 366 864,1	100,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	1 366 864,1	1 366 864,1	100,0
Бюджетные инвестиции	1 366 864,1	1 366 864,1	100,0
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	1 366 864,1	1 366 864,1	100,0
Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов культуры"	59 907,4	59 907,2	100,0
Федеральный проект "Культурная среда"	59 907,4	59 907,2	100,0
Строительство (реконструкция) школ искусств	59 907,4	59 907,2	100,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	59 907,4	59 907,2	100,0
Бюджетные инвестиции	59 907,4	59 907,2	100,0
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	59 907,4	59 907,2	100,0

Сумма непринятых на учёт бюджетных обязательств в 2023 году составила 0,0 тыс. рублей, или 0,0 % сводной бюджетной росписи (в 2022 году – 6,3 тыс. рублей, или 0,0005 % сводной бюджетной росписи, в 2021 году – 0,5 тыс. рублей, или 0,0002 % сводной бюджетной росписи).

Кассовое исполнение по данным расходам в 2023 году составило 1 558 532,7 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (в 2022 году – 1 300 182,4 тыс. рублей, или 98,1 % сводной бюджетной росписи, в 2021 году – 277 608,9 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи).

Анализ исполнения бюджета Администрации по расходам, предусмотренным на осуществление бюджетных инвестиций в период 2021 - 2023 годов представлен в таблице.

тыс. рублей

Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (ВР 414), в том числе:	Период			Изменение показателей			
	2021	2022	2023	2023-2021		2023-2022	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Утверждённый объём бюджетных ассигнований	277 609,4	1 325 712,5	1 558 532,9	1 280 923,6	461,4	232 820,4	17,6
Принятые бюджетные обязательства	277 608,9	1 325 706,2	1 558 532,9	1 280 924,0	461,4	232 826,7	17,6

Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (БР 414), в том числе:	Период			Изменение показателей			
	2021	2022	2023	2023-2021		2023-2022	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Исполнено	277 608,9	1 300 182,4	1 558 532,7	1 280 923,8	461,4	258 350,3	19,9
Процент исполнения от сводной бюджетной росписи, %	100,0	98,1	100,0	0,0	0,0	1,9	2,0
Не приняты на учёт бюджетные обязательства	0,5	6,3	0,0	-0,4	-95,5	-6,3	-99,7
Не приняты на учёт бюджетные обязательства в % от СБР	0,0002	0,0005	0,0	-0,0002	-99,2	-0,0005	-99,7

В 2023 году объём бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности увеличился по сравнению с периодом 2021 - 2022 годов на 1 280 923,8 тыс. рублей (в 5,6 раза) и на 258 350,3 тыс. рублей (19,9 %), соответственно.

3.7. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрацией по расходам, осуществляемым за счёт средств резервных фондов.

Резервный фонд Администрации городского округа Королёв Московской области на 2023 год утверждён в объёме 10 000,0 тыс. рублей.

В размер резервного фонда Администрации изменения вносились 2 раза (решения Совета депутатов от 9 августа 2023 г. № 473/99 и от 15 ноября 2023 г. № 505/104).

С учётом внесенных в течение финансового года изменений размер резервного фонда на 2023 год уменьшился на 3 316,8 тыс. рублей (33,2 %) и составил 6 683,2 тыс. рублей, что на 7 055,7 тыс. рублей, или в 2 раза, меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных Администрации на 2022 год (13 738,9 тыс. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования резервного фонда предусмотрены в объёме 6 473,2 тыс. рублей, что на 210,0 тыс. рублей, или 3,1 %, меньше бюджетных ассигнований, утверждённых решением о бюджете и на 3 394,3 тыс. рублей, или в 2,1 раза, выше объёма бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2022 год (3 078,9 тыс. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации предусмотрены в объёме 4 973,2 тыс. рублей.

В течение 2023 года принято 3 постановления Администрации, предусматривающих предоставление средств из резервного фонда в сумме 3 526,8 тыс. рублей, исполнение составляет 3 526,8 тыс. рублей,

Сведения об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации за 2023 год представлены в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Номер, дата, правового акта о выделении средств	Краткое содержание правового акта	Сумма выделенных средств,	Исполнение,
1	№746-ПА от 20.06.2023	О предоставлении средств из Резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области для оплаты проживания в пункте длительного пребывания пострадавших от пожара по адресу: г.Королёв, мкр.Болшево, ул.Водопроводная, д.13	797,0	797,0

№ п/п	Номер, дата, правового акта о выделении средств	Краткое содержание правового акта	Сумма выделенных средств,	Исполнение,
2	№936-ПА от 04.08.2023	О предоставлении средств из Резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области для оплаты проживания в пункте длительного пребывания пострадавших от пожара по адресу: г.Королёв, мкр.Первомайский, ул.Пушкина, д.28Б	2 519,8	2 519,8
3	№1362-ПА от 10.11.2023	О предоставлении средств из Резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области для оказания мер социальной поддержки в виде разовой материальной помощи пострадавшим от пожара по адресу: г.Королёв, пр-т Космонавтов, д.34, кв.154	210,0	210,0
	ВСЕГО		3 526,8	3 526,8

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации городского округа Королёв Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий предусмотрены в объёме 1 500,0 тыс. рублей. В течение 2023 года постановления Администрации, предусматривающие предоставление средств из резервного фонда на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий, не принимались (в 2022 году не принимались).

3.8. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрацией по бюджетным ассигнованиям дорожного фонда городского округа Королёв Московской области

Решением Совета депутатов от 21 декабря 2022 г. № 401/87 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (статья 7) утверждён объём бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа Королёв Московской области на 2023 год в размере 331 659,2 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда предусматривались Администрации городского округа Королёв Московской области в соответствии с муниципальными программами городского округа Королёв Московской области на 2023 - 2027 годы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» и «Формирование современной комфортной городской среды».

В объёмы финансирования муниципальных программ изменения вносились 3 раза (решение Совета депутатов от 22 февраля 2023 г. № 401/87, от 9 августа 2023 г. № 473/99, от 15 ноября 2023 г. № 505/104).

С учётом внесенных в течение финансового года изменений объём бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на 2023 год увеличился на 37 065,1 тыс. рублей (11,2 %) и составил 368 723,4 тыс. рублей, что на 14 248,5 тыс. рублей, или на 4,0 %, меньше бюджетных ассигнований, предусмотренных Администрации на 2022 год (354 475,8 тыс. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования предусмотрены в объёме 361 701,9 тыс. рублей, что на 8 785,6 тыс. рублей, или на 2,5 %, больше объёма бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью на 2022 год (352 916,3 тыс. рублей).

Порядком формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа Королёв Московской

области, утверждённым решением Совета депутатов города Королёва Московской области от 13 января 2021 г № 180/39, не предусмотрено предоставление сведений об использовании бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Администрацией города Королёва Московской области в Совет депутатов города Королёва Московской области в составе проекта решения об исполнении бюджета за отчётный финансовый год.

Анализ исполнения бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда произведен на основании данных предоставленной бюджетной отчётности за 2023 год.

Исполнение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда составило 358 882,3 тыс. рублей, или 99,2 % сводной бюджетной росписи, что больше на 9 514,1 тыс. рублей (2,7 %) по сравнению с 2022 годом (349 368,2 тыс. рублей), в том числе:

- по муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» исполнение составило 310 725,2 тыс. рублей, или 99,1 % сводной бюджетной росписи (313 544,7 тыс. рублей), что меньше на 10 889,7 тыс. рублей (3,4 %) по сравнению с 2022 годом (321 614,9 тыс. рублей);

- по муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» исполнение составило 48 157,2 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (48 157,2 тыс. рублей), что больше на 20 403,9 тыс. рублей (в 1,7 раза) по сравнению с 2022 годом (27 753,3 тыс. рублей).

Уровень исполнения бюджета по расходам бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда за 2023 год (99,2 %) выше на 0,2 % аналогичного показателя 2022 года (99,0 %).

Сведения об использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда за 2023 год в разрезе мероприятий муниципальных программ представлены в таблице.

Наименование показателя	Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	тыс. рублей % исполнения	
				к утв. бюджету	к СБР
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	368 724,3	361 701,9	358 882,3	97,3	99,2
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	316 233,7	313 544,7	310 725,2	98,3	99,1
Подпрограмма «Дороги Подмосковья»	146 398,1	143 709,1	140 973,6	96,3	98,1
Основное мероприятие «Ремонт, капитальный ремонт сети автомобильных дорог, мостов и путепроводов местного значения»	146 398,1	143 709,1	140 973,6	96,3	98,1
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения	109 907,0	107 218,0	105 758,8	96,2	98,6
Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа	2 810,0	2 810,0	1 695,0	60,3	60,3
Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения	28 000,0	28 000,0	28 000,0	100,0	100,0
Софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения за счёт средств местного бюджета	5 681,1	5 681,1	5 519,8	97,2	97,2
Обеспечивающая подпрограмма	169 835,6	169 835,6	169 751,6	100,0	100,0

Наименование показателя	Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения	
				к утв. бюджету	к СБР
Основное мероприятие «Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления»	169 835,6	169 835,6	169 751,6	100,0	100,0
<i>Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере дорожного хозяйства</i>	169 835,6	169 835,6	169 751,6	100,0	100,0
Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды»	52 490,6	48 157,2	48 157,2	91,7	100,0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области»	52 490,6	48 157,2	48 157,2	91,7	100,0
Основное мероприятие «Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования Московской области»	6 990,6	6 990,6	6 990,6	100,0	100,0
<i>Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства (МКУ/МБУ/МАУ)</i>	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0	100,0
<i>Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий</i>	1 990,6	1 990,6	1 990,6	100,0	100,0
Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»	45 500,0	41 166,7	41 166,6	90,5	100,0
<i>Ремонт дворовых территорий</i>	45 500,0	41 166,7	41 166,6	90,5	100,0

4. Результаты проверки и анализа исполнения бюджета

Администрации по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв.

В соответствии с Перечнем главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв Московской области, утверждённым постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 8 ноября 2022 г. № 1280-ПА, Администрация включена в Перечень главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Королёв Московской области (код администратора 910) по 4 кодам источников.

Исполнение Администрацией по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа характеризуется следующими показателями.

Программой муниципальных внутренних заимствований городского округа Королёв Московской области, утверждённой Приложением № 6 к решению о бюджете, в 2023 году предусмотрено:

- привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации в объёме 196 385,4 тыс. рублей.

- погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации в объёме 196 385,4 тыс. рублей.

Согласно разделу 3 «Источники финансирования дефицита бюджета» формы № 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»:

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

Федерации составило 196 385,4 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений (196 385,4 тыс. рублей);

- погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации составило 196 385,4 тыс. рублей, или 100,0 % утверждённых бюджетных назначений (196 385,4 тыс. рублей);

- изменение остатков по расчётам с органами, организующими исполнение бюджета, составило 2 588 751,6 тыс. рублей, в том числе увеличение счетов расчётов составило -3 346 080,2 тыс. рублей, уменьшение счетов расчётов составило 5 934 831,8 тыс. рублей.

Согласно данным формы № 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах» остаток задолженности по государственному (муниципальному) долгу на конец отчётного периода не изменился по сравнению с началом года и составил 464 000,0 тыс. рублей.

Согласно данным формы № 0503127 в 2023 году расходы на обслуживание муниципального долга составили 612,5 тыс. рублей, или 94,2 % к утверждённому плану (649,9 тыс. рублей), увеличились по сравнению с показателями 2022 года на 28,7 %, и уменьшились по сравнению с показателями 2021 года в 42 раза (в 2022 году – 476,1 тыс. рублей, утверждённый план – 572,7 тыс. рублей, в 2021 году – 25 423,7 тыс. рублей, утверждённый план – 25 423,7 тыс. рублей).

5. Результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведённых в Администрации в отчётном финансовом году.

5.1. По результатам проведенной внешней проверки годовой бюджетной отчётности Администрации за 2021 год выявлены нарушения и недостатки в содержании форм бюджетной отчётности, выразившимися в несоблюдении положений пунктов 2.3, 8, 152, 163, 167, 168, 170 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Минфина России от 28 декабря 2010 г. № 191н, требований Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, письма Министерства экономики и финансов Московской области от 30 декабря 2022 г. № 24Исх-14004/04-01 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2022 год, квартальной и месячной отчётности в 2023 году».

Администрацией, как главным администратором доходов бюджета, занижены плановые показатели доходов бюджета городского округа Королёв Московской области, что свидетельствует о несоблюдении принципа достоверности бюджета в части реалистичности расчёта доходов, установленного статьей 37 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Кроме того, в Методике прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области обнаружены несоответствия законодательным и иным нормативным правовым актам Российской Федерации, Московской области, а также нормативным правовым актам городского округа.

Исполнение бюджета в 2022 году осуществлялось неравномерно.

Не предоставлены оперативные (годовые) отчёты о реализации мероприятий по 2 из 14 муниципальных программ, муниципальными заказчиками которых являются подразделения Администрации. Непредставление или несвоевременное представление информации, документов и материалов, необходимых для проведения экспертно-аналитических мероприятий, а равно представление информации, документов и материалов не в полном объёме или представление недостоверной информации, документов и материалов влечет за собой ответственность, установленную законодательством Российской Федерации.

Контрольно-счётной палатой предлагалось принять меры, направленные на улучшение качества оформления форм бюджетной отчётности; обеспечение надлежащего осуществления полномочий главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета городского округа Королёв Московской области; приведение в соответствие методики прогнозирования поступлений доходов; обеспечение равномерного исполнения бюджета по расходам в течение финансового года; достижение показателей реализации мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области; по рассмотрению персональной ответственности лиц за непредставление оперативных (годовых) отчётов о реализации мероприятий по 2 муниципальным программам.

В ответе на Заключение Контрольно-счётной палаты содержатся недостоверные сведения о том, что предложения рассмотрены, проанализированы, будут учтены при формировании отчётности, усилен контроль исполнения бюджета с целью соблюдения равномерности его исполнения, вносятся изменения в методику прогнозирования поступлений доходов, будут приняты меры к устранению и дальнейшему недопущению нарушений и недостатков (письмо от 26 мая 2023 г. № 121Исх-3138/04-01-24).

5.2. По результатам оперативного контроля исполнения бюджета за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2023 года отмечалось недостаточное качество планирования доходов бюджета городского округа Королёв Московской области, необходимость своевременного исполнения мероприятий муниципальных программ и достижения запланированных показателей эффективности, обеспечения исполнения бюджета в утверждённых объёмах, имели место нарушения и недостатки в содержании форм бюджетной отчётности.

5.3. Контрольно-счётной палатой городского округа Королёв контрольные мероприятия в Администрации в 2023 году не проводились.

6. Выводы и предложения.

6.1. Выводы.

Бюджетная отчётность Администрации за 2023 год представлена в финансовый орган в установленный срок.

Состав форм годовой бюджетной отчётности соответствует требованиям, установленным статьей 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 11.1 Инструкции № 191 н и пунктом 1 раздела II «Бюджетная отчётность» письма Финансово-казначейского управления Администрации

города Королёва Московской области от 28 декабря 2023 г. № ИСХ-398 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2023 год, квартальной и месячной отчётности в 2024 году».

Факты неполноты и недостоверности показателей бюджетной отчётности Администрации не установлены.

Бюджетная отчётность составлена с недостатками в содержании форм бюджетной отчётности, выразившимися в несоблюдении положений пунктов 8, 152, 163 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Минфина России от 28 декабря 2010 г. № 191н, требований Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, пунктов 1.12 письма Финансово-казначейского управления Администрации города Королёва Московской области от 28 декабря 2023 г. № ИСХ-398 «Об особенностях составления годовой бюджетной и бухгалтерской отчётности за 2023 год, квартальной и месячной отчётности в 2024 году».

Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области не соответствует законодательным и иным нормативным правовым актам Российской Федерации, Московской области, а также нормативным правовым актам городского округа Королёв Московской области, не пересмотрена, Нарушение системное, допущено при составлении отчётности за 2021, 2022 годы.

Плановые бюджетные назначения по доходам в 2023 году Администрации установлены в объёме 3 335 706,5 тыс. рублей (в том числе доходы Министерства социального развития Московской области в объёме 67,0 тыс. рублей), фактическое поступление доходов в 2023 году составило 3 346 080,2 тыс. рублей (в том числе доходы Министерства социального развития Московской области в объёме 98,1 тыс. рублей), или 100,3 % утверждённых бюджетных назначений, что выше уровня 2022 года на 1 606 819,7 тыс. рублей, или на 92,4 %, (в 2022 году поступление доходов составило 1 739 260,5 тыс. рублей, или 99,7 % утверждённых бюджетных назначений).

Несмотря на корректировку в течение 2023 года по отдельным видам доходов, объём поступлений отдельных доходов превысил/не достиг плановые назначения, что в очередной раз характеризует неудовлетворительное качество планирования данных доходов, как при подготовке проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, так и при исполнении бюджета в отчётном финансовом году.

Факты занижения плановых показателей доходов бюджета свидетельствуют о несоблюдении принципа достоверности бюджета в части реалистичности расчёта доходов, установленного статьей 37 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Исполнение бюджета Администрации по расходам в 2023 году составило 5 934 831,8 тыс. рублей, или 97,8 % бюджетных назначений,

утверждённых сводной бюджетной росписью, что выше на 2,8 % доведенного финансовым органом планового процента исполнения (95,0 %). По сравнению с 2022 годом уровень исполнения бюджета по расходам Администрации в 2023 году снизился на 0,4 процентных пункта (в 2022 году исполнение составило 3 786 176,8 тыс. рублей, или 98,2 %).

Расходование средств бюджета в 2023 году осуществлялось неравномерно. Низкий удельный вес кассовых выплат сложился в первом (9,7 %), втором (23,6 %) кварталах 2023 года. В третьем квартале 2023 года осуществлено 26,7 % кассовых выплат. Высокая концентрация произведенных расходов наблюдается в IV квартале – 37,1% сводной бюджетной росписи.

Просроченная дебиторская задолженность составляет 5 565,8 тыс. рублей, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Из 99 показателей муниципальных программ, муниципальными заказчиками которых являются подразделения Администрации на 2023 год запланированы 95 показателей, плановые значения достигнуты по 81 показателю, не достигнуты значения по 14 показателям, или 14,7 % плановых назначений, что свидетельствует о недостижении результатов реализации мероприятий муниципальных программ,

На реализацию мероприятий муниципальных программ в составе национальных (региональных) проектов сводной бюджетной росписью бюджетные ассигнования предусмотрены в объеме 180 525,1 тыс. рублей, что меньше на 99 147,8 тыс. рублей (35,5 %) объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2022 год (279 672,9 тыс. рублей). Исполнение составило 180 524,8 тыс. рублей, или 63,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете и 100,0 % сводной бюджетной росписи. По сравнению с 2022 годом уровень исполнения в 2023 году выше на 9,6 % (в 2022 году исполнение составило 252 853,0 тыс. рублей, или 90,4 %).

Бюджетные средства на реализацию мероприятий муниципальных программ Администрации сводной бюджетной росписью предусмотрены в сумме 6 026 026,1 тыс. рублей, исполнено 5 904 663,3 тыс. рублей (98,0 %), что больше на 2 191 207,0 тыс. рублей (59,0 %) по сравнению с 2022 годом (3 713 456,3 тыс. рублей).

По непрограммным расходам исполнение составило 30 138,5 тыс. рублей, или 74,6 % сводной бюджетной росписи (40 437,0 тыс. рублей), что меньше на 42 552,0 тыс. рублей (58,5 %) по сравнению с 2022 годом (72 720,5 тыс. рублей)

Освоение средств бюджета по контрактным видам расходов составило 4 521 743,4 тыс. рублей, или 98,0 % принятых бюджетных обязательств в объеме 4 614 896,8 тыс. рублей, или 97,5 % плановых назначений в объеме 4 635 534,7 тыс. рублей.

Экономия средств бюджета в результате применения конкурентных способов составила 34 494,2 тыс. рублей.

Кассовое исполнение по расходам на осуществление бюджетных инвестиций в 2023 году составило 1 558 532,7 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи. В 2023 году объем бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности

увеличился по сравнению с периодом 2021 - 2022 годов на 1 280 923,8 тыс. рублей (в 5,6 раза) и на 258 350,3 тыс. рублей (19,9 %), соответственно.

Бюджетные ассигнования резервного фонда на 2023 год предусмотрены сводной бюджетной росписью в объёме 6 473,2 тыс. рублей. В течение 2023 года принято 3 постановления Администрации, предусматривающих предоставление средств из резервного фонда Администрации в сумме 3 526,8 тыс. рублей, исполнение составляет 3 526,8 тыс. рублей. Постановления Администрации, предусматривающие предоставление средств из резервного фонда на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий, не принимались.

Исполнение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда составило 358 882,3 тыс. рублей, или 99,2 % сводной бюджетной росписи, что больше на 9 514,1 тыс. рублей (2,7 %) по сравнению с 2022 годом (349 368,2 тыс. рублей), в том числе:

- по муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» исполнение составило 310 725,2 тыс. рублей, или 99,1 % сводной бюджетной росписи (313 544,7 тыс. рублей), что меньше на 10 889,7 тыс. рублей (3,4 %) по сравнению с 2022 годом (321 614,9 тыс. рублей);

- по муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» исполнение составило 48 157,2 тыс. рублей, или 100,0 % сводной бюджетной росписи (48 157,2 тыс. рублей), что больше на 20 403,9 тыс. рублей (в 1,7 раза) по сравнению с 2022 годом (27 753,3 тыс. рублей).

Муниципальный долг городского округа Королёв Московской области на конец отчётного периода не изменился по сравнению с началом года и составил 464 000,0 тыс. рублей. Расходы на обслуживание муниципального долга составили 612,5 тыс. рублей, или 94,2 % к утверждённому плану (649,9 тыс. рублей).

По результатам проведенной внешней проверки годовой бюджетной отчётности Администрация за 2022 год выявлены нарушения и недостатки, которые предлагалось устранить. Однако ошибки являются системными, допущены при составлении бюджетной отчётности за 2023 год.

По результатам оперативного контроля исполнения бюджета за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2023 года отмечалось недостаточное качество планирования доходов бюджета городского округа Королёв Московской области, необходимость своевременного исполнения мероприятий муниципальных программ и достижения запланированных показателей эффективности, обеспечения исполнения бюджета в утверждённых объёмах, имели место нарушения и недостатки в содержании форм бюджетной отчётности.

Контрольно-счётной палатой городского округа Королёв контрольные мероприятия в Администрации в 2023 году не проводились.

6.2. Предложения.

1. Принять меры по повышению качества составления и представления годовой бюджетной (бухгалтерской) отчётности.

2. Обеспечить размещение актуальной информации о количестве подведомственных Администрации муниципальных учреждений на официальном сайте и информационных системах Администрации городского округа Королёв Московской области.

3. Принять меры по обеспечению надлежащего осуществления полномочий главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета городского округа Королёв Московской области.

4. В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 г. № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» необходимо привести в соответствие методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет городского округа Королёв Московской области, с учётом замечаний, изложенных в настоящем заключении.

5. Принять меры по обеспечению равномерного исполнения бюджета по расходам в течение финансового года.

6. Принять меры по сокращению дебиторской задолженности, в том числе просроченной, кредиторской задолженности.

7. Провести мероприятия, направленные на достижение показателей реализации мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области.

8. О результатах рассмотрения и принятых мерах прошу проинформировать Контрольно-счётную палату городского округа Королёв Московской области в срок до 24 мая 2024 года.

Председатель
Контрольно-счётной палаты

С.М.Цыганкова

Перечень форм годовой бюджетной отчётности
Администрации городского округа Королёв Московской области,
представленных в Контрольно-счётную палату городского округа
Королёв Московской области.

Форма	Наименование
0503110	Справка по заключению счетов бюджетного учёта отчётного финансового года
0503121	Отчёт о финансовых результатах деятельности
0503123	Отчёт о движении денежных средств
0503125	Справка по консолидируемым расчётам
0503127	Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета
0503128	Отчёт о бюджетных обязательствах
0503130	Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета
0503160	Пояснительная записка
0503161	Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий
0503164	Сведения об исполнении бюджета
0503168	Сведения о движении нефинансовых активов
0503169	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности
0503171	Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета
0503172	Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах
0503173	Сведения об изменении остатков валюты баланса
0503175	Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств
0503178	Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (средства во временном распоряжении)
0503190	Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства
0503296	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета
Таблица № 3	Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете
Таблица № 13	Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности
Таблица № 14	Анализ показателей отчётности субъекта бюджетной отчётности
Таблица № 15	Причины увеличения просроченной задолженности
R50_159	Справка по безвозмездным неденежным поступлениям и передачам
R50_099	Приложения к пояснительной записке

Приложение 2

Исполнение бюджета по доходам Администрации за период 2022 - 2023 годов

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			тыс. рублей Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% испол нения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполн ения	в тыс. руб.	в %
Доходы бюджета - Всего, в том числе:	1 745 019,4	1 739 260,5	99,7	3 335 706,5	3 346 080,2	100,3	1 606 819,7	92,4
10000000000000000 НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	116 015,4	116 901,6	100,8	137 524,8	157 687,3	114,7	40 785,7	34,9
831 10000000000000000 НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	87,1	99,1	113,8	67,0	98,1	146,4	-1,0	-1,0
831 11600000000000000 ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	87,1	99,1	113,8	67,0	98,1	146,4	-1,0	-1,0
831 11601000010000140 Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	87,1	99,1	113,8	67,0	98,1	146,4	-1,0	-1,0
831 11601050010000140 Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан	7,8	8,0	102,6	9,8	19,0	193,8	11,0	137,4
831 11601053010035140 Административные штрафы, установленные Главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (штрафы за неисполнение родителями или иными законными представителями несовершеннолетних обязанностей по содержанию и воспитанию несовершеннолетних)	7,8	8,0	102,6	9,8	19,0	193,8	11,0	137,4
831 11601060010000140 Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность	3,8	4,6	120,8	8,5	7,5	88,6	2,9	64,1
831 11601063010023140 Административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (штрафы за вовлечение несовершеннолетнего в процесс потребления табака)			-	0,8	1,0	133,3	1,0	-
831 11601063019000140 Административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные штрафы)	3,8	4,6	120,8	7,8	6,5	84,3	1,9	42,3
831 11601070010000140 Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные	4,6	6,8	148,0	11,4	7,2	63,3	0,4	5,6

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
правонарушения в области охраны собственности								
831 11601073010027140 Административные штрафы, установленные Главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (штрафы за мелкое хищение)	4,6	6,8	148,0	11,4	6,9	60,7	0,1	1,2
831 11601080010000140 Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования	2,0	0,0	0,0	1,8	1,5	82,7	1,5	-
831 11601083019000140 Административные штрафы, установленные Главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные штрафы)	2,0	0,0	0,0	1,8	1,5	82,7	1,5	-
831 1160110010000140 Административные штрафы, установленные главой 11 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения на транспорте	0,05	0,05	100,0	0,05	3,00	6 000,0	3,0	5 900,0
831 11601113019000140 Административные штрафы, установленные Главой 11 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения на транспорте, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные штрафы)	0,05	0,05	100,0	0,05	3,00	6 000,0	3,0	5 900,0
83111601180010000000 Административные штрафы, установленные главой 18 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области защиты государственной границы Российской Федерации и обеспечения режима пребывания иностранных граждан или лиц без гражданства на территории Российской Федерации	2,5	5,0	200,0	2,0	0,0	0,0	-5,0	-100,0
831 11601183010000140 Административные штрафы, установленные главой 18 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области защиты государственной границы Российской Федерации и обеспечения режима пребывания иностранных граждан или лиц без гражданства на территории Российской Федерации, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	2,5	5,0	200,0	2,0	0,0	0,0	-5,0	-100,0
910 11601190010000140 Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления	1,1	1,1	100,0	2,0	1,5	75,0	0,4	36,4
831 11601193019000140 Административные штрафы, установленные Главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные штрафы)	1,1	1,1	100,0	2,0	1,5	75,0	0,4	36,4

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
831 11601200010000140 Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность	65,3	73,5	112,7	31,5	58,4	185,4	-15,1	-20,6
831 11601203010021140 Административные штрафы, установленные Главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (штрафы за появление в общественных местах в состоянии опьянения)	5,3	5,7	109,2	5,4	2,8	52,3	-2,9	-50,7
831 11601203019000140 Административные штрафы, установленные Главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные штрафы)	60,0	67,8	113,0	26,1	55,6	213,0	-12,2	-18,0
910 10000000000000000 НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	115 928,3	116 802,5	100,8	137 457,8	157 589,1	114,6	40 786,7	34,9
910 10800000000000000 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	35,0	35,0	100,0	65,0	75,0	115,4	40,0	114,3
910 10807150011000110 Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	35,0	35,0	100,0	65,0	75,0	115,4	40,0	114,3
910 11100000000000000 ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	101 568,2	98 207,2	96,7	89 285,8	96 818,6	108,4	-1 388,6	-1,4
910 11105000000000120 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)	81 621,7	86 267,3	105,7	70 693,0	79 474,7	112,4	-6 792,6	-7,9
910 11105012040000120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	80 651,0	85 267,4	105,7	70 000,0	77 130,9	110,2	-8 136,5	-9,5
910 11105024040000120 Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	970,7	999,9	103,0	693,0	2 343,9	338,2	1 343,9	134,4
910 11105310000000120 Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	1 000,0	743,5	74,3	306,5	572,5	186,8	-170,9	-23,0

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 11105312040000120 Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	1 000,0	743,5	74,3-	306,5	572,5	186,8	-170,9	23,0
910 11109000000000120 Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	18 946,5	11 196,4	59,1	18 286,3	16 771,3	91,7	5 574,9	49,8
910 11109040000000120 Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	1 372,1	1 542,6	112,4	104,3	107,1	102,7	-1 435,5	-93,1
910 11109044040005120 Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за размещение на размещение объектов)	62,1	232,6	374,4	104,3	107,1	102,7	-125,5	-54,0
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) (прочие поступления)	1 310,0	1 310,0	100,0	0,0	0,0	-	-1 310,0	-100,0
910 11109080000000120 Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	17 574,4	9 653,9	54,9	18 182,0	16 664,2	91,7	7 010,4	72,6
910 11109080040004120 Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций)	13 574,4	5 153,0	38,0	11 008,0	9 016,2	81,9	3 863,1	75,0
910 11109080040008120 Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (средства по договорам на право размещения нестационарной торговой сети)	4 000,0	4 500,8	-	7 174,0	7 648,0	106,6	3 147,2	69,9

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 1130000000000000 ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	861,1	861,1	100,0	798,9	870,8	109,0	9,7	1,1
910 11302000000000130 Доходы от компенсации затрат государства	861,1	861,1	100,0	798,9	870,8	109,0	9,7	1,1
910 11302994040000130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	861,1	861,1	100,0	798,9	870,8	109,0	9,7	1,1
910 1140000000000000 ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	11 000,0	14 888,7	135,4	45 905,5	56 377,5	122,8	41 488,8	278,7
910 11406000000000430 Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	11 000,0	14 888,7	135,4	45 905,5	56 377,5	122,8	41 488,8	278,7
910 11406010000000430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	11 000,0	14 888,7	135,4	45 000,0	55 471,9	123,3	40 583,2	272,6
910 11406012040000430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	11 000,0	14 888,7	135,4	45 000,0	55 471,9	123,3	40 583,2	272,6
910 11406020000000430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	0,0	0,0	-	905,5	905,5	100,0	905,5	-
910 11406024040000430 Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	0,0	0,0	-	905,5	905,5	100,0	905,5	-
910 1160000000000000 ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	785,0	870,6	110,9	745,6	1 236,2	165,8	365,6	42,0
910 11601000010000140 Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	0,0	0,0	-	10,0	10,0	100,0	10,0	-
910 11601070010000140 Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности	0,0	0,0	-	10,0	10,0	100,0	10,0	-
910 11601074010000140 Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля			-	10,0	10,0	100,0	10,0	-
910 11607000000000140 Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации	775,0	823,4	106,2	635,6	1 201,6	189,0	378,2	45,9

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 11607010000000140 Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом	75,0	85,4	113,9-	181,6	599,5	330,1	514,1	602,1
910 11607010040000140 Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа	75,0	85,4	113,9-	181,6	599,5	330,1	514,1	602,1
910 11607090000000140 Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	700,0	738,0	105,4	454,0	602,1	132,6	-135,9	-18,4
910 11607090040000140 Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа	700,0	738,0	105,4	454,0	602,1	132,6	-135,9	-18,4
910 11610000000000140 Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	10,0	47,3	472,6	100,0	24,6	24,6	-22,6	-47,9
910 11610120000000140 Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счёт погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году	10,0	47,3	472,6	100,0	24,6	24,6	-22,6	-47,9
91011610123010000000 Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счёт погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году	10,0	47,3	472,6	100,0	24,6	24,6	-22,6	-47,9
910 11610123010041140 Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счёт погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (доходы бюджетов городских округов за исключением доходов, направляемых на формирование муниципального дорожного фонда, а также иных платежей в случае принятия решения финансового органом муниципального образования о раздельном учёте задолженности)	10,0	47,3	472,6	100,0	24,6	24,6	-22,6	-47,9
910 11700000000000000 ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 679,0	1 939,8	115,5	657,0	2 211,1	336,5	271,3	14,0
910 11705000000000180 Прочие неналоговые доходы	1 679,0	1 679,0	100,0	657,0	1 974,8	300,6	295,8	17,6
910 11705040040003180 Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (средства от компенсационного озеленения)	1 679,0	1 679,0	100,0	657,0	1 974,8	300,6	295,8	17,6
910 11715000000000150 Инициативные платежи	0,0	260,8	-	0,0	236,3	-	-24,5	-9,4

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 11715020040000150 Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,0	260,8	-	0,0	236,3	-	-24,5	-9,4
910 20000000000000000000 БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 629 003,9	1 622 358,9	99,6	3 198 181,7	3 188 392,9	99,7	1 566 034,0	96,5
910 20200000000000000000 БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	1 631 831,2	1 625 186,2	99,6	3 189 217,1	3 179 428,3	99,7	1 554 242,1	95,6
910 2021000000000000150 Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	0,0	0,0	-	0,0	134 569,0	-	134 569,0	-
910 20219999000000150 Прочие дотации	0,0	0,0	-	0,0	134 569,0	-	134 569,0	-
910 20219999040000150 Прочие дотации бюджетам городских округов			-	0,0	134 569,0	-	134 569,0	-
910 2022000000000000151 Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 529 648,0	1 523 826,1	99,6	3 142 052,5	2 999 024,6	95,4	1 475 198,5	96,8
910 20220216040000150 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	89 570,0	89 568,3	100,0	82 980,0	79 848,1	96,2	-9 720,2	-10,9
910 20225525040000150 Субсидии бюджетам городских округов на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	109 848,2	108 864,7	99,1	66 153,2	64 355,1	97,3	-44 509,6	-40,9
910 20225555040000150 Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды	94 568,3	94 568,3	100,0	0,0	0,0	-	-94 568,3	-100,0
910 20225750040000150 Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	0,0	0,0	-	129 707,7	129 707,7	100,0	129 707,7	-
910 2022999900000000150 Прочие субсидии	1 235 661,5	1 230 824,8	99,6	2 863 211,6	2 725 113,7	95,2	1 494 289,0	121,4
910 20229999040000150 Прочие субсидии бюджетам городских округов	1 235 661,5	1 230 824,8	99,6	2 863 211,6	2 725 113,7	95,2	1 494 289,0	121,4
910 2023000000000000151 Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	100 032,2	98 923,0	98,9	47 164,6	45 834,7	97,2	-53 088,3	-53,7
910 20230022040000150 Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	57 181,0	57 179,9	100,0	0,0	0,0	-	-57 179,9	-100,0
910 20230024000000151 Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	21 839,2	21 493,4	98,4	27 108,0	26 111,2	96,3	4 617,9	21,5
910 20230024040000151 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	21 839,2	21 493,4	98,4	27 108,0	26 111,2	96,3	4 617,9	21,5

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 20230024040001150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (в сфере образования и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав)	9 090,0	8 776,1	96,5	9 279,0	9 279,0	100,0	502,9	5,7
910 20230024040002150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (по временному хранению, комплектованию, учёту и использованию архивных документов, относящихся в собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах)	1 686,0	1 686,0	100,0	2 653,0	2 888,0	108,9	1 202,0	71,3
910 20230024040008150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в Московской области)	0,0	0,0	-	0,0	0,0	=	0,0	-
910 20230024040010150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (для осуществления государственных полномочий в сфере архитектуры и градостроительства, земельных отношений)	5 109,0	5 109,0	100,0	4 382,0	4 382,0	100,0	-727,0	-14,2
910 20230024040011150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление переданных полномочий Московской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев)	3 436,0	3 436,0	100,0	2 949,0	2 949,0	100,0	-487,0	-14,2
910 20230024040012150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства)	708,0	708,0	100,0	1 460,0	1 460,0	100,0	752,0	106,2
910 20230024040013150 ССубвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление отдельных государственных полномочий в части подготовки и направления уведомлений о соответствии (несоответствии) указанных в уведомлении о планируемом строительстве параметров объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома установленным параметрам и допустимости размещения объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома на земельном участке, уведомлений о соответствии (несоответствии) построенных или реконструированных объектов индивидуального жилищного строительства или садового дома требованиям законодательства о градостроительной деятельности)	248,0	248,0	100,0	249,0	249,0	100,0	1,0	0,4
910 20230024040014150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление переданных полномочий Московской области по транспортировке умерших в морг, включая погрузо-разгрузочные работы, с мест обнаружения или происшествия для производства судебно-медицинской экспертизы)	0,0	0,0	-	3 228,0	2 060,3	63,8	2 060,3	-

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 20230024040015150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (для осуществления отдельных государственных полномочий в части присвоения адресов объектам адресации, изменения и аннулирования адресов, присвоения наименований элементам улично-дорожной сети (за исключением автомобильных дорог федерального значения, автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения, местного значения муниципального района), наименований элементам планировочной структуры, изменения, аннулирования таких наименований, согласования переустройства и перепланировки помещений в многоквартирном доме)	988,0	988,0	100,0	1 494,0	1 494,0	100,0	506,0	51,2
910 20230024040016150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на обеспечение переданных государственных полномочий Московской области по организации деятельности по сбору (в том числе раздельный сбор), транспортированию, обработке, утилизации отходов, в том числе бытового мусора, на лесных участках в составе земель лесного фонда, не предоставленных гражданам и юридическим лицам)	167,2	167,2	100,0	196,0	196,0	100,0	28,7	17,2
910 20230024040017150 Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (по осуществлению переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом)	407,0	375,0	92,1	1 218,0	1 154,0	94,7	779,0	207,7
910 20230029040000150 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	3 517,0	3 372,0	95,9	3 417,0	3 262,0	95,5	-110,0	-3,3
910 20235118040000150 Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	15 833,0	15 581,6	98,4	16 639,1	16 461,0	98,9	879,4	5,6
910 20235120040000150 Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	1 662,0	1 296,2	78,0	0,5	0,5	100,0	-1 295,7	-100,0
910 20240000000000150 Иные межбюджетные трансферты	2 151,0	2 437,1	113,3	0,0	0,0	-	-2 437,1	-100,0
910 20249999000000150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	2 151,0	2 437,1	113,3	0,0	0,0	-	-2 437,1	-100,0
910 20249999040000150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов	2 151,0	2 437,1	113,3	0,0	0,0	-	-2 437,1	-100,0
910 20700000000000000 ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	0,0	0,0	-	10 000,0	10 000,0	100,0	10 000,0	-
910 20704000040000150 Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	0,0	0,0	-	10 000,0	10 000,0	100,0	10 000,0	-

Код дохода по БК, наименование	2022 год			2023 год			Отклонение исполнения от 2022 года	
	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	Утверждённые бюджетные назначения	Исполнено	% исполнения	в тыс. руб.	в %
910 20704050040000150 Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов			-	10 000,0	10 000,0	100,0	10 000,0	-
910 2180000000000000 ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	5 672,3	5 672,3	100,0	209,4	209,4	100,0	-5 462,9	-96,3
910 21800000000000180 Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	5 672,3	5 672,3	100,0	209,4	209,4	-	-5 462,9	-96,3
910 21804010040000150 Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	5 672,3	5 672,3	100,0	209,4	209,4	-	-5 462,9	-96,3
910 2190000000000000 ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-8 499,6	-8 499,6	100,0	-1 244,8	-1 244,8	100,0	7 254,8	-85,4
910 21900000040000151 Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-8 499,6	-8 499,6	100,0	-1 244,8	-1 244,8	100,0	7 254,8	-85,4
910 21935118040000150 Возврат остатков субвенций на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты из бюджетов городских округов	-4,7	-4,7	100,0	-1,6	-1,6	100,0	3,0	-65,1
910 21960010040000150 Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-8 494,9	-8 494,9	100,0	-1 243,2	-1 243,2	100,0	7 251,8	-85,4

Приложение 3

Исполнение бюджета по расходам Администрацией городского округа Королёв Московской области за период 2022 - 2023 годов

тыс. рублей

Наименование расходов	Рз Пр	2022 год				2023 год				Не исполнено	
		Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к СБР	Утверждённый бюджет	СБР	Исполнено	% исполнения к СБР	в тыс. руб.	в %
Расходы, всего		3 852 692,6	3 855 751,0	3 786 176,8	98,2	6 212 516,3	6 066 463,1	5 934 831,8	97,8	131 631,3	2,2
Общегосударственные вопросы	01	720 395,5	725 834,6	697 831,8	96,1	789 821,8	807 012,2	770 120,5	95,4	36 891,8	4,6
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01 02	3 134,1	4 108,8	3 935,0	95,8	3 524,5	4 899,2	4 884,1	99,7	15,1	0,3

Наименование расходов	Рз Пр	2022 год				2023 год				Не исполнено	
		Утверждён ый бюджет	СБР	Исполнено	% испол нения к СБР	Утверждён ый бюджет	СБР	Исполнено	% испол нения к СБР	в тыс. руб.	в %
<i>Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований</i>	01 03	205,0	205,0	127,4	62,2	197,3	197,3	144,3	73,1	53,0	26,9
<i>Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций</i>	01 04	279 494,4	277 886,9	271 817,6	97,8	322 550,1	323 275,2	316 092,7	97,8	7 182,6	2,2
<i>Резервные фонды</i>	01 11	13 738,9	3 078,9	0,0	0,0	6 683,2	6 473,2	0,0	0,0	6 473,2	100,0
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	01 13	423 823,1	440 555,0	421 951,8	95,8	456 866,7	472 167,3	448 999,4	95,1	23 167,9	4,9
Национальная оборона	02	16 073,0	16 073,0	15 733,0	97,9	16 879,1	16 879,1	16 651,2	98,6	227,9	1,4
<i>Мобилизационная и вневойсковая подготовка</i>	02 03	15 833,0	15 833,0	15 581,6	98,4	16 639,1	16 639,1	16 461,0	98,9	178,1	1,1
<i>Мобилизационная подготовка экономики</i>	02 04	240,0	240,0	151,5	63,1	240,0	240,0	190,2	79,3	49,8	20,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	42 905,2	42 905,2	41 888,9	97,6	47 882,0	47 506,0	45 250,9	95,3	2 255,1	4,7
<i>Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность</i>	03 10	42 612,0	42 612,0	41 888,9	98,3	47 506,0	47 506,0	45 250,9	95,3	2 255,1	4,7
<i>Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности</i>	03 14	293,2	293,2	0,0	0,0	376,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Национальная экономика	04	378 398,3	376 838,8	372 360,9	98,8	403 936,3	394 948,0	391 264,9	99,1	3 683,1	0,9
<i>Сельское хозяйство и рыболовство</i>	04 05	2 314,0	2 314,0	2 292,3	99,1	1 985,0	1 985,0	1 967,2	99,1	17,8	0,9
<i>Водное хозяйство</i>	04 06	183,9	183,9	183,9	100,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
<i>Транспорт</i>	04 08	0,1	0,1	0,0	0,9	0,1	0,1	0,001	0,84	0,1	99,2
<i>Дорожное хозяйство (дорожные фонды)</i>	04 09	354 475,8	352 916,3	349 368,2	99,0	368 724,3	361 701,9	358 882,3	99,2	2 819,6	0,8
<i>Связь и информатика</i>	04 10	4 857,5	4 857,5	4 682,6	96,4	12 755,0	11 956,0	11 247,4	94,1	708,6	5,9
<i>Другие вопросы в области национальной экономики</i>	04 12	16 567,0	16 567,0	15 833,9	95,6	20 471,9	19 304,9	19 167,9	99,3	137,0	0,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	1 097 554,2	1 096 733,0	1 090 108,7	99,4	1 371 336,4	1 159 779,1	1 150 748,5	99,2	9 030,7	0,8
<i>Жилищное хозяйство</i>	05 01	61 017,0	61 834,0	61 303,7	99,1	270 903,3	56 833,1	51 604,0	90,8	5 229,1	9,2
<i>Коммунальное хозяйство</i>	05 02	8 300,0	8 300,0	6 129,6	73,9	2 000,0	2 000,0	1 992,0	99,6	8,0	0,4
<i>Благоустройство</i>	05 03	1 028 237,2	1 026 599,0	1 022 675,4	99,6	1 098 433,1	1 100 946,0	1 097 152,4	99,7	3 793,6	0,3
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	06	418,0	418,0	360,5	86,2	418,0	418,0	359,4	86,0	58,6	14,0
<i>Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания</i>	06 03	418,0	418,0	360,5	86,2	418,0	418,0	359,4	86,0	58,6	14,0

Наименование расходов	Рз Пр	2022 год				2023 год				Не исполнено	
		Утверждён ый бюджет	СБР	Исполнено	% испол нения к СБР	Утверждён ый бюджет	СБР	Исполнено	% испол нения к СБР	в тыс. руб.	в %
Образование	07	1 454 946,8	1 454 946,8	1 427 978,6	98,1	3 276 042,9	3 333 510,9	3 261 539,5	97,8	71 971,4	2,2
Дошкольное образование	07 01	456 287,5	456 287,6	455 667,5	99,9	571 615,8	647 227,2	579 543,4	89,5	67 683,8	10,5
Общее образование	07 02	973 224,3	973 224,3	971 917,0	99,9	2 546 311,7	2 626 376,3	2 622 088,9	99,8	4 287,4	0,2
Дополнительное образование детей	07 03	25 435,0	25 435,0	394,1	-	158 115,4	59 907,4	59 907,2	100,0	0,2	0,0
Культура, кинематография	08	9 383,4	9 383,4	9 383,4	100,0	2 846,6	2 846,6	2 145,0	75,4	701,5	24,6
Культура	08 01	0,0	0,0	0,0	-	2 846,6	2 846,6	2 145,0	75,4	701,5	24,6
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08 04	9 383,4	9 383,4	9 383,4	100,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Социальная политика	10	73 615,0	73 615,0	71 822,4	97,6	23 883,7	24 093,7	22 387,7	92,9	1 706,0	7,1
Пенсионное обеспечение	10 01	21 200,0	21 200,0	20 126,1	94,9	21 743,7	21 743,7	20 246,3	93,1	1 497,4	6,9
Социальное обеспечение населения	10 03	51 615,0	51 615,0	50 896,3	98,6	1 340,0	1 550,0	1 341,4	86,5	208,6	13,5
Другие вопросы в области социальной политики	10 06	800,0	800,0	800,0	100,0	800,0	800,0	800,0	100,0	0,0	0,0
Физическая культура и спорт	11	0,0	0,0	0,0	-	203 819,6	203 819,6	203 819,6	100,0	0,0	0,0
Физическая культура	11 01	0,0	0,0	0,0	-	203 819,6	203 819,6	203 819,6	100,0	0,0	0,0
Средства массовой информации	12	58 430,5	58 430,5	58 232,5	99,7	75 000,0	75 000,0	69 932,3	93,2	5 067,7	6,8
Телевидение и радиовещание	12 01	51 836,5	51 836,5	51 638,5	99,6	69 000,0	69 000,0	63 932,3	92,7	5 067,7	7,3
Периодическая печать и издательства	12 02	6 594,0	6 594,0	6 594,0	100,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0	100,0	0,0	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	572,7	572,7	476,1	83,1	649,9	649,9	612,5	94,2	37,4	5,8
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	13 01	572,7	572,7	476,1	83,1	649,9	649,9	612,5	94,2	37,4	5,8

Приложение 4

Исполнение расходов, предусмотренных Администрации на реализацию мероприятий муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, и на непрограммные направления деятельности, за период 2022 - 2023 годов

тыс. рублей

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждён ный план от 21.12.2022 № 400/87	Сводная бюджетная ропись	Исполнено на 01.01.2023	% исполнения		Утверждён ный план от 15.11.2023 № 505/104	Сводная бюджетная ропись	Исполнено на 01.01.2024	% исполнения	
				к утв. плану	к СБР				к утв. плану	к СБР
«Здравоохранение»	1 400,0	1 400,0	683,4	48,8	48,8	1 340,0	1 340,0	1 131,4	84,4	84,4
Подпрограмма «Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи»	1 400,0	1 400,0	683,4	48,8	48,8	1 340,0	1 340,0	1 131,4	84,4	84,4

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждён ный план от 21.12.2022 № 400/87	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2023	% исполнения		Утверждён ный план от 15.11.2023 № 505/104	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2024	% исполнения	
				к утв. плану	к СБР				к утв. плану	к СБР
«Культура и туризм»	1 750,0	1 750,0	1 742,6	99,6	99,6	2 750,0	2 950,0	2 884,1	104,9	97,8
«Обеспечивающая подпрограмма»	1 750,0	1 750,0	1 742,6	99,6	99,6	2 750,0	2 950,0	2 884,1	104,9	97,8
«Образование»	3 517,0	3 372,0	3 372,0	95,9	100,0	1 503 787,4	1 694 698,6	1 625 304,5	108,1	95,9
Подпрограмма «Дошкольное образование»	3 517,0	3 372,0	3 372,0	95,9	100,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Подпрограмма «Общее образование»	0,0	0,0	0,0	-	-	1 503 787,4	1 694 698,6	1 625 304,5	108,1	95,9
«Социальная защита населения»	93 681,3	91 353,2	89 570,0	95,6	98,0	34 874,7	34 874,7	33 124,3	95,0	95,0
Подпрограмма «Социальная поддержка граждан»	82 048,9	80 369,0	79 067,3	96,4	98,4	22 543,7	22 543,7	21 046,3	93,4	93,4
«Обеспечивающая подпрограмма»	11 632,4	10 984,2	10 502,7	90,3	95,6	12 331,0	12 331,0	12 078,1	97,9	97,9
«Спорт»	0,0	0,0	0,0	-	-	203 819,6	203 819,6	203 819,6	100,0	100,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»	0,0	0,0	0,0	-	-	203 819,6	203 819,6	203 819,6	100,0	100,0
«Развитие сельского хозяйства»	4 144,2	4 144,2	4 073,2	98,3	98,3	3 708,5	3 708,4	3 397,6	91,6	91,6
Подпрограмма «Вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиорации»	444,3	444,3	443,7	99,9	99,9	493,0	493,0	492,2	99,8	99,8
Подпрограмма «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия и развитие государственной ветеринарной службы»	3 699,9	3 699,9	3 629,5	98,1	98,1	3 215,5	3 215,4	2 905,4	90,4	90,4
«Экология и окружающая среда»	769,1	769,1	697,1	90,6	90,6	613,9	614,0	524,8	85,5	85,5
Подпрограмма «Охрана окружающей среды»	418,0	418,0	360,5	86,2	86,2	418,0	418,0	359,4	86,0	86,0
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса»	183,9	183,9	183,9	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства»	167,2	167,2	152,7	91,3	91,3	195,9	196,0	165,4	84,4	84,4
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	49 483,8	49 483,9	47 040,3	95,1	95,1	55 083,6	54 028,6	49 472,3	89,8	91,6
Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	6 578,6	6 578,7	5 151,4	78,3	78,3	7 201,6	6 522,6	4 221,4	58,6	64,7
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций на территории муниципального образования Московской области»	20 034,0	19 647,0	19 395,3	96,8	98,7	19 883,5	19 531,5	17 508,9	88,1	89,6
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области»	920,0	920,0	899,1	97,7	97,7	920,0	920,0	779,1	84,7	84,7
Подпрограмма «Обеспечение безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области»	0,0	0,0	0,0	-	-	795,0	795,0	745,0	93,7	93,7

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждён ный план от 21.12.2022 № 400/87	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2023	% исполнения		Утверждён ный план от 15.11.2023 № 505/104	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2024	% исполнения	
				к утв. плану	к СБР				к утв. плану	к СБР
Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области»	293,2	293,2	0,0	0,0	0,0	376,0	0,0	0,0	0,0	-
Обеспечивающая подпрограмма	21 658,0	22 045,0	21 594,6	99,7	98,0	25 907,5	26 259,5	26 217,9	101,2	99,8
«Жилище»	248,0	248,0	232,0	93,6	93,6	350,4	350,4	348,1	99,3	99,3
Подпрограмма «Создание условий для жилищного строительства»	248,0	248,0	232,0	-	-	350,4	350,4	348,1	99,3	99,3
«Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»	3 360,9	3 360,9	2 896,7	86,2	86,2	11 890,3	11 890,3	10 134,4	85,2	85,2
Подпрограмма «Чистая вода»	453,9	453,9	453,8	100,0	100,0	948,1	948,1	923,0	97,4	97,4
Подпрограмма «Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации»	2 000,0	2 000,0	1 974,0	98,7	98,7	2 000,0	2 000,0	1 992,0	99,6	99,6
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	500,0	500,0	350,0	70,0	70,0	7 388,4	7 388,4	5 822,6	78,8	78,8
Подпрограмма «Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства»	0,0	0,0	0,0	-	-	1 553,8	1 553,7	1 396,8	89,9	89,9
Обеспечивающая подпрограмма	407,0	407,0	118,8	29,2	29,2	0,0	0,0	0,0	-	-
«Предпринимательство»	128 014,3	128 014,3	126 294,6	98,7	98,7	76 528,0	76 528,0	74 437,7	97,3	97,3
Подпрограмма «Инвестиции»	126 069,3	126 069,3	124 939,9	99,1	99,1	76 028,0	76 028,0	73 961,5	97,3	97,3
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	500,0	500,0	500,0	100,0	100,0	500,0	500,0	476,3	95,3	95,3
Подпрограмма «Развитие потребительского рынка и услуг на территории муниципального образования Московской области»	1 445,0	1 445,0	854,7	59,1	59,1	0,0	0,0	0,0	-	-
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	484 614,6	485 350,5	471 895,0	97,4	97,2	584 963,0	584 015,4	556 241,0	95,1	95,2
Подпрограмма «Эффективное управление имуществом комплексом»	67 561,1	68 361,2	60 491,9	89,5	88,5	81 843,4	81 843,4	60 543,1	74,0	74,0
Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»	572,7	572,7	476,1	83,1	83,1	649,9	649,9	612,5	94,2	94,2
Обеспечивающая подпрограмма	416 480,8	416 416,7	410 927,0	98,7	98,7	502 469,7	501 522,2	495 085,4	98,5	98,7
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	97 213,4	97 213,4	95 780,7	98,5	98,5	116 931,2	116 931,2	110 863,7	94,8	94,8
Подпрограмма «Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления городских округов Московской области, создание доступной современной медиасреды»	60 984,8	60 984,8	60 778,3	99,7	99,7	81 800,0	81 800,0	76 719,3	93,8	93,8
Подпрограмма «Эффективное местное самоуправление»	18 733,6	18 733,6	18 124,6	96,7	96,7	18 491,6	18 491,6	17 682,9	95,6	95,6

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждён ный план от 21.12.2022 № 400/87	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2023	% исполнения		Утверждён ный план от 15.11.2023 № 505/104	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2024	% исполнения	
				к утв. плану	к СБР				к утв. плану	к СБР
Обеспечивающая подпрограмма	17 495,0	17 495,0	16 877,8	96,5	96,5	16 639,6	16 639,6	16 461,5	98,9	98,9
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	324 785,5	323 343,3	321 614,9	99,0	99,5	316 233,8	313 544,8	310 725,2	98,3	99,1
Подпрограмма «Пассажирский транспорт общего пользования»	0,1	0,100	0,001	0,9	0,9	0,1	0,1	0,001	0,8	0,8
Подпрограмма «Дороги Подмосковья»	132 301,7	131 905,4	130 177,1	98,4	98,7	146 398,1	143 709,1	140 973,6	96,3	98,1
Обеспечивающая подпрограмма	192 483,7	191 437,8	191 437,8	99,5	100,0	169 835,6	169 835,6	169 751,6	100,0	100,0
«Цифровое муниципальное образование»	188 518,8	188 805,8	188 497,6	100,0	99,8	221 397,6	227 776,2	226 940,5	102,5	99,6
Подпрограмма «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, а также услуг почтовой связи»	175 316,5	175 603,5	175 550,2	100,1	100,0	799,0	7 451,0	7 451,0	932,5	100,0
Подпрограмма «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области»	4 564,5	4 564,5	4 390,3	96,2	96,2	12 209,0	12 209,0	11 500,4	94,2	94,2
Обеспечивающая подпрограмма	0,0	0,0	0,0	-	-	205 012,7	204 504,3	204 504,3	99,8	100,0
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	8 637,8	8 637,8	8 557,1	99,1	99,1	3 376,9	3 611,9	3 484,8	103,2	96,5
«Архитектура и градостроительство»	1 248,4	1 248,4	1 229,9	98,5	98,5	2 131,0	2 131,0	2 074,9	97,4	97,4
Подпрограмма «Реализация политики пространственного развития»	1 248,4	1 248,4	1 229,9	98,5	98,5	2 131,0	2 131,0	2 074,9	97,4	97,4
«Формирование современной комфортной городской среды»	1 065 971,9	1 064 216,4	1 057 653,8	99,2	99,4	1 140 846,9	1 138 292,0	1 134 706,5	99,5	99,7
Подпрограмма «Комфортная городская среда»	315 956,6	315 737,7	314 840,9	99,6	99,7	234 052,0	232 779,4	232 764,7	99,4	100,0
Подпрограмма «Благоустройство территорий»	739 693,2	738 156,6	732 550,5	99,0	99,2	0,0	0,0	0,0	-	-
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области»	9 353,7	9 353,7	9 303,0	99,5	99,5	906 794,9	905 512,5	901 941,9	99,5	99,6
Обеспечивающая подпрограмма	968,4	968,4	959,3	99,1	99,1	0,0	0,0	0,0	-	-
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 325 712,5	1 325 712,5	1 300 182,4	98,1	98,1	1 692 534,5	1 558 532,9	1 558 532,7	92,1	100,0
Подпрограмма «Строительство (реконструкция) объектов образования»	1 300 712,5	1 300 712,5	1 300 182,4	100,0	100,0	1 534 419,1	1 498 625,5	1 498 625,5	97,7	100,0

Наименование	2022 год					2023 год				
	Утверждён ный план от 21.12.2022 № 400/87	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2023	% исполнения		Утверждён ный план от 15.11.2023 № 505/104	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.01.2024	% исполнения	
				к утв. плану	к СБР				к утв. плану	к СБР
<i>Подпрограмма «Строительство (реконструкция) объектов культуры»</i>	25 000,0	25 000,0	0,0	0,0	0,0	158 115,4	59 907,4	59 907,2	37,9	100,0
«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	0,0	0,0	0,0	-	-	213 823,8	0,0	0,0	0,0	-
<i>Подпрограмма «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области»</i>	0,0	0,0	0,0	-	-	213 823,8	0,0	0,0	0,0	-
Итого по муниципальным программным расходам	3 774 433,7	3 769 785,9	3 713 456,3	98,4	98,5	6 183 608,2	6 026 026,1	5 904 663,3	95,5	98,0
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	205,0	205,0	127,4	62,2	62,2	197,3	197,3	144,3	73,1	73,1
<i>Расходы на содержание представительного органа муниципального образования</i>	205,0	205,0	127,4	62,2	62,2	197,3	197,3	144,3	73,1	73,1
<i>Обеспечение деятельности избирательной комиссии муниципального образования</i>	0,0	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Непрограммные расходы	78 053,9	85 760,1	72 593,1	93,0	84,6	28 710,8	40 239,7	30 024,2	104,6	74,6
<i>Резервный фонд администрации</i>	26 581,0	26 581,0	26 502,1	99,7	99,7	8 500,0	8 500,0	3 526,8	41,5	41,5
<i>Резервный фонд на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий</i>	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0	0,0	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0	0,0
<i>Оплата исполнительных листов, судебных издержек</i>	40 147,7	44 039,3	35 477,6	88,4	80,6	14 097,3	15 090,4	11 951,4	84,8	79,2
<i>Ежемесячные денежные выплаты Почетным гражданам</i>	1 200,0	1 200,0	1 051,0	87,6	87,6	1 200,0	1 200,0	1 158,0	96,5	96,5
<i>Иные расходы</i>	7 125,2	7 125,1	5 747,7	80,7	80,7	3 413,5	11 136,9	10 575,5	309,8	95,0
<i>Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (поощрение муниципальных управленческих команд)</i>	0,0	3 814,7	3 814,7	-	100,0	0,0	2 812,5	2 812,5	-	100,0
Итого по непрограммным расходам	78 258,9	85 965,1	72 720,5	92,9	84,6	28 908,1	40 437,0	30 168,5	104,4	74,6
ВСЕГО РАСХОДОВ	3 852 692,6	3 855 751,0	3 786 176,8	98,3	98,2	6 212 516,3	6 066 463,1	5 934 831,8	95,5	97,8