****

КОНТРОЛЬНО – СЧЕТНЫЙ ОРГАН

«СЧЕТНАЯ ПАЛАТА»

МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САРАКТАШСКИЙ ПОССОВЕТ САРАКТАШСКОГО РАЙОНА ОРЕНБУРГСКОЙ ОБЛАСТИ

**462100, Оренбургская область, п.Саракташ, ул.Свердлова/Депутатская, 5/5, тел. (35333) 6-11-97 E-mail: lan-ksp@mail.ru**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

« 04 » мая 2018 г. №\_\_1\_\_

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

по отчету об исполнении бюджета муниципального образования

Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года

1. Общие положения

Анализ отчета об исполнении бюджета за 1 квартал 2018 года проведен контрольно-счетным органом «Счетная палата» муниципального образования Саракташский поссовет Саракташского района Оренбургской области в соответствии с п. 5 ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее — БК РФ), ст. 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (далее – Федеральный закон № 6-ФЗ), ст. 8 Положения о контрольно-счетном органе «Счетная палата» муниципального образования Саракташский поссовет Саракташского района Оренбургской области, утвержденного решением Совета депутатов муниципального образования Саракташский поссовет от 26.11.2015 года №29 (с изменениями и дополнениями от 07.07.2017г. №132, от 21.12.2017г. №181), п. 2.5 Плана работы Счетной палаты на 2018 год, утвержденного распоряжением председателя контрольно-счетного органа «Счетная палата» муниципального образования Саракташский поссовет №7-р от 20.12.2017г.

Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе квартальной бюджетной отчетности на 01.04.2018 года, представленной в Счетную палату ведущим специалистом-бухгалтером администрации муниципального образования Саракташский поссовет.

**2. Основные параметры исполнения местного бюджета**

**за 1 квартал 2018 года.**

Решением Совета депутатов «О бюджете муниципального образования Саракташский поссовет на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» от 21.12.2017г. №177 (с изменениями от 28.02.2018г. №185) доходы на 2018 год утверждены в сумме 82 023 109,00 рублей, расходы – 82 023 109,00 рублей, размер дефицита – 0,00 рублей. Годовые бюджетные назначения по доходам (в части безвозмездных поступлений) и расходам, отраженные в отчете об исполнении местного бюджета за 1 квартал 2018 года в соответствии с бюджетной росписью, отличны от бюджетных назначений, утвержденных решением Советом депутатов от 28.02.2018г. №185 (таблица 1).

Таблица №1(руб.)

| **Наименование кода**  **бюджетной классификации Российской Федерации** | **Первоначально утвержденные бюджетные назначения**  **(Решение Совета депутатов от 21.12.2017г. №177** | **Утвержденные бюджетные назначения согласно Решения Совета депутатов от 28.02.2018г. №185** | **Бюджетные назначения согласно отчету об исполнении бюджета на 01.04.2018г.**  **(Ф.0503117)** | **Отклонение**  **(графа 4- графа 3)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 43 766 609,00 | 43 766 609,00 | 43 766 609,00 | 0,00 |
| Безвозмездные поступления | 37 865 400,00 | 38 256 500,00 | 36 256 500,00 | - 2 000 000,00 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **81 632 009,00** | **82 023 109,00** | **80 023 109,00** | **- 2 000 000,00** |
| Общегосударственные вопросы | 8 655 000,00 | 8 655 000,00 | 8 655 000,00 | 0,00 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 785 500,00 | 785 500,00 | 785 500,00 | 0,00 |
| Национальная экономика | 16 220 600,00 | 16 220 600,00 | 14 220 600,00 | - 2 000 000,00 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 21 164 509,00 | 20 439 209,00 | 20 439 209,00 | 0,00 |
| Культура и кинематография | 26 655 500,00 | 27 046 600,00 | 27 046 600,00 | 0,00 |
| Социальная политика | 7 750 900,00 | 8 476 200,00 | 8 476 200,00 | 0,00 |
| Физическая культура и спорт | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ** | **81 632 009,00** | **82 023 109,00** | **80 023 109,00** | **- 2 000 000,00** |
| **ИТОГО ДЕФИЦИТ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

За 1 квартал 2018 года в местный бюджет поступило **доходов** в размере **21 983 211,01** рублей, что составляет **27,5%** по отношению к уточненным годовым плановым назначениям (80 023 109,00 рублей), что на **1,8%**меньше, чем за аналогичный период прошлого года (**22 377 975,70** рублей).

**Расходы** из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал текущего года произведены в сумме **15 348 463,91** рублей, что составляет **19,2%** к уточненным годовым бюджетным назначениям (**80 023 109,00** рублей) и **71,4%** к объему расходов местного бюджета за аналогичный период прошлого года (**21 496 441,06** рублей).

За 1 квартал текущего года исполнение бюджета характеризуется превышением доходов над расходами в сумме **6 634 747,10** рублей. По итогам 1 квартала 2017 года наблюдалось также превышение доходов над расходами в сумме **881 534,64** рублей.

*Рис.1. Исполнение бюджета по доходам и расходам за 1 квартал 2018 года (руб.)*

Сведения об исполнении бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года по доходам и расходам приведены в *приложении 1* к аналитической записке.

**3. Анализ исполнения местного бюджета по доходам**

В структуре доходов местного бюджета преобладающую долю занимают *безвозмездные поступления*, которые по состоянию на 01.04.2018 г. сложились в размере 12 649 790,00 рублей, или 57,5 % от общего объема доходной части бюджета. На долю *налоговых и неналоговых доходов* приходится 9 333 421,01 рублей или 42,5 % доходов бюджета.

*Рис.2.Структура доходов бюджета муниципального образования Саракташский поссовет поступивших за 1 квартал 2018 г. (в %).*

Годовой объем бюджетных назначений по *налоговым и неналоговым доходам* местного бюджета (9 333 421,01 рублей) на 01.04.2018г. исполнен на 21,3%, что составляет 104,5% к соответствующим поступлениям за 1 квартал 2017 года. Наибольший прирост поступлений произошел по *налогу на доходы физических лиц (в 14,7раз).*

Показатели, характеризующие исполнение бюджетных назначений по *налоговым и неналоговым доходам* за 1 квартал 2018 года (в разрезе основных источников) приведены на *рисунке 3.*

*Рис. 3. Исполнение бюджета по налоговым и неналоговым доходам (руб.)*

Структура налоговых и неналоговых доходов характеризуется преобладающей долей поступлений *налогов на доходы физических лиц* (55,9%). Удельный вес доходов от *налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 17,9%; налогов на имущество – 22,4%; налогов на совокупный доход − 3,7*%, *от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 0,01%*, от *штрафов, санкций, возмещения ущерба – 0,02%.*

***Налоговые доходы***

Сумма налоговых доходов в утвержденных бюджетных назначениях на 2018 год составляет 43 766 609,00 рублей. Фактическое поступление за 1 квартал 2018 года составило 21,3% или 9 330 347,64 рублей, за аналогичный период 2017 года поступление составляло 8 932 633,44руб.

По состоянию на 01.04.2018г. годовые бюджетные назначения по *налогу на доходы физических лиц* (21 289 000,00 рублей) исполнены на 24,5%, или в размере 5 221 502,71 рублей. Сумма поступлений за аналогичный период 2017 года составила 4 552 781,95 рублей, что больше суммы поступлений за 1 квартал 2018 года на 14,7%.

Поступления по *налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации* составили 1 671 773,60 рублей, или 23,7% от утвержденных назначений (7 054 000,00 рублей). Поступления превысили уровень аналогичного периода прошлого года на 1,6%.

Поступления по *налогам на совокупный доход* составили 350 376,91 рублей, или 17,3% от утвержденных назначений. Поступления за аналогичный период прошлого года снизились на 140 601,73 рублей или на 28,6%.

Исполнение бюджетных назначений по *налогам на имущество* составило 2 086 694,42 рублей или 15,6% от годового объема плановых назначений (13 398 609,00 рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2017 года налог уменьшился на 157 041,21 рублей или на 7,0%.

***Неналоговые доходы***

По состоянию на 01.04.2018г. неналоговые доходы сложились в размере 3 073,37 рублей при отсутствии плановых бюджетных назначений.

Неналоговые поступления за 1квартал 2018 года составили:

*Доходы от использования имущества*, находящегося в муниципальной собственности – 1 063,23 рублей и *Штрафы, санкции, возмещение ущерба – 2 010,14 рублей.*

***Безвозмездные поступления***

*Безвозмездные поступления* на 01.04.2018г. сложились в объеме 12 649 790,00 рублей, что составляет 34,9% от годового объема бюджетных назначений (36 256 500,00 рублей) и 94,1% от соответствующих поступлений за аналогичный период 2017 года.

*Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации* сложились в размере 12 649 790,00 рублей и состоят из:

*дотаций* в размере 5 385 400,00 рублей, или 24,2% от годового объема утвержденных назначений (22 285 700,00 рублей);

*иных межбюджетных трансфертов* в размере 7 264 390,00 рублей, или 52,0% от годовых бюджетных назначений (13 970 800,00 рублей).

4. Анализ исполнения местного бюджета по расходам

Расходы из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года профинансированы в сумме **15 348 463,91 рублей*,*** или на уровне **19,2%** к годовым бюджетным назначениям (**80 023 109,00 рублей**). За аналогичный период 2017 года расходы были профинансированы в сумме **21 496 441,06** рублей или 20,0% к годовым бюджетным назначениям (**107 645 454,35** рублей). В целом бюджетные назначения по сравнению с аналогичным периодом 2017 годом уменьшились на 6 147 977,15 рублей или на 28,6%.

Сведения об исполнении бюджета по расходам за 1 квартал 2018 года в сравнении с годовыми бюджетными назначениями на 2018 год приведены на *рисунке 4.*

*Рис.4. Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал 2018 года (руб.)*

Основную долю в расходах местного бюджета за 1 квартал текущего года занимают расходы по разделам 0400 «Национальная экономика» – 36,6% (5 619 723,17 рублей), 0800 «Культура, кинематография» - 32,4% (4 968 970,00 рублей), 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 15,7% (2 402 806,98 рублей) и 0100 «Общегосударственные вопросы» - 13,8% (2 120 639,68 рублей).

*Рис.5. Струкура расходов бюджета муниципального образования Саракташский поссовет*

*за 1 квартал 2018 года ( в %).*

Расходы по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** по состоянию на 01.04.2018 года исполнены в размере 2 120 639,68 рублей, что составляет 24,5%от годовых бюджетных назначений, По сравнению с прошлым годом исполнение увеличилось на 2,2% или на 44 938,90 рублей.

Исполнение расходов в разрезе подразделов сложилось следующим образом:

расходы по подразделу ***0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования****»* исполнены в сумме *189 882,88* рублей или *26,5%* от утвержденных бюджетных назначений (716 000,00 рублей);

по подразделу ***0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов муниципальных образований»*** расходы в 1 квартале 2018 года не производились при утвержденных годовых бюджетных назначениях (70 000,00 рублей);

расходы по подразделу ***0104 «Функционирование местных администраций»*** исполненыв сумме *1 710 394,02* рублей, или *24,8%* от годовых бюджетных назначений (6 901 000,00 рублей);

по подразделу ***0106 «Контрольно-счетный орган»*** расходы составили *93 674,78* рублей или *20,0%* от годовых бюджетных назначений (468 000,00 рублей);

расходы по подразделу ***0111 «Резервные фонды»*** в отчетном периоде не производились при утвержденных годовых бюджетных назначениях (100 000,00 рублей);

расходы по подразделу ***0113 «Другие общегосударственные вопросы»*** исполнены в сумме *126 688,00* рублей, что составляет *31,7%* от годовых бюджетных назначений (400 000,00 рублей).

Исполнение расходов по разделу **0300** «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составило 199 474,08 рублей или 25,4% от утвержденного годового объема бюджетных назначений (785 500,00 рублей), что на 75 244,26 рублей или на 37,7% ниже расходов бюджета по данному разделу за аналогичный период 2017 года (274 718,34 рублей).

Основные расходы произведены по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» на содержание ОУ «ДПК Оренбургской области» (Добровольная пожарная команда).

Расходы по разделу **0400 «Национальная экономика»** исполнены в сумме 5 619 723,17 рублей или 39,5% от утвержденных бюджетных назначений. В сравнении с аналогичным периодом 2017 года 3 044 860,87рублей, сумма расходов в текущем году значительно увеличилась, а именно на 2 574 862,30 рублей или на 84,6%.

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы на 01.04.20178 года были произведены в сумме 2 402 806,98 рублей или 11,8% от суммы утвержденных бюджетных назначений (20 439 209,00 рублей), что на 9 882 912,97 рублей или на 80,4% меньше расходов бюджета по данному разделу за аналогичный период 2017 года (12 285 719,95 рублей).

Основная доля годовых бюджетных назначений данного раздела (99,6%) в сумме 20 364 209,00 рублей приходится на подраздел 0503 *«Благоустройство»*, расходы за 1 квартал 2018 года исполнены на 11,7% или на 2 381 248,28 рублей.

По разделу **0800 «Культура и кинематография»** расходы профинансированы в размере 4 968 970,00 рублей, что составляет 18,4% от годовых плановых назначений. По сравнению с аналогичным периодом 2017 года 3 815 441,00 рублей по данному разделу расходы увеличились на 1 153 529,00 рублей или на 30,2%.

Расходы по разделу **1000 «Социальная политика»,**  в отчетном периоде не производились при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 8 476 200,00 рублей.

Расходы по разделу **1100 «Физическая культура и спорт»** профинансированы в сумме 36 850,00 рублей, что составляет 9,2% к годовым плановым назначениям, предусмотренным в размере 400 000,00 рублей. Все бюджетные ассигнования предусмотрены по подразделу 1101*«Физическая культура».*

**5. Исполнение бюджета муниципального образования Саракташский поссовет в части источников финансирования дефицита бюджета**

В соответствии с представленным отчетом бюджет муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года исполнен с профицитом в размере **6 634 747,10** рублей (Решением о бюджете муниципального образования Саракташский поссовет на 2018 год предусмотрен сбалансированный бюджет). В аналогичном периоде прошлого года местный бюджет был исполнен с профицитом в размере **881 534,64** рублей.

Согласно представленной отчетности (ф.0503178) «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств», остаток средств на счете на 01.04.2018 года составил 7 660 251,22 рублей, из них остатки целевых средств областного бюджета – 7 166 600,00 рублей.

**В Ы В О Д Ы**

1. Бюджет муниципального образования Саракташский поссовет в 1 квартале 2018 года исполнялся в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства и нормативными правовыми актами муниципального образования Саракташский поссовет.
2. Доходы местного бюджета за 1 квартал 2018 года составили 21 983 211,01 рублей, или 27,5% от годового объема плановых назначений (80 023 109,00 рублей) и 98,2% от соответствующих поступлений за 1 квартал 2017 года. В структуре доходной части бюджета преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 57,5% (12 649 790,00 руб.), на долю собственных налоговых и неналоговых доходов приходится 42,5% (9 333 421,01руб.).
3. Исполнение налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на 01.04.2018г. составило 9 333 421,01 рублей, или 21,3 % от годового объема бюджетных назначений (43 766 609,00 рублей) и 104,5% от соответствующих поступлений за аналогичный период 2017 года. Наибольший прирост поступлений произошел по *налогу на доходы физических лиц (в 14,7раз).*
4. Исполнение безвозмездных поступлений составило 12 649 790,00 рублей или 34,9% от годовых бюджетных назначений (36 256 500,00 рублей) и 94,1% к уровню 1 квартала 2017 года (13 445 342,26 рублей).
5. Сумма невыясненных поступлений отсутствует.
6. Расходы из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года профинансированы в сумме 15 348 463,91 рублей, или на уровне 19,2% к годовым бюджетным назначениям (80 023 109,00 рублей), что на 28,6% меньше, чем за аналогичный период прошлого года (21 496 441,06 рублей).
7. Основную долю в расходах местного бюджета за 1 квартал текущего года занимают расходы по разделам 0400 «Национальная экономика» – 36,6% (5 619 723,17 рублей), 0800 «Культура, кинематография» - 32,4% (4 968 970,00 рублей), 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 15,7% (2 402 806,98 рублей) и 0100 «Общегосударственные вопросы» - 13,8% (2 120 639,68 рублей). На долю других разделов в совокупности приходится 1,5% общего объема расходов местного бюджета.
8. Расходов, не предусмотренных бюджетом, не производилось.
9. Бюджет муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года исполнен с профицитом в размере **6 634 747,10** рублей. В аналогичном периоде прошлого года местный бюджет был исполнен с профицитом в размере **881 534,64** рублей.
10. Остаток денежных средств на счете по состоянию на 01.04.2018 года сложился в сумме 7 660 251,22 рублей.
11. Отчет об исполнении бюджета за 1 квартал 2018 год по составу, содержанию и представлению информации соответствует установленным требовани­ям. Фактов недостоверности, непрозрачности и неинформативности показателей отчета не установлено.

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель Счетной палаты  Саракташского поссовета Л.А. Никонова |  |
|  |  |

Приложение 1

**Анализ исполнения бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2018 года**

(руб.)

| *Наименование показателя* | *Код дохода по бюджетной классификации* | *Утвержденные бюджетные назначения* | *Исполнено на 01.04.2018* | *Процент исполнения* | *Исполнено на 01.04.2017* | *Исп-ние на 01.04.*  *2018 к исп-нию на 01.04.*  *2017* |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| **Доходы бюджета - ВСЕГО** |  | **80 023 109,00** | **21 983 211,01** | **27,5** | **22 377 975,70** | **98,2** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **000 1 00 00000 00 0000 000** | **43 766 609,00** | **9 333 421,01** | **21,3** | **8 932 633,44** | **104,5** |
| **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **000 1 01 00000 00 0000 000** | **21 289 000,00** | **5 221 502,71** | **24,5** | **4 552 781,95** | **114,7** |
| Налог на доходы физических лиц | 000 1 01 02000 01 0000 110 | 21 289 000,00 | 5 221 502,71 | 24,5 | 4 552 781,95 | 114,7 |
| **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **000 1 03 00000 00 0000 000** | **7 054 000,00** | **1 671 773,60** | **23,7** | **1 645 137,22** | **101,6** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 000 1 03 02000 01 0000 110 | 7 054 000,00 | 1 671 773,60 | 23,7 | 1 645 137,22 | 101,6 |
| **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **000 1 05 00000 00 0000 000** | **2 025 000,00** | **350 376,91** | **17,3** | **490 978,64** | **71,4** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 000 1 05 01000 00 0000 110 | 1 580 000,00 | 109 292,21 | 6,9 | 217 665,37 | 50,2 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 000 1 05 03000 01 0000 110 | 445 000,00 | 241 084,70 | 54,2 | 273 313,27 | 88,2 |
| **НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО** | **000 1 06 00000 00 0000 000** | **13 398 609,00** | **2 086 694,42** | **15,6** | **2 243 735,63** | **93,0** |
| Налог на имущество физических лиц | 000 1 06 01000 00 0000 110 | 1 380 000,00 | 71 224,34 | 5,2 | 71 544,16 | 99,5 |
| Земельный налог | 000 1 06 06000 00 0000 110 | 12 018 609,00 | 2 015 470,08 | 16,8 | 2 172 191,47 | 92,8 |
| **ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ**  **ИМУЩЕСТВА НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ** | **000 1 11 00000 00 0000 000** | **0,00** | **1 063,23** | **-** | **0,00** | **-** |
| 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) | 000 1 11 09000 00 0000 120 | 0,00 | 1 063,23 | - | 0,00 | - |
| **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **000 1 16 00000 00 0000 000** | **0,00** | **2 010,14** | **-** | **0,00** | **-** |
| Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба | **000 1 16 90000 00 0000 140** | 0,00 | 2 010,14 | **-** | 0,00 | **-** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **000 2 00 00000 00 0000 000** | **36 256 500,00** | **12 649 790,00** | **34,9** | **13 445 342,26** | **94,1** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **000 2 02 00000 00 0000 000** | **36 256 500,00** | **12 649 790,00** | **34,9** | **13 445 342,26** | **94,1** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 000 2 02 01000 00 0000 151 | 22 285 700,00 | 5 385 400,00 | 24,2 | 4 873 800,00 | 110,5 |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 2 02 04000 00 0000 151 | 13 970 800,00 | 7 264 390,00 | 52,0 | 8 571 542,26 | 84,7 |
| **Расходы бюджета-ВСЕГО** |  | **80 023 109,00** | **15 348 463,91** | **19,2** | **21 496 441,06** | **71,4** |
| **Общегосударственные вопросы** | **000 0100 0000000000 000** | **8 655 000,00** | **2 120 639,68** | **24,5** | **2 075 700,90** | **102,2** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | **000 0102 0000000000 000** | 716 000,00 | 189 882,88 | 26,5 | 140 414,18 | 135,2 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 000 0103 0000000000 000 | 70 000,00 | 0,00 | - | 23 235,00 | - |
| Функционирование местных администраций | 000 0104 0000000000 000 | 6 901 000,00 | 1 710 394,02 | 24,8 | 1 663 100,79 | 102,8 |
| Контрольно-счетный орган | 000 0106 0000000000 000 | 468 000,00 | 93 674,78 | 20,0 | 91 184,93 | 102,8 |
| Резервные фонды | 000 0111 0000000000 000 | 100 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Другие общегосударственные вопросы | 000 0113 0000000000 000 | 400 000,00 | 126 688,00 | 31,7 | 157 766,00 | 80,3 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **000 0300 0000000000 000** | **785 500,00** | **199 474,08** | **25,4** | **274 718,34** | **72,6** |
| Обеспечение пожарной безопасности | 000 0310 0000000000 000 | 763 000,00 | 199 474,08 | 26,1 | 274 718,34 | 72,6 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 000 0314 0000000000 000 | 22 500,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **Национальная экономика** | **000 0400 0000000000 000** | **14 220 600,00** | **5 619 723,17** | **39,5** | **3 044 860,87** | **54,2** |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 000 0409 0000000000 000 | 14 220 600,00 | 5 619 723,17 | 39,5 | 3 044 860,87 | 54,2 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **000 0500 0000000000 000** | **20 439 209,00** | **2 402 806,98** | **11,8** | **12 285 719,95** | **19,6** |
| Жилищное хозяйство | 000 0501 0000000000 000 | 50 000,00 | 12 407,11 | 24,8 | 8 598 253,23 | 0,1 |
| Коммунальное хозяйство | 000 0502 0000000000 000 | 25 000,00 | 9 151,59 | 36,6 | 8 839,20 | 103,5 |
| Благоустройство | 000 0503 0000000000 000 | 20 364 209,00 | 2 381 248,28 | 11,7 | 3 678 627,52 | 64,7 |
| **Культура, кинематография** | **000 0800 0000000000 000** | **27 046 600,00** | **4 968 970,00** | **18,4** | **3 815 441,00** | **130,23** |
| Культура | 000 0801 0000000000 000 | 27 046 600,00 | 4 968 970,00 | 18,4 | 3 815 441,00 | 130,23 |
| **Социальная политика** | **000 1000 0000000000 000** | **8 476 200,00** | **0,00** | **-** | **0,00** | **-** |
| Социальное обеспечение населения | 000 1003 0000000000 000 | 8 476 200,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **Физическая культура и спорт** | **000 1100 0000000000 000** | **400 000,00** | **36 850,00** | **9,2** | **0,00** | **-** |
| Физическая культура | 000 1101 0000000000 000 | 400 000,00 | 36 850,00 | 9,2 | 0,00 | **-** |
| **Дефицит (-), профицит (+)** |  | **0,00** | **+6 634 747,10** |  | **+ 881 534,64** |  |