****

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**

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

« 15 » мая 2020 г. №1

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

по отчету об исполнении бюджета муниципального образования

Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 года

1. *Общие положения*

Анализ отчета об исполнении бюджета за 1 квартал 2020 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, п. 2.6 Плана работы Счетной палаты на 2020 год, утвержденного распоряжением председателя контрольно-счетного органа «Счетная палата» муниципального образования Саракташский поссовет от 24.12.2019г. №11-р.

Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе квартальной бюджетной отчетности на 01.04.2020 года, представленной в Счетную палату ведущим специалистом-бухгалтером администрации муниципального образования Саракташский поссовет**,** в соответствии со ст. 48 Положения о бюджетном процессе в срок, **не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным кварталом**.

***2. Основные параметры исполнения местного бюджета***

***за 1 квартал 2020 года***

Решением Совета депутатов «О бюджете муниципального образования Саракташский поссовет на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» от 20.12.2019г. №277 (с изменениями от 05.02.2020г. №284) доходы на 2020 год утверждены в сумме 109 999 000,00 рублей, расходы – 109 999 000,00 рублей, размер дефицита – 0,00 рублей.

За 1 квартал 2020 года в местный бюджет поступило **доходов** в размере **18 070 039,08** рублей, что составляет **16,4%** по отношению к уточненным годовым плановым назначениям (**109 999 000,00** рублей), что на **12,3%** выше, чем за аналогичный период прошлого года (**16 088 942,13** рублей).

**Расходы** из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал текущего года произведены в сумме **17 643 917,39** рублей, что составляет **16%** к уточненным годовым бюджетным назначениям (**109 999 000,00** рублей) и **105,8%** к объему расходов местного бюджета за аналогичный период прошлого года (**16 679 850,44** рублей).

За 1 квартал текущего года исполнение бюджета характеризуется ***превышением доходов над расходами*** в сумме **426 121,69** рублей. По итогам 1 квартала 2019 года наблюдалось ***превышение расходов над доходами*** в сумме **590 908,31** рублей.

*Рис.1. Исполнение бюджета по доходам и расходам за 1 квартал 2020 года (руб.)*

Сведения об исполнении бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 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 *налоговые и неналоговые доходы*, которые по состоянию на 01.04.2020 г. сложились в размере 11 032 739,08 рублей, или 61% от общего объема доходной части бюджета. На долю *безвозмездных поступлений* приходится 7 037 300,00 рублей или 39% доходов бюджета.

*Рис.2.Структура доходов бюджета муниципального образования Саракташский поссовет поступивших за 1 квартал 2020 г. (в %).*

Годовой объем бюджетных назначений по *налоговым и неналоговым доходам* местного бюджета (45 012 000,00 рублей) на 01.04.2020г. исполнен в размере 11 032 739,08 рублей или на 24,5%, что составляет 104,2% к соответствующим поступлениям за 1 квартал 2019 года.

Показатели, характеризующие исполнение бюджетных назначений по *налоговым и неналоговым доходам* за 1 квартал 2020 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, как и прежде преобладающей долей поступлений *налогов на доходы физических лиц* (54,5%). Удельный вес доходов от *налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 18,2%; налогов на имущество – 18%; налогов на совокупный доход − 9,1*%. Доля остальных налогов в структуре налоговых и неналоговых доходов незначительная.

***Налоговые доходы***

Сумма налоговых доходов в утвержденных бюджетных назначениях на 2020 год составляет 44 876 000,00 рублей. Фактическое поступление за 1 квартал 2020 года составило 22,7% или 11 013 214,79 рублей, за аналогичный период 2019 года поступление составляло 10 568 454,13 рублей.

По состоянию на 01.04.2020г. годовые бюджетные назначения по *налогу на доходы физических лиц* (22 390 000,00 рублей) исполнены на 26,8%, или в размере 6 010 778,95 рублей. Сумма поступлений за аналогичный период 2019 года составила 6 328 283,79 рублей, что больше суммы поступлений за 1 квартал 2020 года на 5,3%.

Поступления по *налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации* составили 2 011 271,61 рублей, или 21,8% от утвержденных назначений (9 242 000,00 рублей). Поступления снизились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 5,9%.

Поступления по *налогам на совокупный доход* составили 1 004 368,50 рублей, или 69,2% от утвержденных назначений (1 452 000,00 рублей). Поступления увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 526 333,72 рублей или на 110%.

Исполнение бюджетных назначений по *налогам на имущество* составило 1 985 663,73 рублей или 16,8% от годового объема плановых назначений (11 792 000,00 рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2019 года налог увеличился на 375 038,98 рублей или на 23,3%.

Поступления государственной пошлины за 1 квартал 2020 года составили 1 080,00 рублей при отсутствии плановых назначений.

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам сложилась в размере 52,00 рубля.

***Неналоговые доходы***

По состоянию на 01.04.2020г. неналоговые доходы (*Штрафы, санкции, возмещение ущерба)* сложились в размере 19 524,29 рублей при незапланированных бюджетных назначениях.

***Безвозмездные поступления***

*Безвозмездные поступления*на 01.04.2020 года сложились в объеме 7 037 300,00 рублей, что составляет 10,8% от годового объема бюджетных назначений (64 987 000,00 рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (5 505 200,00 рублей), данные поступления увеличились на 1 532 100,00 рублей или на 27,8%.

*4. Анализ исполнения местного бюджета по расходам*

Расходы из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 года профинансированы в сумме **17 643 917,39 рублей*,*** или на уровне **16,0%** к годовым бюджетным назначениям (**109 999 000,00 рублей**). За аналогичный период 2019 года расходы были профинансированы в сумме **16 679 850,44** рублей или **21,7%** % к годовым бюджетным назначениям (**76 777 300,00** рублей). В целом бюджетные назначения по сравнению с аналогичным периодом 2019 годом увеличились на 964 066,95 рублей или на 5,7%.

Сведения об исполнении бюджета по расходам за 1 квартал 2020 года в сравнении с годовыми бюджетными назначениями на 2020 год приведены на *рисунке 4.*

*Рис.4. Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал 2020 года (руб.)*

Основную долю в расходах местного бюджета за 1 квартал текущего года, как и предыдущем году занимают расходы по разделам 0400 «Национальная экономика» – 48%, 0800 «Культура, кинематография» - 27,6%, 0100 «Общегосударственные вопросы» - 14,7% и 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7,7% .

*Рис.5. Струкура расходов бюджета Саракташского поссовета за 1 квартал 2020 года ( в %).*

Расходы по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** по состоянию на 01.04.2020 года исполнены в размере 2 599 125,99 рублей, что составляет 20,7%от годовых бюджетных назначений. По сравнению с прошлым годом исполнение увеличилось на 3% или на 71 633,71 рублей.

Исполнение расходов в разрезе подразделов сложилось следующим образом:

расходы по подразделу ***0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования****»* исполнены в сумме 231 708,10 рублей или 23,2% от утвержденных бюджетных назначений (1 000 000,00 рублей);

по подразделу ***0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов муниципальных образований»*** расходы в 1 квартале 2020 года исполнены на сумму 6 000,00 рублей или 12% при плане 50,000 рублей.

расходы по подразделу ***0104 «Функционирование местных администраций»*** исполненыв сумме 2 101 228,74 рублей, или 20,4% от годовых бюджетных назначений (10 307 000,00 рублей);

по подразделу ***0106 «Контрольно-счетный орган»*** расходы составили 99 959,15  рублей или 17,5% от годовых бюджетных назначений (570 000,00 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 160 230,00 рублей, что составляет 30,4% от годовых бюджетных назначений (527 393,00 рублей).

Исполнение расходов по разделу **0300** «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составило 297 386,63 рублей или 19,5% от утвержденного годового объема бюджетных назначений (1 522 500,00 рублей), что на 35 509,02 рублей или на 10,7% ниже расходов бюджета по данному разделу за аналогичный период 2019 года (332 895,65 рублей).

Расходы произведены по подразделу ***0310 «Обеспечение пожарной безопасности»*** в сумме 297 386,63 рулей или 19,8% от запланированных бюджетных ассигнований (1 500 000,00 рублей).

По подразделу ***0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»*** расходы в отчетном периоде не производились.

Расходы по разделу **0400 «Национальная экономика»** исполнены в сумме 8 467 264,99 рублей или 35,7% от утвержденных бюджетных назначений. В сравнении с аналогичным периодом 2019 года 7 037 031,96 рублей, сумма расходов в текущем году увеличилась на 1 430 233,03 рублей или на 20,3%.

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы на 01.04.2020 года были произведены в сумме 1 363 041,46 рублей или 3,2% от суммы утвержденных бюджетных назначений (42 770 303,50 рублей). Расходы бюджета по данному разделу уменьшились к аналогичному периоду 2019 года (2 405 841,05 рублей) на 1 042 799,59 рублей или 43,4%.

Исполнение расходов в разрезе подразделов сложилось следующим образом:

расходы по подразделу ***0501 «Жилищное хозяйство»*** исполнены в сумме 210 015,73 рублей или 0,8% от утвержденных бюджетных назначений (27 100 287,77 рублей);

расходы по подразделу ***0502 «Коммунальное хозяйство»*** в 1 квартале 2020 года не производились при запланированных бюджетных ассигнованиях в размере 6 260 000,00 рублей;

расходы по подразделу ***0503 «Благоустройство»*** исполнены в сумме 1 153 025,73 рублей или 12,5% от утвержденных бюджетных назначений (9 200 000,00 рублей);

По разделу **0800 «Культура и кинематография»** расходы профинансированы в размере 4 869 478,32 рублей, что составляет 16,7% от годовых плановых назначений. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года (4 338 419,50 рублей) по данному разделу расходы увеличились на 531 058,82 рублей или на 12,2%.

Расходы по разделу **1100 «Физическая культура и спорт»** профинансированы в сумме 47 620,00 рублей, что составляет 23,8% к годовым плановым назначениям, предусмотренным в размере 200 000,00 рублей. Расходы бюджета по данному разделу увеличились на 24,7 % к аналогичному периоду 2019 года (38 170,00 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 2020 года исполнен с профицитом в размере 426 121,69 рублей (Решением о бюджете муниципального образования Саракташский поссовет на 2020 год предусмотрен сбалансированный бюджет). В аналогичном периоде прошлого года местный бюджет был исполнен с дефицитом в размере 590 908,31 рублей.

Согласно представленной отчетности (ф.0503178) «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств», остаток средств на счете на 01.04.2020 года составил 914 499,13 рублей.

**В Ы В О Д Ы**

1. Бюджет муниципального образования Саракташский поссовет в 1 квартале 2020 года исполнялся в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства и нормативными правовыми актами муниципального образования Саракташский поссовет.

2. За 1 квартал 2020 года в бюджет Саракташского поссовета поступило 18 070 039,08 рублей доходов, что составляет 16,4% от утвержденных плановых назначений (109 999 000,00 рублей). Поступления за 1 квартал 2019 года составили 16 088 942,13 рублей или 21,0% от суммы годовых бюджетных назначений (76 777 300,00 рублей). По сравнению с 2019 годом доходы увеличились на 1 981 096,95 рублей или на 12,3%.

Основную долю в структуре доходов бюджета занимают налоговые и неналоговые доходы, которые сложились в объеме 11 032 739,08 рублей или 61,0% от общего объема доходной части бюджета (18 070 039,08 рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (10 583 742,13 рублей), данные поступления увеличились на 448 996,95 рублей или на 4,2%.

Безвозмездные поступления пополнили местный бюджет на сумму 7 037 300,00 рублей или 39% доходов бюджета, и 127,8% к соответствующим поступлениям за 1 квартал 2019 года (5 505 200,00 рублей).

3. Расходы из бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 17 643 917,39 рублей или на 16,0% от годовых бюджетных назначений 109 999 000,00 рублей. Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал текущего года на 5,8% выше исполнения за аналогичный период 2019 года (16 679 850,44 рублей).

В структуре произведенных в отчетном периоде расходов, основную долю за 1 квартал 2020 года, как и в аналогичном периоде прошлого года, занимают расходы по разделам 0400 «Национальная экономика» – 48%, 0800 «Культура, кинематография» - 27,6%, 0100 «Общегосударственные вопросы» - 14,7% и 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7,7% .

4. Бюджет муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 года исполнен с профицитом в размере 426 121,69 рублей. В аналогичном периоде прошлого года местный бюджет был исполнен с дефицитом в размере 590 908,31 рублей.

5. Остаток денежных средств на счете по состоянию на 01.04.2020 года сложился в сумме 914 499,13 рублей.

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

Приложение 1

**Анализ исполнения бюджета муниципального образования Саракташский поссовет за 1 квартал 2020 года**

(руб.)

| *Наименование показателя* | *Код дохода по бюджетной классификации* | *Утвержденные бюджетные назначения* | *Исполнено на 01.04.2020* | *Процент исполнения* | *Исполнено на 01.04.2019* | *Исп-ние на 01.04.*  *2020 к исп-нию на 01.04.*  *2019* |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| **Доходы бюджета - ВСЕГО** |  | **109 999 000,00** | **18 070 039,08** | **16,4** | **16 088 942,13** | **112,3** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **000 1 00 00000 00 0000 000** | **45 012 000,00** | **11 032 739,08** | **24,5** | **10 583 742,13** | **104,2** |
| **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **000 1 01 00000 00 0000 000** | **22 390 000,00** | **6 010 778,95** | **26,8** | **6 328 283,79** | **95,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 000 1 01 02000 01 0000 110 | 22 390 000,00 | 6 010 778,95 | 26,8 | 6 328 283,79 | 95,0 |
| **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **000 1 03 00000 00 0000 000** | **9 242 000,00** | **2 011 271,61** | **21,8** | **2 136 702,81** | **94,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 000 1 03 02000 01 0000 110 | 9 242 000,00 | 2 011 271,61 | 21,8 | 2 136 702,81 | 94,1 |
| **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **000 1 05 00000 00 0000 000** | **1 452 000,00** | **1 004 368,50** | **69,2** | **478 034,78** | **210,1** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 000 1 05 01000 00 0000 110 | 1 107 000,00 | 393 591,45 | 35,6 | 243 018,31 | 162,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 000 1 05 03000 01 0000 110 | 345 000,00 | 610 777,05 | 177,0 | 235 016,47 | 260,0 |
| **НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО** | **000 1 06 00000 00 0000 000** | **11 792 000,00** | **1 985 663,73** | **16,8** | **1 610 624,75** | **123,3** |
| Налог на имущество физических лиц | 000 1 06 01000 00 0000 110 | 1 670 000,00 | 98 043,23 | 5,9 | 78 098,12 | 125,5 |
| Земельный налог | 000 1 06 06000 00 0000 110 | 10 122 000,00 | 1 887 620,50 | 18,6 | 1 532 526,63 | 123,2 |
| **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **000 1 08 00000 00 0000 000** | **0,00** | **1 080,00** | - | **14 808,00** | 7,3 |
| Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридических значимых действий | 000 1 08 07000 01 0000 110 | 0,00 | 1 080,00 | - | 14 808,00 | 7,3 |
| **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ** | **000 1 09** **00000 00 0000 000** | **0,00** | **52,00** | **-** | **0,00** | - |
| Налоги на имущество | 000 1 09 04000 00 0000 110 | 0,00 | 52,00 | - | 0,00 | - |
| **ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА** | **000 1 13 00000 00 0000 000** | **136 000,00** | **0,00** |  | **10 000,00** | **-** |
| Доходы от компенсации затрат государства | 000 1 13 02000 00 0000 130 | 136 000,00 | 0,00 |  | 10 000,00 | - |
| **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **000 1 16 00000 00 0000 000** | **0,00** | **19 524,29** |  | **2 000,00** | **976,2** |
| Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) | **000 1 16 10000 00 0000 140** | 0,00 | 19 524,29 | **-** | 2 000,00 | 976,2 |
| **ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **000 1 17 00000 00 0000 000** | **0,00** | **0,00** | **-** | **3 288,00** | **-** |
| Невыясненные поступления | 000 1 17 01000 00 0000 180 | 0,00 | 0,00 | **-** | 3 288,00 | **-** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **000 2 00 00000 00 0000 000** | **64 987 000,00** | **7 037 300,00** | **10,8** | **5 505 200,00** | **127,8** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **000 2 02 00000 00 0000 000** | **64 987 000,00** | **7 037 300,00** | **10,8** | **5 505 200,00** | **127,8** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 000 2 02 01000 00 0000 150 | 32 726 000,00 | 7 037 300,00 | 21,5 | 5 505 200,00 | 127,8 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 000 2 02 20000 00 0000150 | 32 261 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Прочие субсидии | 000 2 02 29999 00 0000150 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 2 02 40000 00 0000150 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **Расходы бюджета-ВСЕГО** |  | **109 999 000,00** | **17 643 917,39** | **16,0** | **16 679 850,44** | **105,8** |
| **Общегосударственные вопросы** | **000 0100 0000000000 000** | **12 554 393,00** | **2 599 125,99** | **20,7** | **2 527 492,28** | **102,8** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | **000 0102 0000000000 000** | 1 000 000,00 | 231 708,10 | 23,2 | 197 963,08 | 117,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 000 0103 0000000000 000 | 50 000,00 | 6 000,00 | 12,0 | 11 114,00 | 54,0 |
| Функционирование местных администраций | 000 0104 0000000000 000 | 10 307 000,00 | 2 101 228,74 | 20,4 | 2 068 116,56 | 101,6 |
| Контрольно-счетный орган | 000 0106 0000000000 000 | 570 000,00 | 99 959,15 | 17,5 | 106 205,64 | 94,1 |
| Резервные фонды | 000 0111 0000000000 000 | 100 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Другие общегосударственные вопросы | 000 0113 0000000000 000 | 527 393,00 | 160 230,00 | 30,4 | 144 093,00 | 111,2 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **000 0300 0000000000 000** | **1 522 500,00** | **297 386,63** | **19,5** | **332 895,65** | **89,3** |
| Обеспечение пожарной безопасности | 000 0310 0000000000 000 | 1 500 000,00 | 297 386,63 | 19,8 | 332 295,65 | 89,3 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 000 0314 0000000000 000 | 22 500,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | - |
| **Национальная экономика** | **000 0400 0000000000 000** | **23 717 203,50** | **8 467 264,99** | **35,7** | **7 037 031,96** | **120,3** |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 000 0409 0000000000 000 | 23 717 203,50 | 8 467 264,99 | 35,7 | 7 037 031,96 | 120,3 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **000 0500 0000000000 000** | **42 770 303,50** | **1 363 041,46** | **3,2** | **2 405 841,05** | **56,6** |
| Жилищное хозяйство | 000 0501 0000000000 000 | 27 310 303,50 | 210 015,73 | 0,8 | 13 143,18 | 1 598,0 |
| Коммунальное хозяйство | 000 0502 0000000000 000 | 6 260 000,00 | 0,00 |  | 9 475,32 | - |
| Благоустройство | 000 0503 0000000000 000 | 9 200 000,00 | 1 153 025,73 | 12,5 | 2 383 222,55 | 48,4 |
| **Культура, кинематография** | **000 0800 0000000000 000** | **29 234 600,00** | **4 869 478,32** | **16,7** | **4 338 419,50** | **112,2** |
| Культура | 000 0801 0000000000 000 | 29 234 600,00 | 4 869 478,32 | 16,7 | 4 338 419,50 | 112,0 |
| **Физическая культура и спорт** | **000 1100 0000000000 000** | **200 000,00** | **47 620,00** | **23,8** | **38 170,00** | **124,7** |
| Физическая культура | 000 1101 0000000000 000 | 200 000,00 | 47 620,00 | 23,8 | 38 170,00 | 124,7 |
| **Дефицит (-), профицит (+)** |  | **0,00** | **+ 426 121,69** |  | **- 590 908,31** |  |