

МКУ «КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ
РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН»

Утверждено Коллегией МКУ «Контрольно-счетная палата
муниципального образования город Набережные Челны
Республики Татарстан» (протокол от 26.03.2025 № 6)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Городского Совета «О внесении изменений в бюджет
муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год и плановый
период 2026 и 2027 годов» (вариант от 25.03.2025 г.)
(43 заседание)

1. Общие положения

Представленный проект решения Городского Совета муниципального образования город Набережные Челны «О внесении изменений в решение Городского Совета от 06.12.2024 № 39/4 «О бюджете муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – Проект) проанализирован на соответствие нормативно - правовым актам, регламентирующим бюджетный процесс.

В Контрольно-счетную палату Проект направлен 25.03.2025 года для проведения внешней проверки. Документы, предоставленные вместе с Проектом (приложение 1), соответствуют перечню, утвержденному п.21 решения Горсовета муниципального образования г. Набережные Челны от 11.08.2020 № 41/5 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании город Набережные Челны».

2. Изменение основных параметров городского бюджета

Проект предусматривает изменение показателей бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Таблица 1

**Сравнительный анализ предлагаемых Проектом изменений доходных и расходных показателей,
утвержденных ранее решением о бюджете на 2025 год**

Наименование показателя	Действующая редакция Решения о бюджете (тыс. руб.)	Проект (тыс. руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)	
			(тыс. руб.)	(%)
Доходы бюджета	18 910 768,97	20 880 736,35	1 969 967,38	10,42
в том числе:				
- Налоговые доходы	9 363 043,40	9 363 043,40		
- Неналоговые доходы	805 558,00	805 558,00		
- Безвозмездные поступления	8 742 167,57	10 712 134,95	1 969 967,38	22,53
Расходы бюджета	18 986 859,04	21 115 803,85	2 128 944,81	11,21
Превышение доходов над расходами (+ профицит/ - дефицит)	-76 090,07	-235 067,50	-158 977,43	в 3 раза
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	76 090,07	235 067,50	158 977,43	в 3 раза

Предлагаемые Проектом изменения коснулись всех разделов бюджета на 2025 год.

3. Вносимые изменения в источники финансирования дефицита городского бюджета на 2025 год

Проект предусматривает увеличение дефицита бюджета на 2025 год с 76 090,07 тыс. рублей до 235 067,50 тыс. рублей. Увеличение на 158 977,43 тыс. рублей запланировано за счет использования остатка денежных средств на начало года.

Таблица 2

Информация об изменениях, вносимых в источники финансирования дефицита бюджета на 2025 год

Наименование показателя	Утвержденный бюджет (тыс. руб.)	Проект решения (тыс. руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)	
			(тыс. руб.)	%
Изменение остатков средств бюджетов	76 090,1	235 067,50	158 977,43	в 3 раза
ИТОГО	76 090,07	235 067,50	158 977,43	в 3 раза

Справочно: Согласно данным УФК РФ по РТ на 01.01.2025 года остаток денежных средств на расчетном счете городского бюджета составлял 365,66 млн. рублей.

Размер и структура дефицита бюджета в представленном Проекте удовлетворяет требованиям статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

4. Изменения, вносимые в доходную часть городского бюджета на 2025 год

Проектом предложено увеличение суммы доходов с 18 910 768,97 тыс. рублей до 20 880 736,35 тыс. рублей в части безвозмездных поступлений на сумму 1 969 967,38 тыс. рублей в связи с поступлением:

- дополнительных межбюджетных трансфертов в размере 421 259,46 тыс. рублей;
- прочих безвозмездных поступлений от муниципальных организаций – 105 711,12 тыс. рублей;
- средств от негосударственных организаций по итогам конкурса «Лучшее оформление центральной новогодней елки и проведение новогодних мероприятий в муниципальных образованиях» – 250,0 тыс. рублей;
- планируемым возвратом остатков субсидий прошлых лет муниципальными учреждениями – 1 442 746,8 тыс. рублей.

Информация о вносимых изменениях в доходную часть бюджета на 2025 год приведена в приложении 2.

5. Вносимые изменения в расходную часть городского бюджета на 2025 год

Проектом предусмотрено увеличение общего объема расходов на 1 888 176,2 тыс. рублей.

Таблица 3

Изменения расходной части бюджета на 2025 год в разрезе разделов классификации расходов

Наименование показателя	Утвержденный бюджет (тыс. руб.)	Проект решения (тыс. руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)		в том числе за счет:					Доля в общем объеме
			(тыс. руб.)	%	безвозмездных поступлений	использования остатков на начало года	возврата мун. учреждениями остатков субсидий	поступления от муниципальных организаций	перераспределения ассигнований	
Общегосударственные расходы	695 317,54	995 824,13	300 506,59	43,2	25 023,28	769,71	274 713,6	-	-	14,1

Наименование показателя	Утвержденный бюджет (тыс. руб.)	Проект решения (тыс. руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)		в том числе за счет:					Доля в общем объеме
			(тыс. руб.)	%	безвозмездных поступлений	использования остатков на начало года	возврата мун. учреждениями остатков субсидий	поступления от муниципальных организаций	перераспределения ассигнований	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	138 760,29	141 873,64	3 113,35	2,2	-	13,35	3 100,00	-	-	0,15
Национальная экономика	747 914,31	1 706 891,31	958 977,00	128	99 900,00	-	859 077,0	-	-	45,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	751 104,88	987 866,28	236 761,40	31,5	214 611,40	-	22 150,0	-	-	11,1
Охрана окружающей среды	27 385,58	19 879,49	-7 506,09	-27,4	-	-	-	-	-7 506,1	-0,4
Образование	14 437 156,83	14 919 505,92	482 349,09	3,3	78 967,80	149 131,71	173 726,0	73 017,49	7 506,1	22,7
Культура	732 942,99	766 543,15	33 600,16	4,6	-	9 062,66	-	24 537,50	-	1,6
Здравоохранение	10 698,60	10 698,60			-	-	-	-	-	
Социальная политика	452 879,60	562 859,80	109 980,20	24,3	-	-	109 980,2	-	-	5,2
Физическая культура и спорт	988 068,02	999 231,13	11 163,11	1,1	3 006,98	-		8 156,13	-	0,5
Межбюджетные трансферты	4 630,40	4 630,40	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО РАСХОДЫ БЮДЖЕТА	18 986 859,04	21 115 803,85	2 128 944,81	11,21	421 509,46	158 977,43	1 442 746,8	105 711,12	-	100

Бюджетные ассигнования увеличены на 11,21 % от утвержденного варианта за счет остатков денежных средств на счете бюджета, дополнительно полученных межбюджетных трансфертов и возврата остатков субсидий прошлых лет муниципальными учреждениями.

По данным Исполнительного комитета средства бюджета планируется направить:

1) межбюджетные трансферты в сумме 421 259,46 тыс. рублей:

- на осуществление компенсационных выплат председателям территориальных общественных самоуправлений в сумме 24 773,28 тыс. рублей;

- на выплату гранта «Наш новый учитель» педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, признанными победителями конкурсного отбора на соискание гранта «Наш новый учитель - 7 154,98 тыс. рублей;

- на выплату стипендий студентам образовательных организаций высшего образования, обучающимся по образовательным программам высшего образования, предусматривающим педагогический вид деятельности - 18 470,0 тыс. рублей;

- на выплату ежемесячной стимулирующей надбавки педагогическим работникам – молодым специалистам - 16 076,7 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях - 28 985,40 тыс. рублей;

- на обеспечение выплаты ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими

общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях - 8 280,72 тыс. рублей;

- на содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства - 214 611,40 тыс. рублей;

- на софинансирование расходных обязательств, возникающих при предоставлении субсидии автотранспортным предприятиям, осуществляющим городские пассажирские перевозки, на финансовое обеспечение (возмещение) части затрат по оплате лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) подвижного состава (автобусов) в сумме 99 900,0 тыс. рублей;

- на приобретение спортивного оборудования, экипировки и инвентаря для оснащения муниципальных физкультурных спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва Республики Татарстан в сумме 3 006,98 тыс. рублей;

2) средства от негосударственных организаций в сумме 250,0 тыс. рублей - на проведение новогодних мероприятий;

3) остатки на 01.01.2025 года денежных средств бюджета города в сумме 158 977,43 тыс. рублей:

- на оплату кредиторской задолженности 2024 года муниципальных учреждений в сумме 783,06 тыс. рублей;

- проведение мероприятий по празднованию 80-летия Победы в Великой Отечественной войне в сумме 23 136,88 тыс. рублей;

- на доплату отраслевым специалистам муниципальных учреждений в рамках реализации майских указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в сумме 135 057,49 тыс. рублей

4) прочие средства от возврата муниципальными организациями:

- на доплату отраслевым специалистам муниципальных учреждений в рамках реализации майских указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в сумме 105 711,12 тыс. рублей;

5) средства от возврата муниципальными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в размере 1 442 746,8 тыс. рублей:

- на организацию бесплатного питания детей военнослужащих, принимающих участие в специальной военной операции, детей инвалидов, с ограниченными возможностями здоровья, из многодетных семей – 109 980,2 тыс. рублей;

- на оказание мер поддержки и освобождение от родительской платы за содержание детей, посещающих учреждения дошкольного образования, военнослужащих, принимающих участие в специальной военной операции, прочие льготные категории – 31 500,00 тыс. рублей;

- на трудоустройство подростков в каникулярное время – 37 865,00 тыс. рублей;

- на организацию летнего отдыха детей в каникулярное время – 9 361,00 тыс. рублей;

- на возмещение недополученных доходов за перевозку пассажиров городским транспортом в сумме 563 000,0 тыс. рублей;
- на доведение заработной платы работников учреждений до тарификации – 172 000,0 тыс. рублей;
- на приобретение оборудования для муниципальных учреждений – 43 183,60 тыс. рублей;
- на выполнение ремонтных работ муниципальных учреждений – 65 000,00 тыс. рублей;
- на исполнение актов прокурорского реагирования и обращений граждан в ГИС «Народный контроль» – 250 000,00 тыс. рублей;
- на организацию перевозки льготной категории населения в садоводческие общества – 20 000,00 тыс. рублей;
- на оказание банных услуг льготной категории населения – 5 650,00 тыс. рублей;
- на содержание кладбищ и пляжей – 19 600,00 тыс. рублей;
- на мероприятия по землеустройству и землепользованию, в том числе на межевание земельных участков для передачи многодетным семьям – 42 530,00 тыс. рублей;
- на обслуживание систем видеонаблюдения АПК «Безопасный город» – 51 077,00 тыс. рублей;
- на приобретение школьного автобуса – 15 400,00 тыс. рублей;
- на оказание мер поддержки сотрудникам органов внутренних дел – 6 600,00 тыс. рублей.

В структуре запланированных Проектом дополнительных расходов городского бюджета наибольший вес приходится на расходы по разделу «Национальная экономика» - 50,8 %. Кроме того, Проектом предусматривается увеличением расходов по разделам: «Общегосударственные расходы» - 15,9 %, «Образование» - 14,1 %, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 12,5 %, «Социальная политика» - 5,8 %, прочие – 0,9 %. Сравнительный анализ изменений, вносимых в расходную часть бюджета муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год, в разрезе кодов разделов и подразделов бюджетной классификации приведен в Приложении 2.

6. Изменения показателей бюджета на плановый период 2026 - 2027 годов

Проектом предложено внести изменения по доходам и расходам бюджета на плановый период 2026 - 2027 годов в сумме 99 900 тыс. рублей ежегодно.

Таблица 4

Сравнительный анализ предлагаемых Проектом изменений доходных и расходных показателей, утвержденных ранее решением о бюджете на плановый период 2026 - 2027 гг.

Наименование показателя	2026 год				2027 год			
	Решение о бюджете (тыс.руб.)	Проект (тыс.руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)		Решение о бюджете (тыс.руб.)	Проект (тыс.руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)	
			(тыс.руб.)	(%)			(тыс.руб.)	(%)
Доходы бюджета	20 325 680,1	20 425 580,1	99 900	0,5	21 281 795,28	21 381 695,28	99 900,0	0,5
в том числе:								
- Налоговые доходы	9 914 871,1	9 914 871,1	-	-	10 476 901,50	10 476 901,50	-	-
- Неналоговые доходы	812 709,0	812 709,0	-	-	823 653,00	823 653,00	-	-
- Безвозмездные поступления	9 598 100,0	9 698 000,0	99 900	1,0	9 981 240,78	10 081 140,78	99 900,0	1,0

Наименование показателя	2026 год				2027 год			
	Решение о бюджете (тыс.руб.)	Проект (тыс.руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)		Решение о бюджете (тыс.руб.)	Проект (тыс.руб.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)	
			(тыс.руб.)	(%)			(тыс.руб.)	(%)
Расходы бюджета	20 325 680,1	20 425 580,1	99 900	0,5	21 281 795,28	21 381 695,28	99 900,0	0,5
Превышение расходов над доходами (+ профицит/ - дефицит)	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменения обусловлены выделением дополнительных межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов на софинансирование расходных обязательств, возникающих при предоставлении субсидии автотранспортным предприятиям, осуществляющим городские пассажирские перевозки, на финансовое обеспечение (возмещение) части затрат по оплате лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) подвижного состава (автобусов).

7. Изменения текстовой части Решения о бюджете

Вносимые в текстовую часть Проекта корректировки сумм по доходам, расходам и дефициту бюджета соответствуют показателям, указанным в приложениях к Проекту.

8. Выводы и предложения

Представленный проект изменения решения Городского Совета от 06.12.2024 № 39/4 «О бюджете муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ в части соблюдения:

- законодательно установленных параметров бюджета;
- бюджетной классификации РФ;
- принципа сбалансированности бюджета.

Проведенный анализ представленных материалов позволяет сделать вывод о соблюдении основных требований нормативно - правовых актов, регламентирующих бюджетный процесс муниципального образования город Набережные Челны. Учитывая вышеизложенное, Контрольно-счетная палата считает целесообразным направление представленного Проекта на рассмотрение в постоянные комиссии Городского Совета.

Список приложений:

- Перечень документов, предоставленных для внешней проверки проекта;
- Информация о вносимых изменениях в доходную часть бюджета муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год в разрезе кодов разделов и подразделов бюджетной классификации.
- Информация о вносимых изменениях в расходную часть бюджета муниципального образования город Набережные Челны на 2025 год в разрезе кодов разделов и подразделов бюджетной классификации.

Председатель

Т.В. Шливе

Перечень документов и материалов, предоставленных вместе с проектом решения городского Совета о внесении изменений в бюджет города на текущий финансовый год и плановый период

- 1) ожидаемые итоги социально-экономического развития в текущем финансовом году;
- 2) сведения об исполнении бюджета города за истекший отчетный период текущего финансового года;
- 3) оценка ожидаемого исполнения бюджета города в текущем финансовом году;
- 4) информация о перераспределении бюджетных ассигнований между текущим финансовым годом и плановым периодом по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджета города за истекший отчетный период текущего финансового года;
- 5) информация о перераспределении бюджетных ассигнований, зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджета города;
- 6) пояснительная записка к проекту решения Городского Совета «О внесении изменений в бюджет города».

Информация о вносимых изменениях в доходную часть бюджета города Набережные Челны на 2025 год
в тыс. рублей

Наименование показателя	Утвержденный вариант	Проект	Изменение (+увеличение, -уменьшение)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	10 168 601,4	10 168 601,4	-
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 363 043,4	9 363 043,4	-
Налог на доходы физических лиц	6 867 616,3	6 867 616,3	-
Акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории РФ	70 216,0	70 216,0	-
Налог на совокупный доход (взимаемый в связи с применением УСН)	1 278 987,0	1 278 987,0	-
Единый сельскохозяйственный налог	162,1	162,1	-
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	200 000,0	200 000,0	-
Налог на имущество физических лиц	447 468,0	447 468,0	-
Налог на игорный бизнес	1 176,0	1 176,0	-
Земельный налог	406 000,0	406 000,0	-
Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	8 854,0	8 854,0	-
Государственная пошлина	82 564,0	82 564,0	-
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	805 558,0	805 558,0	-
Дивиденды по акциям и доходы от прочих форм участия в капитале, находящихся в муниципальной собственности	-	-	-
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	457 300,0	457 300,0	-
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 учреждений)	1 200,0	1 200,0	-
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) ЗАГС	597,0	597,0	-
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	40 240,0	40 240,0	-
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	200,0	200,0	-
Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений)	79,0	79,0	-
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	-	-	-
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов	19 108,0	19 108,0	-

Наименование показателя	Утвержденный вариант	Проект	Изменение (+увеличение, -уменьшение)
1	2	3	4
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	61 171,0	61 171,0	-
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	26 868,0	26 868,0	-
Прочие доходы от оказания платных услуг ПБС	5 723,0	5 723,0	-
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества города от компенсации затрат государства	370,0	370,0	-
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	13 198,0	13 198,0	-
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	100,0	100,0	-
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	143 000,0	143 000,0	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	36 404,0	36 404,0	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	8 742 167,57	10 712 134,95	1 969 967,38
- Дотации	-	-	-
- Субсидии	2 694 511,80	2 694 511,80	-
- Субвенции	6 045 907,47	6 045 907,47	-
- Иные межбюджетные трансферты	1 748,30	423 007,76	421 259,46
- Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских округов	-	105 711,12	105 711,1
- Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты городских округов	-	250,0	250,0
- Возврат муниципальными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	-	1 442 746,80	1 442 746,80
- Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-	-	-
ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ИТОГО	18 910 768,97	20 880 736,35	1 969 967,38

**Информация о вносимых изменениях в расходную часть бюджета муниципального образования город
Набережные Челны на 2025 год**

Раздел / подраздел	Наименование показателя	Утвержден- ный бюджет, тыс. рублей	Проект решения, тыс. рублей	Изменение (+увеличение, -уменьшение)	
				тыс. рублей	%
1	2	3	4	5	6
01	Общегосударственные расходы	695 317,54	995 824,13	300 506,59	43,22
01.02	Функционирование высшего должностного лица муниципального образования	3 471,97	3 471,97		
01.03	Функционирование законодательных (представительных) органов муниципального образования	26 975,28	26 975,28		
01.04	Функционирование органов исполнительной власти местной администрации	291 088,22	324 249,28	33 161,1	
01.05	Судебная система	112,60	112,60		
01.06	Обеспечение деятельности финансово-бюджетного надзора	7 493,34	7 493,34		
01.11	Резервный фонд	42 809,60	42 809,60		
01.13	Другие общегосударственные вопросы	323 366,53	590 712,06	267 345,5	
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	138 760,29	141 873,64	3 113,4	2,24
03.09	Гражданская оборона	33,60	33,60		
03.10	Обеспечение противопожарной безопасности	22 830,9	25 930,90	3 100,00	
03.14	Другие вопросы в области национальной безопасности	115 895,79	115 909,1	13,4	
04	Национальная экономика	747 914,31	1 706 891,31	958 977,00	128,2
04.05	Сельское хозяйство и рыболовство	13 183,8	13 183,8		
04.06	Водное хозяйство	238,8	238,8		
04.08	Транспорт	80 743,10	789 720,10	708 977,0	
04.09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	626 095,94	876 095,94	250 000,0	
04.12	Другие вопросы в области национальной экономики	27 652,7	27 652,7		
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	751 104,88	987 866,28	236 761,40	31,5
05.01	Жилищное хозяйство	267 347,0	267 347,0		
05.02	Коммунальное хозяйство	26 506,8	32 156,8	5 650,0	
05.03	Благоустройство	453 166,54	684 277,94	231 111,4	
05.05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	4 084,5	4 084,50		
06	Охрана окружающей среды	27 385,58	19 879,49	-7 506,09	-27,41
07	Образование	14 437 156,83	14 919 505,92	482 349,09	3,34
07.01	Дошкольное образование	5 234 775,60	5 349 022,57	114 247,0	
07.02	Общее образование	7 733 742,69	7 982 956,08	249 213,4	
07.03	Дополнительное образование детей	1 014 693,96	1 056 312,54	41 618,6	
07.07	Молодежная политика и оздоровление детей	226 927,68	276 366,83	49 439,1	
07.09	Другие вопросы в области образования	227 016,90	254 847,90	27 831,0	
08	Культура	732 942,99	766 543,15	33 600,16	4,58
09	Здравоохранение	10 698,6	10 698,6		
10	Социальная политика	452 879,60	562 859,80	109 980,2	24,28
10.03	Другие вопросы в области социальной политики	57 533,62	57 533,62		
10.04	Пособия по социальной помощи населению	395 345,98	505 326,18	109 980,20	
11	Физическая культура и спорт	988 068,02	999 231,13	11 163,1	1,13
11.02	Массовый спорт	165 154,0	165 154,00		
11.03	Спорт высших достижений	822 914,02	834 077,13	11 163,11	
14	Межбюджетные трансферты	4 630,40	4 630,40		
	РАСХОДЫ БЮДЖЕТА - ИТОГО	18 986 859,04	21 115 803,85	2 128 944,8	11,21