****

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ**

**ПЕЧЕНГСКИЙ РАЙОН МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

184421, Мурманская область, пос. Никель, ул. Пионерская, д. 2, телефон (815 54) 5-19-17

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на проект решения Совета депутатов городского поселения Никель Печенгского района от 24.12.2018 № 98 «О бюджете городского поселения Никель Печенгского района на 2019 год»**

п. Никель 23.10.2019 года

Заключение на проект решения Совета депутатов городского поселения Никель Печенгского района от 24.12.2018 № 98 «О бюджете городского поселения Никель Печенгского района на 2019 год» (далее – проект решения) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс, БК РФ), решением Совета депутатов городского поселения Никель Печенгского района 03.12.2014 № 95 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области» (далее - решение о бюджетном процессе) и решением Совета депутатов муниципального образования Печенгский район Мурманской области от 17.03.2016 № 70 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате Печенгского района Мурманской области», по материалам, представленным Советом депутатов городского поселения Никель Печенгского района письмом от 21.10.2019 № 472.

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения соответствует требованиям статьи 32 решения о бюджетном процессе. Заключение на проект решения подготовлено Контрольно-счетной палатой муниципального образования Печенгский район Мурманской области (далее – Контрольно-счетная палата) на основе анализа документов и материалов, представленных с проектом решения.

Проектом решения вносятся изменения в решение Совета депутатов городского поселения Никель Печенгского района 24.12.2018 года № 98 «О бюджете городского поселения Никель Печенгского района на 2019 год» (далее – решение о бюджете).

В соответствии с пунктом 1 проекта решения вносятся изменения в основные характеристики бюджета городского поселения Никель Печенгского района (далее – бюджет поселения) в части общего объема доходов, расходов и дефицита бюджета поселения на 2019 год.

Предусмотренные проектом решения изменения на 2019 год представлены в таблице 1:

таблица 1 тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основные характеристики | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Изменения |
| (гр.3-гр.2) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **на 2019 год** | | | |
| Доходы | 189 046,8 | 198 291,5 | 9 244,7 |
| Расходы | 199 945,0 | 209 091,7 | 9 146,7 |
| Дефицит(-)/профицит(+) | -10 898,2 | -10 800,2 | 98,0 |
| Верхний предел муниципального долга | 8 600,0 | 8 600,0 | 0,0 |
| Верхний предел долга по муниципальным гарантиям | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Согласно пункту 24.1 статьи 24 решения о бюджетном процессе предельный объем муниципального долга не отнесен к основным характеристикам местного бюджета.

**Доходы**

Прогнозируемые доходы бюджета поселения на 2019 год проектом решения увеличены на 9 244,7 тыс. рублей, или 4,9% в результате:

- уменьшения налоговых и неналоговых доходов на 3 216,8 тыс. рублей, или 3,0%;

- увеличения безвозмездных поступлений на 12 461,5 тыс. рублей, или 15,5%

и составили 198 291,5 тыс. рублей.

Изменение налоговых и неналоговых доходов в 2019 году осуществлено в части:

- уменьшения налоговых доходов на 2 729,9 тыс. рублей, или 4,4%, из них прогнозируемый объем поступлений уменьшен по налогу на доходы физических лиц на 3 705,0 тыс. рублей, или 8,1%; по налогам на реализуемые товары на 36,9 тыс. рублей, или 1,96%; по налогу на имущество на 40,0 тыс. рублей, или 0,6%; прогнозируемый объем поступлений увеличен по налогу на совокупный доход в сумме 1 052,0 тыс. рублей, или 14,9%;

- уменьшения неналоговых доходов в сумме 486,9 тыс. рублей или 1%, из них прогнозируемый объем поступлений уменьшен по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 624,5 тыс. рублей или 1,5%; прогнозируемый объем поступлений увеличен по доходам от продажи материальных и нематериальных активов в размере 119,9 тыс. рублей, или 2,9%, по поступлениям от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 17,7 тыс. рублей.

Изменение размера безвозмездных поступлений в 2019 году осуществлено в части:

- увеличения размера дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на 5 517,4 тыс. рублей, или 17,4%. Дотация предоставляется в целях компенсации прогнозируемого снижения объема доходов местных бюджетов в 2019 году и финансового обеспечения расходных обязательств при недостатке собственных доходов местных бюджетов;

- увеличения размера субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 6 944,0 тыс. рублей, или 14,5% (увеличена субсидия на обеспечение бесперебойного функционирования и повышение энергетической эффективности объектов и систем жизнеобеспечения муниципальных образований Мурманской области в сумме 4 633,1 тыс. рублей и выделена субсидия на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, а также на реализацию мероприятий по поддержке молодежного предпринимательства в сумме 2 310,9 тыс. рублей).

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов бюджета поселения (в разрезе видов доходов) и дефицита бюджета, отражены в Приложении к заключению.

**Расходы.**

В соответствии с пунктом 1 проекта решения предлагается утвердить общий объем расходов бюджета городского поселения на 2019 год в сумме 209 091,7 тыс. рублей, что на 9 146,7 тыс. рублей, или на 4,6 % больше объема расходов, утвержденного решением о бюджете.

Изменения бюджетных обязательств (в абсолютном выражении), относительно утвержденных решением о бюджете, произведены:

- по разделу 0100 «Общегосударственные расходы» - уменьшение на 220,2 тыс. рублей, или 1,0%;

- по разделу 0400 «Национальная экономика» - увеличение на 2 695,1 тыс. рублей, или 8,6%;

- по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - увеличение на 3 820,8 тыс. рублей, или 4,2%;

- по разделу 0800 «Культура, кинематография» - увеличение на 1 300,0 тыс. рублей, или 4,6%;

- по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» - увеличение на 1 545,0 тыс. рублей, или 6,4%.

Сравнительный анализ изменения объема и структуры расходов бюджета поселения по разделам классификации расходов на 2019 год представлен в таблице 2:

таблица 2 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел | Наименование | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Изменения | | Удельный вес в общем объеме расходов | |
| гр.4-гр.3 | гр.5/гр.3 | Решение о бюджете | Проект решения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 22 438,4 | 22 218,2 | -220,2 | -1,0% | 11,2% | 10,6% |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1 120,0 | 1 126,0 | 6,0 | 0,5% | 0,6% | 0,5% |
| 04 | Национальная экономика | 31 352,7 | 34 047,8 | 2 695,1 | 8,6% | 15,7% | 16,3% |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 90 610,0 | 94 430,8 | 3 820,8 | 4,2% | 45,3% | 45,2% |
| 06 | Охрана окружающей среды | 599,7 | 599,7 | 0,0 | 0,0% | 0,3% | 0,3% |
| 08 | Культура, кинематография | 28 354,7 | 29 654,7 | 1 300,0 | 4,6% | 14,2% | 14,2% |
| 10 | Социальная политика | 646,1 | 646,1 | 0,0 | 0,0% | 0,3% | 0,3% |
| 11 | Физическая культура и спорт | 24 222,4 | 25 767,4 | 1 545,0 | 6,4% | 12,1% | 12,3% |
| 12 | Средства массовой информации | 600,0 | 600,0 | 0,0 | 0,0% | 0,3% | 0,3% |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **199 945,0** | **209 091,7** | **9 146,7** | **4,6%** | **100,0%** | **100,0%** |

По разделу 0100 «Общегосударственные расходы» проект решения предусматривает уменьшение расходов на 220,2 тыс. рублей:

- уменьшение расходов на выплаты по оплате труда главы местной администрации в размере 72,9 тыс. рублей, на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления в размере 118,8 тыс. рублей, на обеспечение функций государственных органов, в том числе территориальных органов в рамках передачи полномочий, в сумме 73,0 тыс. рублей, на профессиональное развитие работников органов местного самоуправления в сумме 18,0 тыс. рублей, на реализацию мероприятия «Обеспечение устойчивого развития кадрового потенциала и повышение эффективности муниципальной службы» - 1,8 тыс. рублей, на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из бюджета поселения, командировочные расходы МБУ «Управление делами органов местного самоуправления городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области» - 17,6 тыс. рублей, на проведение мероприятий и работ по повышению эффективности управления имуществом (земельными ресурсами) муниципального образования в размере 45,0 тыс. рублей;

- увеличения средств на расходы, направленные на содержание имущества, находящегося в собственности муниципального образования городское поселение Никель в сумме 127,0 тыс. рублей.

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» проект решения предусматривает перераспределение средств между мероприятиями «Создание условий по обеспечению первичных мер противопожарной безопасности, изготовление и установка знаков на водных объектах» и «Мероприятия, направленные на обеспечение антитеррористической защищенности населения» в размере 14,3 тыс. рублей, а также увеличение финансового обеспечения мероприятия «Мероприятия, направленные на обеспечение антитеррористической защищенности населения» в сумме 6,0 тыс. рублей.

По разделу 0400 «Национальная экономика» проект решения предусматривает увеличение расходов на 2 695,1 тыс. рублей:

- увеличение бюджетных ассигнований МБУ «Управление делами органов местного самоуправления городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области» на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из бюджета поселения, командировочные расходы в сумме 71,4 тыс. рублей;

- уменьшение финансового обеспечения мероприятия «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» в сумме 282,4 тыс. рублей;

- выделение средств бюджета поселения на исполнение мирового соглашения, утвержденное определением суда от 11.03.2019 г. по делу № А42-9862/2018 (выполнение работ АО «Мостовое предприятие» по договору № 3 от 28.12.2015 на сумму 333,1 тыс. рублей) в размере 732,4 тыс. рублей;

- уменьшение финансового обеспечения мероприятия «Проведение мероприятий и работ по повышению эффективности управления имуществом (земельными ресурсами) муниципального образования» в сумме 104,2 тыс. рублей;

- уменьшение финансового обеспечения мероприятия «Разработка нормативов градостроительного проектирования муниципального образования г.п. Никель» на 33,0 тыс. рублей;

- предоставление субсидии бюджетам монопрофильных муниципальных образований Мурманской области на реализацию мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства на сумму 2 310,9 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области (далее – Дорожный фонд) на 2019 год утверждены в размере 6 000,0 тыс. рублей. Пунктом 2 проекта решения предлагается установить объем Дорожного фонда в размере 11 241,2 тыс. рублей, увеличение составляет 5 241,2 тыс. рублей, или 87,4%.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» проект решения предусматривает увеличение бюджетных средств в сумме 3 820,8 тыс. рублей:

- уменьшение на сумму 17,5 тыс. рублей по мероприятию «Расходы, направленные на содержание имущества, находящегося в собственности муниципального образования городское поселение Никель»;

- увеличение на сумму 1 779,8 тыс. рублей по мероприятию «Расходы, направленные на содержание имущества, находящегося в собственности муниципального образования городское поселение Никель»;

- увеличение на сумму 370,6 тыс. рублей по мероприятию «Ремонт муниципального жилищного фонда, в том числе для переселения граждан из аварийного жилищного фонда»;

- выделение средств бюджета поселения на сумму 2 502,6 тыс. рублей по мероприятию «Мероприятия по подготовке к ОЗП»;

- увеличение размера субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение бесперебойного функционирования и повышение энергетической эффективности объектов и систем жизнеобеспечения муниципальных образований Мурманской области на сумму 4 633,1 тыс. рублей;

- уменьшение размера софинансирования субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение бесперебойного функционирования и повышение энергетической эффективности объектов и систем жизнеобеспечения муниципальных образований Мурманской области на сумму 4 653,1 тыс. рублей;

- уменьшение финансовой помощи муниципальному унитарному предприятию «Сети Никеля» городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области на сумму 450,0 тыс. рублей;

- увеличение размера субсидии МБУ «Управление делами органов местного самоуправления городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области» в сумме 100,0 тыс. рублей;

- увеличение средств местного бюджета МБУ «Управление делами органов местного самоуправления городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области» на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из бюджета поселения, в сумме 201,2 тыс. рублей;

- уменьшение размера субсидии по обеспечению деятельности МБУ «Административно-хозяйственный комплекс» в сумме 603,2 тыс. рублей и компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из бюджета поселения в сумме 142,8 тыс. рублей;

- увеличение бюджетных ассигнований в сумме 100,0 тыс. рублей на реализацию мероприятия «Мероприятия, направленные на благоустройство поселения».

По разделу 0800 «Культура, кинематография» проект решения предусматривает увеличение размера субсидии на финансовое обеспечение функционирования МБУК «ДК «Восход» в размере на 1 300,0 тыс. рублей.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» проект решения предусматривает увеличение размера субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из бюджета поселения, командировочные расходы в сумме 197,4 тыс. рублей, на профессиональное развитие работников муниципальных учреждений в сумме 7,8 тыс. рублей, на финансовое обеспечение функционирования МБУ СК «Металлург» в сумме 1 339,8 тыс. рублей.

Сравнительный анализ изменения объема и ведомственной структуры расходов бюджета поселения на 2019 год представлен в таблице 3:

таблица 3 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Изменения | |
| гр.3-гр.2 | гр.4/гр.2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Администрация муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области | 195 894,4 | 205 041,1 | 9 146,7 | 4,7% |
| Совет депутатов муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области | 4 050,6 | 4 050,6 | 0,0 | 0,0% |
| **Всего расходов** | **199 945,0** | **209 091,7** | **9 146,7** | **4,6%** |

Сравнительный анализ изменения объема и структуры расходов муниципальных учреждений, созданных для выполнения работ и оказания услуг органам местного самоуправления и муниципальным учреждениям, а также на обеспечение исполнения полномочий органов местного самоуправления на 2019 год представлен в таблице 4:

таблица 4 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Изменения | |
| гр.3-гр.2 | гр.4/гр.2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| МБУ "Управление делами органов местного самоуправления городского поселения Никель Печенгского района Мурманской области" | 39 640,8 | 39 995,8 | 355,0 | 0,9% |
| МБУ"Административно-хозяйственный комплекс" | 6 588,2 | 5 842,2 | -746,0 | -11,3% |
| МБУК "ДК Восход" | 27 054,7 | 28 354,7 | 1 300,0 | 4,8% |
| МБУ "СК "Металлург" | 24 222,4 | 25 767,4 | 1 545,0 | 6,4% |
| **Всего расходов** | **97 506,1** | **99 960,1** | **2 454,0** | **2,5%** |

В соответствии с пунктом 1 проекта решения расходы бюджета поселения на реализацию 6 муниципальных программ на 2019 год увеличиваются на 8 500,2 тыс. рублей, или на 4,8 % и предлагаются к утверждению в объеме 186 700,6 тыс. рублей, или 89,3 % общего объема расходов бюджета поселения на 2019 год.

Данные о расходах бюджета поселения в разрезе муниципальных программ представлены в следующей таблице 5:

таблица 5 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Изменения | |
| гр.3-гр.2 | гр.4/гр.2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Расходы бюджета, всего** | **199 945,0** | **209 091,7** | **9 146,7** | **4,6%** |
| **Расходы на реализацию муниципальных программ, в том числе:** | **178 200,4** | **186 700,6** | **8 500,2** | **4,8%** |
| Муниципальная программа "Муниципальное управление и гражданское общество муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области» на 2015-2020 годы | 57 553,1 | 56 979,4 | -573,7 | -1,0% |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области» на 2015-2020 годы | 28 354,7 | 29 654,7 | 1 300,0 | 4,6% |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области» на 2015-2020 годы | 24 222,4 | 25 767,4 | 1 545,0 | 6,4% |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и развитие межбюджетного взаимодействия в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области на 2018 год» | 41 985,4 | 48 396,7 | 6 411,2 | 15,3% |
| Муниципальная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района на 2015-2020 годы" | 19 111,5 | 18 929,1 | -182,4 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Формирование на территории муниципального образования городское поселение Никель современной городской среды" на 2019 год | 6 973,3 | 6 973,3 | 0,0 | 0,0% |

Проектом решения по сравнению с показателями решения о бюджете на 2019 год предусматривается:

• увеличение бюджетных ассигнований по 3 муниципальным программам от 1 300,0 до 6 411,2 тыс. рублей. В абсолютном выражении наибольшее увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами и развитие межбюджетного взаимодействия в муниципальном образовании городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области на 2018 год».

• уменьшение бюджетных ассигнований по 2 муниципальным программам от 182,4 до 573,7 тыс. рублей. В абсолютном выражении наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено по муниципальной программе «Муниципальное управление и гражданское общество муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района Мурманской области» на 2015-2020 годы».

**Дефицит, источники финансирования дефицита бюджета поселения.**

Размер дефицита бюджета поселения, предусмотрен проектом решения на 2019 год в размере 10 800,2 тыс. рублей, что составляет 9,9 % от утвержденного общего годового объема доходов бюджета поселения без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и не превышает ограничения, установленного статьей 92.1 БК РФ.

Утверждаемые пунктом 1 проекта решения источники финансирования дефицита бюджета городского поселения Никель Печенгского района на 2019 год (приложение № 4 к проекту решения) сформированы в составе, соответствующем источникам, предусмотренным статьей 96 БК РФ для местных бюджетов. Общий объем предусмотренных проектом решения источников финансирования дефицита бюджета поселения соответствует прогнозируемому объему дефицита. Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в размере 2 200,2 тыс. рублей не превышают размера остатков, сложившихся по состоянию на 01.01.2019 года (2 357,0 тыс. рублей).

Изменение параметров верхнего предела муниципального внутреннего долга муниципального образования городское поселение Никель Печенгского района на 1 января 2020 года и предельного объема муниципального долга на 2019 год проектом решения не предусмотрено.

Контрольно-счетная палата предлагает Совету депутатов городского поселения Никель Печенгского района при рассмотрении проекта решения учесть настоящее заключение.

Приложение на 1 л.

**Председатель Контрольно-счетной палаты**

**муниципального образования Печенгский район Ю.М. Царевская**

Приложение к заключению

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов бюджета городского поселения Никель (в разрезе видов доходов) и дефицита на 2019 год** | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | *тыс. рублей* | |
| № | Показатели | | Утверждено решением о бюджете | Проект решения | Отклонения | |
|
| **1.** | **ДОХОДЫ,** в том числе: | | ***189 046,8*** | ***198 291,5*** | ***9 244,7*** | ***4,9%*** |
| **1.1** | **Налоговые и неналоговые доходы** | | **108 688,1** | **105 471,3** | ***-3 216,8*** | ***-3,0%*** |
|  | **Налоговые доходы** | | **61 824,9** | **59 095,0** | ***-2 729,9*** | ***-4,4%*** |
|  | налог на доходы физических лиц | | 45 760,0 | 42 055,0 | ***-3 705,0*** | ***-8,1%*** |
| налоги на реализуемые товары (работы, услуги) | | 1 886,9 | 1 850,0 | ***-36,9*** | ***-1,96%*** |
| налоги на совокупный доход | | 7 048,0 | 8 100,0 | ***1 052,0*** | ***14,9%*** |
| налоги на имущество | | 7 130,0 | 7 090,0 | ***-40,0*** | ***-0,6%*** |
|  | **Неналоговые доходы** | | **46 863,2** | **46 376,3** | ***-486,9*** | ***-1,0%*** |
|  | доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | | 42 683,5 | 42 059,0 | ***-624,5*** | ***-1,5%*** |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | | 0,0 | 0,0 | ***0,0*** | ***0,0%*** |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | | 4 179,7 | 4 299,6 | ***119,9*** | ***2,9%*** |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | | 0,0 | 17,7 | ***17,7*** | ***-*** |
| **1.2** | **Безвозмездные поступления** | | **80 358,7** | **92 820,2** | ***12 461,5*** | ***15,5%*** |
|  | безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе: | | **79 970,9** | **92 432,4** | ***12 461,5*** | ***15,6%*** |
|  | дотации | 31 650,1 | 37 167,5 | ***5 517,4*** | ***17,4%*** |
| субсидии | 47 752,7 | 54 696,7 | ***6 944,0*** | ***14,5%*** |
| субвенции | 568,1 | 568,1 | ***0,0*** | ***0,0%*** |
| иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 0,0 | ***0,0*** | ***-*** |
| безвозмездные поступления от негосударственных организаций | | 233,9 | 233,9 | ***0,0*** | ***-*** |
| прочие безвозмездные поступления | | 153,9 | 153,9 | ***0,0*** | ***-*** |
| **2.** | **РАСХОДЫ** | | **199 945,0** | **209 091,7** | ***9 146,7*** | ***4,6%*** |
| **3.** | **ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ(+)** | | **-10 898,2** | **-10 800,2** | ***-98,0*** | ***0,9%*** |