

## Заключение № 37

Дополнение к заключению №34 от 14 февраля 2022г.

### Контрольно-счетной палаты Кондинского района на проект решения Думы Кондинского района «О внесении изменений в решение Думы Кондинского района от 17 декабря 2021 года № 853 «О бюджете муниципального образования Кондинский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

пгт. Междуреченский

18 февраля 2022 года

Дополнение к заключению на проект решения Думы Кондинского района «О внесении изменений в решение Думы Кондинского района от 17 декабря 2021 года № 853 «О бюджете муниципального образования Кондинский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее по тексту – проект решения, проект РД), подготовлено Контрольно-счетной палатой Кондинского района в виду уточнения финансовым органом – Комитетом по финансам и налоговой политике Кондинского района доходной и расходной частей бюджета и источников финансирования дефицита бюджета в соответствии со статьёй 232 БК РФ. Заключение подготовлено с учетом заключения Контрольно-счетной палаты №36 от 16.02.2022г. (дополнение к заключению №34 от 14 февраля 2022г.).

Представленным проектом решения предлагается увеличение доходов и расходов бюджета 2022 года на 147 255 431,15 рублей. Увеличение осуществлено в связи с поступлением сверхплановых доходов в бюджет района, в соответствии с исполнением решения Арбитражного суда ХМАО-Югры от 31.05.2021 года Дело №А75-18712/2020 (Постановления Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 20 января 2022 г. по делу №А75-18712/2020) ответчиком АО «Каюм Нефть».

Основные параметры бюджета муниципального образования Кондинский район на 2022 год, в результате вносимых изменений, характеризуются показателями, представленными в таблице 1:

(рублей)

| Наименование показателей         | Утверждено решением Думы района от 20.01.2022г. №871 | Проект РД              | Отклонение, (+,-) |
|----------------------------------|--|------------------------|-------------------|
| Доходы бюджета                   | 4 420 669 895,05                                     | 4 582 722 650,10       | 162 052 755,05    |
| Расходы бюджета                  | 4 801 348 066,31                                     | 4 963 400 821,36       | 162 052 755,05    |
| <b>Дефицит (-), профицит (+)</b> | <b>-380 678 171,26</b>                               | <b>-380 678 171,26</b> | <b>0,00</b>       |

### Изменение доходной части бюджета

В результате уточнения доходной части бюджета района 2022 года на 147 255 431,15 рублей, в целом проектом решения предлагается доходную часть увеличить **на 162 052 755,05 рублей**.

Изменение доходной части бюджета района представлено в таблице 2:

(рублей)

| Наименование показателей              | Действующее решение о бюджете (от 20.01.2022г. №871) | Приложение 1 к РД на февраль 2022 года | Изменение по отношению к утвержденному бюджету |               |
|---------------------------------------|--|--|--|---------------|
|                                       |  |  | Сумма  | % (гр.3/гр.2) |
| 1                                     | 2  | 3                                      | 4  | 5             |
| <b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b> | <b>767 332 700,00</b>                                | <b>916 244 392,75</b>                  | <b>148 911 692,75</b>                          | <b>119,41</b> |
| Налог на доходы физических лиц        | 570 000 000,00                                       | 570 000 000,00                         | <b>0,00</b>                                    | <b>100,00</b> |

|  |                         |                         |                       |                    |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации  | 20 873 700,00           | 20 873 700,00           | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Налоги на совокупный доход   | 57 710 000,00           | 57 710 000,00           | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Налоги на имущество  | 3 435 400,00            | 3 435 400,00            | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Государственная пошлина  | 3 460 000,00            | 3 460 000,00            | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности  | 62 398 300,00           | 62 398 300,00           | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Платежи при пользовании природными ресурсами   | 3 307 000,00            | 150 562 431,15          | <b>147 255 431,15</b> | <b>в 45,5 раза</b> |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства  | 30 597 900,00           | 32 254 161,60           | <b>1 656 261,60</b>   | <b>105,41</b>      |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов  | 7 568 000,00            | 7 568 000,00            | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба   | 7 982 400,00            | 7 982 400,00            | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| <b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, в т.ч.</b>   | <b>3 653 337 195,05</b> | <b>3 666 478 257,35</b> | <b>13 141 062,30</b>  | <b>100,36</b>      |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации  | 956 039 900,00          | 956 039 900,00          | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)   | 563 047 600,00          | 563 047 600,00          | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации  | 1 905 447 300,00        | 1 905 447 300,00        | <b>0,00</b>           | <b>100,00</b>      |
| Иные межбюджетные трансферты, в т.ч.:  | 228 454 889,90          | 231 869 434,35          | <b>3 414 544,45</b>   | <b>101,49</b>      |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения | 169 517 289,90          | 170 882 734,35          | <b>1 365 444,45</b>   | <b>100,81</b>      |
| Прочие безвозмездные поступления   | 347 505,15              | 10 074 023,00           | <b>9 726 517,85</b>   | <b>в 29 раз</b>    |
| <b>ИТОГО</b>   | <b>4 420 669 895,05</b> | <b>4 582 722 650,10</b> | <b>162 052 755,05</b> | <b>103,67</b>      |

С учетом корректировки объем доходов составит **4 582 722 650,10 рублей** (подпункт (а) пункта 1 части 1 решения о бюджете), что на 3,7% больше утвержденных решением Думы района от 20.01.2022г. №871 плановых назначений.

Дополнительно уточнение по доходной части бюджета произведено по следующему источнику:

2) увеличение объемов неналоговых доходов (платежи при пользовании природными ресурсами) на +147 255 431,15 рублей, фактическое поступление средств, согласно сводной справке по кассовым операциям УФК по ХМАО-Югре №923832 за 04.02.2022 года, по коду дохода 04811201070012100120 «Плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа (пени по соответствующему платежу)» - 18 435 657,14 рублей, по коду дохода 04811201070016000120 «Плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа (федеральные государственные органы, Банк России, органы управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации)» - 128 819 774,01 рублей. Код ведомства 048 – «Федеральная служба по надзору в сфере природопользования».

В целом проектом решения уточнение по коду дохода 000 1 00 00 000 00 0000 000 «Налоговые и неналоговые доходы» произведено на +148 911 692,75 рублей (+147 255 431,15

рублей платежи при пользовании природными ресурсами; +1 656 261,60 рублей доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства).

### **Изменение расходной части бюджета**

Уточненным проектом решения предлагается расходную часть бюджета района по 2022 году увеличить на **162 052 755,05** рублей (+147 255 431,15 рублей к первоначальному проекту о внесении изменений в решения о бюджете с уточненными параметрами от 14.02.2022г) и утвердить в объеме **4 963 400 821,36 рублей** (подпункт а) пункта 2 части 1 решения о бюджете).

С учетом всех внесенных корректировок программно-целевые расходы в проекте решения составляют 99,43% от общего объема расходов или 4 934 873 281,54 рублей. Изменения бюджетных ассигнований по программно-целевым расходам составили +162 052 755,05 рублей и включают в себя увеличение на сумму 179 979 778,41 рублей по 11 муниципальным программам и сокращение расходов на 17 927 023,36 рублей по 2 муниципальным программам.

Уточненным проектом решения программно-целевые расходы корректируются на 147 255 431,15 рублей. Средства бюджета распределены по следующим муниципальным программам:

- «Управление муниципальным имуществом Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года» 70 000 000,00 рублей по основному мероприятию «Управление и распоряжение муниципальным имуществом Кондинского района». Согласно обращению заместителя главы района Боевко С.А. от 17.02.2022 Вп-3253/22 средства предусмотрены на приобретение 11 единиц коммунальной техники для нужд органов местного самоуправления городских и сельских поселений района;

- «Комплексное социально-экономическое развитие Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года» 50 000 000,00 рублей на мероприятие «Финансовая поддержка проектов в форме грантов». Согласно обращению председателя комитета несырьевого сектора экономики и поддержки предпринимательства Петровой Е.Е. от 17.02.2022 года № Вп-3248/22 средства предусмотрены для реализации инвестиционных проектов в области пищевой и обрабатывающей промышленности, с учетом целей Стратегии социального экономического развития Кондинского района. Средства предусмотрены по разделу 0400 «Национальная экономика» по коду вида расходов 813 «Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению»;

- «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на плановый период до 2030 года» 19 800 000,00 рублей на основное мероприятие «Расходы на формирование резерва материально - технических ресурсов (запасов) для предупреждения, ликвидации чрезвычайных ситуаций». Согласно обращению заместителя главы района от 17.02.2022 года № Вп-3252/22 средства предусмотрены в целях обеспечения мероприятий по подготовке к отопительному периоду на 2022-2023 годы, для приобретения 3 000 тонн топлива (уголь) в аварийно-технический запас для пгт. Кондинское;

- «Развитие образования в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года» на подпрограмму «Общее образование. Дополнительное образование детей» 11 871 456,15 рублей, из них 7 455 431,15 рублей за счет сверхплановых доходов и

4 416 025,0 рублей за счет перераспределения средств с муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года». Средства предусмотрены для частичного закрытия дефицита по коммунальным услугам в учреждениях, подведомственных Управлению образования администрации Кондинского района.

Уточненный анализ изменений программно-целевых расходов с учетом всех проектов корректировки бюджета представлен в приложении 1 к заключению.

*Контрольно-счетная палата обращает внимание, в целях соблюдения абзаца первого, абзаца четвертого пункта 2 статьи 179 БК РФ, ответственным исполнителям муниципальных программ (главным распорядителям бюджетных средств) необходимо своевременно привести показатели ресурсного обеспечения основных мероприятий муниципальных программ согласно бюджетным ассигнованиям, установленные решением о бюджете.*

Уточненным проектом **непрограммные расходы бюджета** не корректируются и соответствуют данным, указанным в заключение Контрольно-счетной палаты №34 от 14.02.2022г.

Пояснительная записка комитета по финансам раскрывает информацию об изменении и распределении средств бюджета в разрезе муниципальных программ.

Изменение объема бюджетных ассигнований на 2022 год уточненным проектом решения предлагается по 7 главным распорядителям бюджетных средств (далее по тексту – ГРБС) из 9. Информация об изменении бюджета в разрезе ГРБС на 2022 год представлена в таблице 3:

(рублей)

| Наименование ГРБС   | код ГР БС | Приложение к решению Думы Кондинского района от 20.01.2022 №871 | Приложение 5 к проекту РД на февраль 2022 года |                          | Отклонения<br>Сумма на год |
|---|-----------|---|--|--------------------------|----------------------------|
|   |           |   | Сумма на год                                   | из них за счет субвенции |                            |
| Дума Кондинского района   | 011       | 15 637 000,00   | 15 637 000,00                                  | 0,00                     | 0,00                       |
| Администрация Кондинского района  | 040       | 759 453 550,26  | 813 854 697,91                                 | 202 474 600,00           | 54 401 147,65              |
| Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района         | 050       | 463 573 700,79  | 471 078 927,96                                 | 69 456 440,00            | 7 505 227,17               |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Кондинского района   | 070       | 265 971 775,07  | 328 388 269,92                                 | 61 489 500,00            | 62 416 494,85              |
| Управление образования администрации Кондинского района                           | 231       | 2 119 134 751,48  | 2 130 506 579,15                               | 1 507 023 600,00         | 11 371 827,67              |
| Управление культуры администрации Кондинского района                              | 241       | 229 624 247,53  | 229 454 479,13                                 | 0,00                     | -169 768,40                |
| Комитет физической культуры и спорта администрации Кондинского района             | 280       | 168 390 960,00  | 168 390 960,00                                 | 0,00                     | 0,00                       |
| Муниципальное учреждение Управление капитального строительства Кондинского района | 460       | 618 808 642,76  | 631 757 592,37                                 | 0,00                     | 12 948 949,61              |
| Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации Кондинского района       | 481       | 160 753 438,42  | 174 332 314,92                                 | 65 003 160,00            | 13 578 876,50              |
| <b>Итого</b>  |           | <b>4 801 348 066,31</b>   | <b>4 963 400 821,36</b>                        | <b>1 905 447 300,00</b>  | <b>162 052 755,05</b>      |

Информация об изменении бюджета в разрезе кодов видов расходов представлена в приложении 2 к заключению.

### Изменение источников финансирования дефицита бюджета

С увеличением доходной и расходной частей бюджета района вносятся изменения в источники финансирования дефицита бюджета района на 2022 год (приложение 7 к проекту решения) в части уменьшения и увеличения остатков средств на счетах по учету средств бюджета +162 052 755,05/-162 052 755,05 рублей соответственно.

Дефицит бюджета района на 2022 год остается без изменений и составляет 380 678 171,26 рублей и не противоречит п.3 статьи 92.1 БК РФ (с учетом абз.3).

Данные в части уменьшения и увеличения остатков средств на счетах по учету средств бюджета на 2022 год представлены в таблице 4:

(рублей)

| Наименование групп, подгрупп, статей, подстатей, элементов, программ (подпрограмм), кодов экономической классификации источников внутреннего финансирования дефицита бюджета | Действующее решение о бюджете (от 20.01.2022г. №871) | Предложено к утверждению проектом решения (приложение 7 к проекту) | Отклонения      |
|--|--|--|-----------------|
| 1  | 2  | 3  | 4               |
| <b>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</b>  | <b>380 678 171,26</b>                                | <b>380 678 171,26</b>  | <b>0,00</b>     |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов   | -4 539 114 963,35                                    | -4 701 167 718,40  | -162 052 755,05 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов   | 4 919 793 134,61                                     | 5 081 845 889,66   | 162 052 755,05  |
| <b>Всего источников внутреннего финансирования дефицита бюджета</b>  | <b>380 678 171,26</b>                                | <b>380 678 171,26</b>  | <b>0,00</b>     |

По результатам экспертизы Контрольно-счетная палата **считает возможным** проект решения Думы Кондинского района «О внесении изменений в решение Думы Кондинского района от 17 декабря 2021 года № 853 «О бюджете муниципального образования Кондинский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» принять к рассмотрению.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Кондинского района



А.Н. Мельников

## Анализ изменений программно-целевых расходов

| №<br>п/п | Наименование  | Ц<br>С<br>Р | Приложение к<br>решению Думы<br>Кондинского<br>района от<br>20.01.2022<br>№871 | Отклонения                |                         |                         | Приложение 3 к<br>проекту РД на<br>февраль 2022г. |
|----------|---|-------------|--|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
|          |   |             | 2022 год   | Первоначал<br>ьный проект | Уточненный<br>проект №1 | Уточненный<br>проект №2 | 2022 год  |
| 1        | Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 01          | 418 884 407,47   | 1 656 261,60              | 0,00                    | 0,00                    | 420 540 669,07                                    |
| 2        | Муниципальная программа «Развитие образования в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 02          | 2 515 174 572,88   | 573 123,00                | 0,00                    | 11 871 456,15           | 2 527 619 152,03                                  |
| 3        | Муниципальная программа «Молодежь Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 03          | 20 567 982,80  | 1 775 886,05              | 0,00                    | 0,00                    | 22 343 868,85                                     |
| 4        | Муниципальная программа «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 04          | 218 400,00   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 218 400,00  |
| 5        | Муниципальная программа "Развитие культуры в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года"  | 05          | 319 407 285,99   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 319 407 285,99                                    |
| 6        | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Кондинском районе на 2019 - 2025 годы и на период до 2030 года"  | 06          | 319 546 560,00   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 319 546 560,00                                    |
| 7        | Муниципальная программа «Содействие развитию застройки населенных пунктов Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 07          | 1 381 000,00   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 1 381 000,00                                      |
| 8        | Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 08          | 50 796 700,00  | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 50 796 700,00                                     |
| 9        | Муниципальная программа «Формирование на территории Кондинского района градостроительной документации на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 09          | 515 463,92   | 11 583<br>505,16          | 0,00                    | 0,00                    | 12 098 969,08                                     |
| 10       | Муниципальная программа «Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 10          | 6 542 700,00   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 6 542 700,00                                      |
| 11       | Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 11          | 111 529 899,29   | -11 583<br>505,15         | 0,00                    | 0,00                    | 99 946 394,14                                     |
| 12       | Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на плановый период до 2030 года"   | 12          | 182 191 071,76   | 0,00                      | 0,00                    | 19 800 000,00           | 201 991 071,76                                    |
| 13       | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ, реализация полномочий в сфере обеспечения отдельных прав и законных интересов граждан в Кондинском районе в 2019-2025 годах и на период до 2030 года" | 13          | 314 900,00   | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 314 900,00  |
| 14       | Муниципальная программа "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в Кондинском районе на 2019-   | 14          | 31 000,00  | 1 000 000,00              | 0,00                    | 0,00                    | 1 031 000,00                                      |

|    |  |    |                         |                     |                      |                       |                         |
|----|--|----|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
|    | 2025 годы и на период до 2030 года»  |    |                         |                     |                      |                       |                         |
| 15 | Муниципальная программа "Обеспечение экологической безопасности Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года "  | 15 | 2 928 500,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                  | 2 928 500,00            |
| 16 | Муниципальная программа «Комплексное социально-экономическое развитие Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 16 | 35 889 220,19           | 0,00                | 0,00                 | 50 000 000,00         | 85 889 220,19           |
| 17 | Муниципальная программа «Информационное общество Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 17 | 4 067 349,95            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                  | 4 067 349,95            |
| 18 | Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 18 | 212 737 698,79          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                  | 212 737 698,79          |
| 19 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»   | 19 | 58 818 870,00           | -7 927 493,21       | 6 000 000,00         | -4 416 025,00         | 52 475 351,79           |
| 20 | Муниципальная программа «Повышение эффективности предоставления финансовой помощи городским и сельским поселениям Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года» | 20 | 305 353 712,12          | 225 102,00          | 0,00                 | 0,00                  | 305 578 814,12          |
| 21 | Муниципальная программа «Развитие гражданского общества в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 21 | 16 609 000,00           | 129 000,00          | 0,00                 | 0,00                  | 16 738 000,00           |
| 22 | Муниципальная программа Кондинского района "Управление муниципальным имуществом Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»                                   | 22 | 24 720 664,66           | 0,00                | 4 000 000,00         | 70 000 000,00         | 98 720 664,66           |
| 23 | Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»  | 23 | 5 045 300,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                  | 5 045 300,00            |
| 24 | Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды в Кондинском районе на 2018-2022 годы"  | 24 | 33 923 666,67           | 7 365 444,45        | 0,00                 | 0,00                  | 41 289 111,12           |
| 25 | Муниципальная программа "Социальная поддержка отдельных категорий граждан Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года"   | 26 | 125 624 600,00          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                  | 125 624 600,00          |
|    | <b>Итого</b>   |    | <b>4 772 820 526,49</b> | <b>4 797 323,90</b> | <b>10 000 000,00</b> | <b>147 255 431,15</b> | <b>4 934 873 281,54</b> |

## Перераспределение расходов в проекте решения о бюджете Кондинского района на 2022 год в разрезе кодов вида расходов (КВР)

| Наименование КВР   | код КВР | Приложение 4 к решению Думы Кондинского района от 20.01.2022 №871 |                          | Приложение 5 к проекту РД на февраль |                          | Отклонение            |                          |
|--|---------|---|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|  |         | Сумма на год  | из них за счет субвенции | Сумма на год                         | из них за счет субвенции | Сумма на год          | из них за счет субвенции |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений   | 110     | 1 392 179 956,12  | 991 825 916,00           | 1 391 473 332,04                     | 991 788 860,13           | -706 624,08           | -37 055,87               |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов   | 120     | 306 007 987,00  | 36 974 597,00            | 306 066 961,60                       | 37 070 171,60            | 58 974,60             | 95 574,60                |
| Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий  | 242     | 27 112 585,13   | 10 599 293,00            | 26 770 359,13                        | 10 581 293,00            | -342 226,00           | -18 000,00               |
| Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества   | 243     | 96 193 593,58   |                          | 96 193 593,58                        |                          | 0,00                  | 0,00                     |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг  | 244     | 420 567 727,04  | 95 920 743,00            | 528 509 328,17                       | 95 638 084,27            | 107 941 601,13        | -282 658,73              |
| Закупка энергетических ресурсов  | 247     | 109 804 816,51  | 652 000,00               | 115 194 414,25                       | 652 000,00               | 5 389 597,74          | 0,00                     |
| Публичные нормативные социальные выплаты гражданам   | 310     | 10 711 200,00   |                          | 10 711 200,00                        |                          | 0,00                  | 0,00                     |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат  | 320     | 147 940 205,26  | 131 212 100,00           | 147 990 205,26                       | 131 212 100,00           | 50 000,00             | 0,00                     |
| Премии и гранты  | 350     | 396 000,00  |                          | 396 000,00                           | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                     |
| Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность  | 412     | 212 909 005,15  | 49 825 500,00            | 201 325 500,00                       | 49 825 500,00            | -11 583 505,15        | 0,00                     |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности  | 414     | 454 599 372,88  |                          | 454 599 372,88                       |                          | 0,00                  | 0,00                     |
| Дотации  | 510     | 280 358 200,00  | 64 488 400,00            | 280 358 200,00                       | 64 488 400,00            | 0,00                  | 0,00                     |
| Субвенции  | 530     | 4 052 800,00  | 4 052 800,00             | 4 294 940,00                         | 4 294 940,00             | 242 140,00            | 242 140,00               |
| Иные межбюджетные трансферты   | 540     | 119 343 830,79  | 0,00                     | 133 000 436,17                       |                          | 13 656 605,38         | 0,00                     |
| Субсидии бюджетным учреждениям   | 610     | 779 310 354,55  | 339 290 764,00           | 781 725 936,14                       | 339 290 764,00           | 2 415 581,59          | 0,00                     |
| Субсидии автономным учреждениям  | 620     | 173 049 866,96  | 63 111 087,00            | 174 276 507,01                       | 63 111 087,00            | 1 226 640,05          | 0,00                     |
| Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)                              | 630     | 1 454 060,00  | 373 600,00               | 1 551 548,00                         | 373 600,00               | 97 488,00             | 0,00                     |
| Обслуживание муниципального долга  | 730     | 28 000,00   |                          | 28 000,00                            |                          | 0,00                  | 0,00                     |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг                  | 811     | 212 539 633,34  | 117 120 500,00           | 212 539 633,34                       | 117 120 500,00           | 0,00                  | 0,00                     |
| Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению | 813     |   |                          | 50 000 000,00                        |                          | 50 000 000,00         | 0,00                     |
| Исполнение судебных актов  | 830     | 140 000,00  |                          | 196 789,65                           |                          | 56 789,65             | 0,00                     |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей   | 850     | 32 301 300,00   |                          | 32 244 510,35                        |                          | -56 789,65            | 0,00                     |
| Резервные средства   | 870     | 20 347 572,00   |                          | 13 954 053,79                        |                          | -6 393 518,21         | 0,00                     |
| <b>Итого</b>   |         | <b>4 801 348 066,31</b>   | <b>1 905 447 300,00</b>  | <b>4 963 400 821,36</b>              | <b>1 905 447 300,00</b>  | <b>162 052 755,05</b> | <b>-0,00</b>             |