РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ

Администрация

Зиминского районного муниципального образования

**П О С Т А Н О В Л Е Н И Е**

 от 27.02.2023 г. Зима № 68

Об утверждении бюджетного прогноза Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период

до 2028 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», постановлением администрации Зиминского районного муниципального образования от 05.06.2015 № 615 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения, периода действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период», Положением о бюджетном процессе в Зиминском районном муниципальном образовании, утвержденным решением Думы Зиминского муниципального района от 23.03.2011 № 99 (с изменениями и дополнениями), руководствуясь статьями 22, 46 Устава Зиминского районного муниципального образования, администрация Зиминского районного муниципального образования

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2028 года (прилагается).
2. Признать утратившим силу постановления администрации Зиминского районного муниципального образования от 07.02.2020 года № 98 «Об утверждении бюджетного прогноза Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2025 года»; от 19.02.2021 № 141 «О внесении изменений в бюджетный прогноз Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2025 года»; от 04.02.2022 № 63 «О внесении изменений в бюджетный прогноз Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2025 года».
3. Настоящее постановление опубликовать в информационно-аналитическом, общественно-политическом еженедельнике «Вестник района» и разместить на официальном сайте администрации Зиминского районного муниципального образования www.rzima.ru в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».
4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.
5. Контроль за исполнением постановления возложить на начальника Финансового управления Зиминского районного муниципального образования Н.В. Максимову.

Мэр Зиминского районного

 муниципального образования Н.В Никитина

Утверждено

постановлением администрации

 Зиминского районного

 муниципального образования

от 27.02.2023 г. № 68

**Глава I. Бюджетный прогноз Зиминского районного**

**муниципального образования на период до 2028 года**

**Введение**

1. Бюджетный прогноз Зиминского районного муниципального образования на период до 2028 года (далее - Бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением администрации Зиминского районного муниципального образования 5 июня 2015 № 615 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения, периода действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период».
2. Долгосрочное бюджетное прогнозирование является одним из основных механизмов повышения качества управления финансами и совершенствования программно-целевого метода формирования бюджета.
3. Бюджетный прогноз Зиминского районного муниципального образования на долгосрочный период разработан на шесть лет до 2028 года (далее - Бюджетный прогноз) на основе прогноза социально-экономического развития Зиминского районного муниципального образования в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

**Глава II. Основные итоги развития и текущее состояние бюджета Зиминского районного муниципального образования**

1. Бюджет Зиминского районного муниципального образования (далее – бюджет муниципального района, бюджет) является высокодотационным, доля налоговых и неналоговых доходов бюджета в общем объеме доходов (в среднем за последние три года) составляет 11%. Из бюджета Иркутской области муниципальному району ежегодно предоставляется финансовая помощь в виде дотаций и субсидий на исполнение собственных полномочий органов местного самоуправления. Доля средств финансовой помощи из областного бюджета в общем объеме доходов муниципального района (в среднем за последние три года) составляет 18 %. Наибольший объем доходов бюджета муниципального района приходится на межбюджетные трансферты из областного бюджета, имеющие целевое назначение, в виде субсидий и субвенций.

Основные показатели исполнения

бюджета Зиминского районного муниципального образования

за 2019-2021 годы

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Исполнено | Темп роста, % | Исполнено2021 год | Темп роста, % |
| 2019 год | 2020 год |
| Доходы | 682 732 | 652 323 | -4,5 | 744 460 | 14,1 |
| Расходы | 683 015 | 648 498 | -5,1 | 726 738 | 12,1 |
| Дефицит (Профицит) | -283 | 3 825 | - | 17 722 | - |
| Муниципальный долг | 0 | 0 | - | 0 | - |

Бюджет муниципального района по доходам за 2020 год исполнен в сумме 652 323 что ниже уровня 2019 года на 4,5% (на 30 409 тыс. рублей).

Бюджет муниципального района по доходам за 2021 год исполнен в сумме 744 460 тыс. рублей или 91,4% к плановым назначениям бюджета. В сравнении с уровнем 2020 года общий объем доходов увеличился на 14,1% или на 92 137 тыс. рублей, в основном за счет увеличения межбюджетных трансфертов из бюджета Иркутской области.

По итогам исполнения за 2021 год доля налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов бюджета района составила 11,1 % (82 922 тыс. рублей). Наибольший объем (67,2 %или 55 691 тыс. рублей) налоговых и неналоговых поступлений в бюджете сформировал налог на доходы физических лиц.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов за 2021 год составила 88,9% или 661 538 тыс. рублей. Наибольший объем безвозмездных поступлений (52,6 % или 348 094 тыс. рублей) приходится на субвенции из бюджета Иркутской области.

1. Исполнение бюджета по расходам за 2020 год составило 648 498 тыс. рублей, что ниже уровня 2019 года на 5,1% (на 34 517 тыс. рублей).

Бюджет муниципального района по расходам за 2021 год исполнен в сумме 726 738 тыс. рублей, что составляет 86,8% к плановым назначениям бюджета.

В сравнении с 2020 годом расходы бюджета за 2021 году увеличились на 12,1%, или 78 240 тыс. рублей, в основном за счет увеличения расходов, осуществляемых за счет целевых средств из областного бюджета.

В период 2019-2021 годы структура расходов бюджета изменилась незначительно. Бюджет сохраняет социальную направленность, при этом на долю бюджетных расходов на социальную сферу (образование, культура, здравоохранение, социальная политика, физическая культура и спорт) приходится около 70% от всех расходов бюджета.

1. В настоящее время остается высокой зависимость бюджета муниципального района от финансовой помощи, поступающей из бюджета Иркутской области. Собственные доходы бюджета муниципального района (налоговых и неналоговых доходов) не являются бюджетобразующими, при этом возможность влиять на уровень увеличения поступлений у органов местного самоуправления крайне ограничена.
2. Основной целью бюджетной политики Зиминского районного муниципального образования является организация качественного управления муниципальными финансами для обеспечения сбалансированности и устойчивости районного бюджета, безусловного исполнения действующих и принимаемых обязательств наиболее эффективным способом.
3. Налоговая политика Зиминского районного муниципального образования направлена на укрепление и развитие собственного налогового потенциала, повышение собираемости налогов и сборов, и выстраиваться с учётом изменений налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации и Иркутской области, которые окажут влияние на формирование доходной части бюджета муниципального района.
4. В целях выполнения бюджетных обязательств муниципального района на постоянной основе анализирует исполнение бюджета и обеспечивается ликвидность счета бюджета, что гарантирует финансирование первоочередных расходов бюджета муниципального района.
5. Органами местного самоуправления Зиминского района, структурными подразделениями администрации Зиминского районного муниципального образования, а также муниципальными учреждениями реализуются мероприятия по повышению эффективности бюджетных расходов бюджета муниципального района и по увеличению доходной части консолидированного бюджета Зиминского района.

**Глава III. Прогноз основных характеристик и иных показателей бюджета Зиминского районного муниципального образования (с учетом действующего на день официального опубликования решения Думы Зиминского муниципального района о бюджете Зиминского районного муниципального образования на очередной финансовый год и плановый период)**

1. Основные характеристики бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов спрогнозированы в соответствии с требованиями действующего бюджетного и налогового законодательства с учетом планируемых с 2023 года изменений. Также при подготовке проекта решения учтены ожидаемые параметры исполнения районного бюджета за 2022 год, основные параметры прогноза социально-экономического развития Зиминского районного муниципального образования на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.
2. Прогноз основных характеристик бюджета Зиминского районного муниципального образования до 2028 года представлен в приложении 1 к Бюджетному прогнозу.

**Глава IV. Риски и угрозы несбалансированности бюджета Зиминского районного муниципального образования, в том числе с учетом различных вариантов прогноза социально-экономического развития Зиминского районного муниципального образования**

1. Бюджетный прогноз разработан на базе основных показателей прогноза социально-экономического развития Зиминского районного муниципального образования до 2028 года (далее – Прогноз СЭР).

Вариативность формирования бюджетного прогноза была ограничена двумя вариантами Прогноза СЭР.

Первый вариант исходит из менее благоприятного развития условий функционирования экономики и социальной сферы, базирующийся на сложившихся тенденциях в экономике. Данный вариант разработан в условиях сохранения рисков невысокого инвестиционного спроса, слабого роста потребительской активности.

Второй вариант отражает умеренно-оптимистический характер развития с учетом полной реализации инвестиционных замыслов хозяйствующих субъектов, благоприятным изменением конъюнктуры мировых цен и активной государственной политики, направленной на улучшение инвестиционного климата, повышение конкурентоспособности и эффективности бизнеса, на стимулирование экономического роста и модернизации, а также на повышение эффективности расходов бюджета.

В соответствии с рекомендациями министерства экономического развития Иркутской области, а также общими требованиями прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, установленными постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 года № 574, для разработки бюджетного прогноза был принят первый вариант Прогноза СЭР.

В ходе формирования бюджетного прогноза были учтены планируемые с 1 января 2023 года изменения налогового и бюджетного законодательства.

Собственные доходы бюджета (налоговые и неналоговые доходы) определены с учетом нормативов отчислений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Иркутской области от 22 октября 2013 года №74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты».

Объем безвозмездных поступлений из областного бюджета на среднесрочный период определен на основании проекта закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». С 2026 года объем безвозмездных поступлений сохранен на уровне 2025 года.

Объем безвозмездных поступлений из бюджетов поселений Зиминского района осуществлен на основании проектов соглашений о передачи на уровень муниципального района части полномочий по решению вопросов местного значения поселений.

Прогноз расходной части бюджета муниципального района осуществлен исходя из прогнозируемого объема доходных источников, с учетом существующих бюджетных ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга.

Устойчивость бюджетов поселений является важным звеном для обеспечения сбалансированности консолидированного бюджета Зиминского района.

В этой связи муниципальным районом будет продолжено дальнейшее совершенствование системы межбюджетных отношений.

Объем межбюджетных трансфертов на 2023-2025 годы, предоставляемых бюджетам сельских поселений Зиминского района, определен в соответствии с Законом Иркутской области от 22 октября 2013 года №74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты».

1. Источники бюджетных рисков, результатом воздействия которых является ухудшение условий сбалансированности бюджетной системы в целом Зиминского района по сравнению с примененными подходами при составлении долгосрочного бюджетного прогноза:

- снижение поступлений собственных доходов за счет изменения нормативов отчислений;

- высокая степень неопределенности объемов поступлений в долгосрочном периоде межбюджетных трансфертов в виде дотации, субсидий;

- принятие новых расходных обязательств, обусловленное в том числе решениями на федеральном и областном уровнях, без наличия соответствующих источников финансирования;

- рост уровня безработицы, в связи с оптимизацией государственного сектора экономики, изменением уровня спроса и предложения на основные производимые товары, работы и услуги, потребление которых осуществляется за пределами района и, как следствие, уменьшение поступления в бюджет налога на доходы физических лиц – основного доходного источника местного бюджета;

- неформальная занятость, сопряженная с нарушениями трудовых и социальных гарантий негативно влияет на наполняемость бюджета;

- рост уровня инфляции;

- ограничение возможности привлечения кредитных ресурсов на финансовом рынке.

**Глава V. Основные подходы к формированию бюджетной и долговой политики на долгосрочный период**

1. Целью долгосрочного бюджетного планирования в Зиминском районном муниципальном образовании является определение долгосрочных тенденций изменения объема и структуры доходов и расходов бюджета, структуры и условий привлечения и обслуживания заимствований, а также выработка на их основе соответствующих мер, направленных на повышение устойчивости и обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального района.

К задачам бюджетного прогноза, способствующим достижению указанной цели, относятся:

- разработка достоверных прогнозов основных показателей бюджета муниципального района;

- ограничение уровня муниципального долга, темпов роста бюджетных расходов;

- обеспечение взаимного соответствия бюджетного прогноза другим документам стратегического планирования муниципального района, в первую очередь прогнозу социально-экономического развития на долгосрочный период и муниципальным программам;

- выработка соответствующих параметрам бюджетного прогноза основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального района на среднесрочный период;

- минимизация рисков дестабилизации сбалансированности бюджета;

- определение предельных объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения реализации муниципальный программ на период их действия.

Основные направления бюджетной политики и налоговой политики на долгосрочный период должны сохранить преемственность задач, определенных в предыдущие годы и актуализированных с учетом сложившейся экономической ситуации, и изменений, внесенных в действующее бюджетное законодательство Российской Федерации.

**Глава VI. Механизмы профилактики рисков реализации бюджетного прогноза**

1. На минимизацию бюджетных рисков в первую очередь направлены мероприятия, реализуемые в рамках бюджетной, налоговой и долговой политики.

Реализация бюджетной политики муниципального района в долгосрочном периоде должна быть направлена на планомерную работу по приведению расходных обязательств бюджета в соответствие с имеющимися бюджетными возможностями.

Осуществление мероприятий по сокращению неэффективных расходов и бюджетных ассигнований, не относящихся к первоочередным расходам, изыскание внутренних резервов за счет перераспределения расходов на финансирование мероприятий с достижением приоритетных целей, эффективное и экономное использование бюджетных ресурсов – основные направления деятельности органов местного самоуправления в сфере повышения качества финансового менеджмента.

В долгосрочном периоде необходимо обеспечить активное участие муниципального района в государственных программах Иркутской области. При этом принятые решения об участии в государственных программах должны быть детально просчитаны, запрашиваемые бюджетные ресурсы – иметь реальную потребность и высокую эффективность их использования, а дополнительная нагрузка на бюджет муниципального района – минимальной.

При резких колебаниях доходной части бюджета муниципального района необходимо создавать резервы для финансирования расходных обязательств будущих периодов и (или) направлять дополнительные доходы на снижение долговой нагрузки на бюджет.

На момент возникновения кризисных явлений уровень муниципального долга не должен стать серьезным фактором, ограничивающим возможность осуществления дополнительных заимствований.

Таким образом, налоговая, бюджетная и долговая политики на долгосрочный период должны быть нацелены на достижение стратегических ориентиров социально-экономического развития муниципального района посредством формирования сбалансированного бюджета и обеспечения его оптимальной структуры.

**Глава VII. Подходы к прогнозированию финансового обеспечения Зиминского районного муниципального образования на период их действия**

1. Прогнозирование финансового обеспечения Зиминского районного муниципального образования основывается на:

1) прогнозе социально-экономического развития Зиминского районного муниципального образования;

2) реестре расходных обязательств Зиминского районного муниципального образования;

3) уточненных показателях сводной бюджетной росписи по расходам районного бюджета на текущий финансовый год и плановый период;

4) оценке ожидаемого исполнения районного бюджета на текущий финансовый год.

1. Планирование бюджетных ассигнований бюджета Зиминского районного муниципального образования осуществляется в разрезе муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности.
2. Формирования бюджета Зиминского районного муниципального образования на основе муниципальных программ обеспечит взаимосвязь процесса исполнения бюджета с достижением поставленных целей и запланированных результатов социально-экономического развития муниципального образования, повысит обоснованность бюджетных расходов на этапе их формирования и, в конечном счете, повысит эффективность бюджетных расходов.
3. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на период их действия представлены в приложении 2 к Бюджетному прогнозу.

Приложение 1

к Бюджетному прогнозу

Зиминского районного

муниципального образования

до 2028 года

Прогноз основных характеристик бюджета Зиминского районного муниципального образования до 2028 года

(тыс. рублей)

| № | Наименование показателя | Очередной год(2023 год) | Первый год планового периода (2024 год) | Второй год планового периода (2025 год) | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **Доходы бюджета района – всего****в том числе:** | 776 383 | 698 566 | 677 753 | 677 753 | 677 753 | 677 753 |
| *1.1.* | *- налоговые доходы* | 72 879 | 76 093 | 79 029 | 79 029 | 79 029 | 79 029 |
| *1.2.* | *- неналоговые доходы* | 12 163 | 12 181 | 12 189 | 12 189 | 12 189 | 12 189 |
| 1.3. | - безвозмездные поступления - всегов том числе: | 691 341 | 610 292 | 586 535 | 586 535 | 586 535 | 586 535 |
| *1.3.1.* | *- не имеющих целевого назначения* | 110 131 | 88 418 | 91 365 | 91 365 | 91 365 | 91 365 |
| *1.3.2.* | *- имеющих целевое назначение* | 581 210 | 521 874 | 495 170 | 495 170 | 495 170 | 495 170 |
| **2.** | **Расходы бюджета района – всего****в том числе:** | **782 383** | **698 566** | **677 753** | **677 753** | **677 753** | **677 753** |
| *2.1.* | *За счет средств бюджета района не имеющих целевого назначения* | *201 173* | *176 692* | *182 583* | *182 583* | *182 583* | *182 583* |
| *2.2.* | *За счет средств безвозмездных поступлений имеющих целевое назначение* | *581 210* | *521 874* | *495 170* | *495 170* | *495 170* | *495 170* |
| **3.** | **Дефицит (профицит) бюджета района** | **-6 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 4. | Отношение дефицита бюджета района к общему годовому объему доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах) | 7,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Источники финансирования дефицита бюджета района - всегов том числе: | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. | бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4 | изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 |
| 8. | Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным заимствованиям | 0 | 0 | 0 | -6 000 | 0 | 0 |
| 9. | Объем расходов на обслуживание муниципального долга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Приложение 2

к Бюджетному прогнозу

Зиминского районного

муниципального образования

до 2028 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Зиминского районного муниципального образования до 2028 годА

(тыс. рублей)

| № | Наименование показателя | Очередной год(2023 год) | Первый год планового периода (2024 год) | Второй год планового периода (2025 год) | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Расходы бюджета района – всегов том числе: | **782 383** | **698 566** | **677 753** | **677 753** | **677 753** | **677 753** |
| 1.1. | расходы на реализацию муниципальных программ - всего | **729 433** | **658 443** | **632 971** | **174 786** | **4 564** | **635** |
| 1.1.1. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»  | 510 826 | 473 452 | 456 178 | 87 483 | - | - |
| 1.1.2. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе»  | 18 112 | 10 679 | 10 563 | 17 100 | - | - |
| 1.1.3. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Оказание содействия по сохранению и улучшению здоровья населения Зиминского района»  | 232 | 232 | 232 | 232 | - | - |
| 1.1.4. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе»  | 10 054 | 7 080 | 3 586 | 5 257 | - | - |
| 1.1.5. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Актуализация документов территориального планирования и градостроительного зонирования муниципальных образований Зиминского района Иркутской области» | 420 | 420 | 420 | - | - | - |
| 1.1.6. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района»  | 6 610 | 7 266 | 7 630 | 7 010 | - | - |
| 1.1.7. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана труда»  | 434 | 30 | 30 | 30 | - | - |
| 1.1.8. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» | 709 | 737 | 745 | 700 | - | - |
| 1.1.9. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районе» | 3 938 | 1 894 | 1 894 | 3 690 | - | - |
| 1.1.10. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Профилактика правонарушений в Зиминском районе» | 415 | 415 | 415 | 546 | - | - |
| 1.1.11. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Экономическое развитие»  | 150 | 150 | 150 | 150 | - | - |
| 1.1.12. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования»  | 175 753 | 140 128 | 140 998 | 46 456 | - | - |
| 1.1.13. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения в Зиминском районе» | 100 | 100 | 100 | 100 | - | - |
| 1.1.14. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Молодым семьям – доступное жильё» | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 1.1.15. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Здоровое поколение» | 230 | 230 | 230 | 200 | - | - |
| 1.1.16. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Молодежь Зиминского района» | 150 | 150 | 190 | 200 |  |  |
| 1.1.17. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий их проявлений на территории Зиминского района» | 300 | 5 053 | 1 045 | 4 997 | 3 929 |  |
| 1.1.18. | Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие и содержание муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения Зиминского района» | 1 000 | 10 227 | 8 365 | 435 | 435 | 435 |
| **1.2.** | **Непрограммные расходы** | 52 950 | 36 199 | 36 640 | **502 967** | **673 189** | **677 118** |
| **1.3.** | **Условно-утвержденные расходы** | **-** | **3 924** | **8 142** | **-** | **-** | **-** |