



Муниципальное образование
Ханты-Мансийского автономного округа – Югры
городской округ город Ханты-Мансийск

СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ХАНТЫ-МАНСИЙСКА

*ул. Мира, д.34, каб.133, Ханты-Мансийск, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра,
Тюменская область, 628012, тел/факс(3467)325-939, E-mail: sphm@admhmansy.ru*

№ 77

«20» мая 2019 года

В Думу города Ханты-Мансийска

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на проект Решения Думы города Ханты-Мансийска «Об отчете об
исполнении бюджета города Ханты-Мансийска
за первый квартал 2019 года»**

Основание проведения экспертно-аналитического мероприятия:

Отчет об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года представлен в Думу города согласно части 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и части 4 статьи 7 Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городе Ханты-Мансийске, утвержденного Решением Думы города Ханты-Мансийска от 30.06.2017 № 141-VI РД.

Согласно части 1 статьи 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункту 1.2 части 1 статьи 6 Положения о Счетной палате города Ханты-Мансийска, утвержденному Решением Думы города Ханты-Мансийска от 30.06.2017 № 145-VI РД предусмотрен контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления отчетов об исполнении бюджета.

Перечень нормативных правовых актов, используемых при проведении мероприятия:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Решение Думы города Ханты-Мансийска от 30.06.2017 № 141-VI РД «О Положении об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городе Ханты-Мансийске»;
- Решение Думы города Ханты-Мансийска от 21.12.2018 № 309-VI РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (ред. от 26.03.2019);
- постановление Администрации города Ханты-Мансийска от 08.05.2019 № 517 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года».

В результате экспертизы установлено:

Согласно части 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении местного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий представительный орган и созданный им орган внешнего муниципального финансового контроля.

Согласно части 4 статьи 7 Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городе Ханты-Мансийске, утвержденного Решением Думы города Ханты-Мансийска от 30.06.2017 № 141-VI РД Администрация города ежеквартально в течение квартала, следующего за отчетным периодом, представляет в Думу города и в Счетную палату города отчет об исполнении бюджета города за квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года с приложением пояснительной записки к нему.

Отчет об исполнении бюджета города за первый квартал 2019 года (далее – Отчет) и пояснительная записка к нему представлен в Счетную палату города Ханты-Мансийска в установленный срок.

Отчет составлен в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2010 №191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ» и утвержден постановлением Администрации города Ханты-Мансийска от 08.05.2019 № 517.

В соответствии с частью 4 статьи 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации представленный Отчет содержит данные об исполнении бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

ДОХОДЫ

Бюджет муниципального образования на 2019 год утвержден по доходам (по состоянию на 01.04.2019 года) в сумме 8 768 912,9 тыс. руб.

В Отчете план по доходам на 2019 год показан в сумме 8 769 378,4 тыс. руб., что на 465,5 тыс. руб. больше относительно утвержденных плановых ассигнований по доходам на 2019 год.

План по доходам увеличен в связи с поступлением дополнительных средств из бюджета ХМАО-Югры, которые включены в плановые ассигнования без внесения изменений в решение Думы города о бюджете, что допускается статьей 217 Бюджетного кодекса РФ и предусмотрено статьей 16 Решения Думы города Ханты-Мансийска от 21.12.2018 № 309-VI РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

За первый квартал 2019 года исполнение бюджета города по доходам составило 1 641 421,7 тыс. руб., что по отношению к плану на 2019 год составляет 18,7%.

Относительно годовых плановых назначений по собственным доходам план выполнен на 21,9%, по безвозмездным поступлениям из бюджетов других уровней на 16,6%.

Собственных доходов за первый квартал текущего года поступило 770 576,3 тыс. руб. Основными источниками пополнения собственных доходов

являются налоговые поступления, которые составили 718 184,7 тыс. руб. Удельный вес налоговых поступлений в структуре собственных доходов составил 93,2%. Неналоговые доходы в структуре собственных доходов составляют 6,8%, или 52 391,6 тыс. руб.

В структуре налоговых доходов основное поступление получено по налогу на доходы физических лиц 599 404,9 тыс. руб., или 83,5%.

В структуре неналоговых доходов основное поступление получено по доходам от имущества, находящегося в муниципальной собственности 19 467,4 тыс. руб., или 37,2%, а также от штрафов, санкций, возмещения ущерба 13 428,7 тыс. руб., или 25,6%.

Исполнение доходной части бюджета города Ханты-Мансийска в сравнении с планом на год, на первый квартал и аналогичным периодом прошлого года:

(в тыс. руб.)

Наименование дохода	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено на отчетную дату	Исполнено за аналог. период прошлого года	Изменение факта отчетного периода к факту аналог. периода прошлого года		% исполнения плана на	
					сумма	%	1 кв.	год
Собственные доходы, в том числе:	3 521 183,5	745 962,1	770 576,3	783 529,8	-12 953,5	-1,7	103,3	21,9
Налоговые доходы, в том числе:	3 305 690,6	710 894,5	718 184,7	715 059,2	+3 125,5	+0,4	101,0	21,7
<i>налог на доходы физических лиц</i>	2 726 284,3	594 606,1	599 404,9	595 822,1	+3 582,8	+0,6	100,8	22,0
<i>налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ</i>	18 288,3	4 571,9	6 338,6	5 027,6	+1 311,0	+26,1	138,6	34,7
<i>налоги на совокупный доход</i>	431 029,0	90 775,2	89 938,8	93 910,3	-3 971,6	-4,2	99,1	20,9
<i>налоги на имущество</i>	100 986,0	14 323,4	16 984,8	13 747,2	+3 237,6	+23,6	118,6	16,8
<i>государственная пошлина, сборы</i>	29 103,0	6 617,9	5 517,4	6 549,4	-1 031,9	-15,8	83,4	19,0
<i>задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам</i>	-	-	0,2	2,6	-2,3	-91,0		
Неналоговые доходы, в том числе:	215 492,9	35 067,6	52 391,6	68 470,6	-16 079,0	-23,5	149,4	24,3
<i>доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности</i>	121 545,0	15 318,0	19 467,4	31 617,9	-12 150,5	-38,4	127,1	16,0
<i>платежи при пользовании природными ресурсами</i>	2 722,7	680,7	1 544,6	1 633,5	-88,9	-5,4	226,9	56,7
<i>доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства</i>	889,0	205,0	9 055,1	146,0	+8 909,1	+6 102,8	4 417,1	1 018,6
<i>доходы от продажи материальных и нематериальных активов</i>	39 415,8	6 760,9	8 908,4	25 902,5	-16 994,1	-65,6	131,8	22,6
<i>штрафы, санкции, возмещение ущерба</i>	50 175,4	12 040,3	13 428,7	8 244,9	+5 183,8	+62,9	111,5	26,8
<i>прочие неналоговые доходы</i>	745,0	62,7	-12,6	925,7	-938,4	-101,4	-20,1	-1,7

Наименование дохода	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено на отчётную дату	Исполнено за аналог. период прошлого года	Изменение факта отчетного периода к факту аналог. периода прошлого года		% исполнения плана на	
					сумма	%	1 кв.	год
Безвозмездные поступления, в том числе:	5 248 194,9	889 239,5	870 845,4	880 847,3	-10 001,9	-1,1	97,9	16,6
<i>дотации</i>	9 039,2	1 807,9	1 807,8	-	+1 807,8	+100	100,0	20,0
<i>субсидии</i>	1 805 387,5	190 128,1	190 128,1	271 787,7	-81 659,6	-30,0	100,0	10,5
<i>субвенции</i>	3 429 801,3	696 093,5	696 093,5	604 480,6	+91 612,9	15,2	100,0	20,3
<i>иные межбюджетные трансферты</i>	3 716,9	1 210,0	1 210,0	5 441,8	-4 231,8	-77,8	100,0	32,6
<i>прочие безвозмездные поступления</i>	250,0	-	-	-	-	-	-	-
<i>возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	-	-18 394,1	-862,9	-17 531,3	2 031,8		
Всего доходов:	8 769 378,4	1 635 201,6	1 641 421,7	1 664 377,1	-22 955,4	-1,4	100,4	18,7
Дефицит	93 865,7							
Профицит			14 413,6					

Исполнение доходной части бюджета за первый квартал 2019 года составило 100,4% относительно плана на первый квартал, в том числе по собственным доходам 103,3%, по безвозмездным поступлениям 97,9%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года за первый квартал 2019 года исполнение по доходам в целом уменьшилось на 1,4%, в том числе собственные доходы уменьшились на 1,7%, безвозмездные поступления уменьшились на 1,1%.

РАСХОДЫ

Бюджет муниципального образования на 2019 год утвержден по расходам (по состоянию на 01.04.2019 года) в сумме 8 862 778,6 тыс. руб.

В Отчете план по расходам на 2019 год показан в сумме 8 863 244,1 тыс. руб., что на 465,5 тыс. руб. больше относительно первоначально утвержденных плановых ассигнований по расходам на 2019 год.

План по расходам увеличен в связи с поступлением дополнительных средств из бюджета автономного округа, которые включены в плановые ассигнования без внесения изменений в Решение Думы города о бюджете, что допускается статьей 217 Бюджетного кодекса РФ и предусмотрено статьей 16 Решения Думы города Ханты-Мансийска от 21.12.2018 № 309-VI РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Согласно представленному Отчету фактическое исполнение бюджета города по расходам за первый квартал 2019 года составило 1 627 008,1 тыс. руб., или 18,4% к плановым назначениям 2019 года.

Исполнение расходной части по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (1 619 112,2 тыс. руб.) увеличилось на 7 895,9 тыс. руб., или на 0,5%.

Исполнение расходной части бюджета города за первый квартал 2019 года по разделам бюджетной классификации:

(в тыс. руб.)

Наименование раздела	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено за 1 квартал 2019 года	% исполнения		Доля в расходах бюджета
				плана на год	плана на 1 квартал	
Общегосударственные вопросы	716 527,4	196 290,8	196 062,4	27,4	99,9	12,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	160 258,3	26 690,2	26 648,5	16,6	99,8	1,6
Национальная экономика	1 146 770,0	310 351,3	310 300,5	27,1	100,0	19,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 156 212,1	92 156,6	90 224,3	7,8	97,9	5,5
Охрана окружающей среды	162,80	-	-	-	-	-
Образование	4 848 459,6	878 288,5	844 604,5	17,4	96,2	51,9
Культура, кинематография	192 502,16	44 575,9	44 333,6	23,0	99,5	2,7
Здравоохранение	5 521,40	-	-	-	-	-
Социальная политика	388 355,3	69 566,6	62 312,6	16,0	89,6	3,8
Физическая культура и спорт	192 488,2	42 677,5	42 277,5	22,0	99,1	2,6
Средства массовой информации	50 986,94	8 557,2	8 492,2	16,7	99,2	0,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	5 000,0	1 751,9	1 751,9	35,0	100,0	0,1
Всего расходов:	8 863 244,1	1 670 906,5	1 627 008,1	18,4	97,4	100,0

За первый квартал 2019 года исполнение расходной части бюджета относительно плана на год составило 18,4%, относительно плана на первый квартал 97,4%.

Расходование средств по разделу «Охрана окружающей среды» в отчетном периоде не планировалось и не осуществлялось.

Относительно плана на первый квартал на 100% исполнение получено по 2 разделам: «Национальная экономика», «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Наименьшее исполнение, в процентном выражении (менее 99%), относительно плана на первый квартал получено по 3 разделам:

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 97,9%;

«Образование» - 96,2%;

«Социальная политика» - 89,6%.

В суммарном выражении наиболее низкое исполнение получено по следующим разделам:

«Образование» -33 684,0 тыс. руб.;

«Социальная политика» -7 254,0 тыс. руб.;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» -1 932,3 тыс. руб.

В структуре расходов бюджета за первый квартал 2019 года наибольшую долю составляют расходы по разделам: «Образование» - 51,9%; «Национальная экономика» - 19,1%; «Общегосударственные вопросы» - 12,1%.

Исполнение расходной части бюджета за первый квартал 2019 года по главным распорядителям бюджетных средств:

(в тыс. руб.)

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено за 1 квартал 2019 года	% исполнения	
				плана на год	плана на 1 квартал
Дума города Ханты-Мансийска	42 098,7	10 781,3	10 781,3	25,6	100,0
Администрация города Ханты-Мансийска	1 176 166,1	284 207,7	282 390,3	24,0	99,4
Департамент управления финансами Администрации города Ханты-Мансийска	113 284,9	21 560,3	21 560,3	19,0	100,0
Департамент муниципальной собственности Администрации города Ханты-Мансийска	761 996,6	43 403,3	43 403,3	5,7	100,0
Департамент образования Администрации города Ханты-Мансийска	4 107 870,4	881 682,2	842 141,0	20,5	95,5
Управление физической культуры, спорта и молодежной политики Администрации города Ханты-Мансийска	214 633,6	46 535,5	45 935,5	21,4	98,7
Департамент городского хозяйства Администрации города Ханты-Мансийска	1 389 231,3	285 187,5	283 247,7	20,4	99,3
Департамент градостроительства и архитектуры Администрации города Ханты-Мансийска	1 057 962,5	97 548,7	97 548,7	9,2	100,0
Всего расходов:	8 863 244,1	1 670 906,5	1 627 008,1	18,4	97,4

Относительно плана на первый квартал исполнение на 100% получено по 4 главным распорядителям бюджетных средств: Дума города Ханты-Мансийска, Департамент управления финансами; Департамент муниципальной собственности; Департамент градостроительства и архитектуры. По остальным главным распорядителям бюджетных средств процент исполнения составил от 95,5% до 99,4%.

В суммарном выражении наиболее низкое исполнение, относительно плана на первый квартал, получено по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

«Департамент образования» -39 541,2 тыс. руб.;

«Департамент городского хозяйства» -1 939,8 тыс. руб.;

«Управление физической культуры, спорта и молодежной политики» - 600,0 тыс. руб.;

«Администрация города» -1 817,4 тыс. руб.

Наибольший процент исполнения относительно годового плана получен по Думе города Ханты-Мансийска – 25,6%.

Наименьший процент исполнения относительно годового плана получен по Департаменту муниципальной собственности –5,7%.

В Решении Думы города об утверждении бюджета предусматривался дефицит бюджета на 2018 год в сумме 93 865,7 тыс. руб. С учетом внесенных изменений в доходную и расходную части бюджета города дефицит бюджета не изменился.

Фактически по итогам исполнения бюджета на отчетную дату сложился профицит в сумме 14 413,6 тыс. руб.

Исполнение бюджетных ассигнований по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности за первый квартал 2019 года

Бюджет города на 2019 год сформирован в программной структуре расходов и состоит из 24 муниципальных программ, на реализацию которых предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 8 820 679,9 тыс. руб. Непрограммные расходы утверждены в объеме 42 098,7 тыс. руб.

С учетом внесенных Департаментом управления финансами изменений в расходную часть бюджета, объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2019 году увеличился на 465,5 тыс. руб. и составил 8 821 145,4 тыс. руб. Непрограммные расходы остались без изменений в сумме 42 098,7 тыс. руб.

В разрезе муниципальных программ за первый квартал 2019 года получено следующее исполнение (приложение к заключению):

Из 24 утвержденных программ за первый квартал 2019 года финансирование осуществлялось по 19 муниципальным программам.

Относительно уточненного годового плана исполнение по всем муниципальным программам составило 18,3%.

Наибольший процент исполнения (более 25%) относительно годового плана получен по 4 программам:

«Основные направления развития в области управления и распоряжения муниципальной собственностью города Ханты-Мансийска» - 27,5%;

«Осуществление городом Ханты-Мансийском функций административного центра Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» - 30,7%;

«Развитие транспортной системы города Ханты-Мансийска» - 26,4%;

«Развитие муниципальной службы в городе Ханты-Мансийске» - 29,5%.

Относительно плана на первый квартал 2019 года исполнение по всем муниципальным программам составило 97,4%. На 100% исполнение получено по 9 муниципальным программам:

«Социальная поддержка граждан города Ханты-Мансийска»;

«Основные направления развития в области управления и распоряжения муниципальной собственностью города Ханты-Мансийска»;

«Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Ханты-Мансийске»;

«Осуществление городом Ханты-Мансийском функций административного центра Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

«Управление муниципальными финансами города Ханты-Мансийска»;
«Развитие транспортной системы города Ханты-Мансийска»;
«Развитие внутреннего и въездного туризма в городе Ханты-Мансийске»;
«Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности города Ханты-Мансийска»;
«Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Ханты-Мансийска».

По остальным программам исполнение составило от 93,9% (по муниципальной программе «Дети сироты») до 99,8%.

Исполнение непрограммных расходов относительно годового плана составило 25,6%, относительно плана на первый квартал 2019 года - 100%.

По результатам проведения экспертизы проекта Решения Думы города Ханты-Мансийска «Об отчете об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года» и документов, направляемых одновременно с ним выявлены следующие несоответствия в пояснительной записке к проекту Решения:

1. В четвертом абзаце (стр. 1) неверно указана денежная единица измерения (тыс. руб.) суммы изменений по доходам и расходам, внесенных финансовым органом в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в Решение Думы города о бюджете.

2. В таблице «Доходы бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года» (стр. 3) неверно указан процент исполнения кассового плана по государственной пошлине и сборам, поступившим в бюджет города в отчетном периоде.

3. В таблицах, отражающих расходы бюджета по разделам бюджетной классификации и в отраслевом разрезе (стр. 7, 9), данные об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за аналогичный период прошлого года не соответствуют Отчету об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2018 года, утвержденному постановлением Администрации города Ханты-Мансийска от 11.05.2018 №380.

Предложение: Устранить несоответствия в пояснительной записке к проекту Решения Думы города Ханты-Мансийска «Об отчете об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года».

Вывод: Отчет об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за первый квартал 2019 года может быть принят Думой города Ханты-Мансийска к сведению.

Начальник
экспертно-аналитического отдела

Д.В. Швецов

Согласовано:
Председатель

В.П. Таланов

**Информация
о реализации муниципальных программ города Ханты-Мансийска
за первый квартал 2019 года**

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено за 1 квартал 2019 года	% исполнения	
					плана на год	плана на 1 квартал
1	Доступная среда в городе Ханты-Мансийске	2 895,2	-	-	-	-
2	Социальная поддержка граждан города Ханты-Мансийска	121 687,5	24 171,6	24 167,0	19,9	100,0
3	Профилактика правонарушений в сфере обеспечения общественной безопасности и правопорядка в городе Ханты-Мансийске	18 866,7	2 510,6	2 499,0	13,2	99,5
4	Дети-сироты	91 662,8	19 700,0	18 508,0	20,2	93,9
5	Развитие физической культуры и спорта в городе Ханты-Мансийске	196 159,8	42 905,0	42 505,0	21,7	99,1
6	Развитие культуры в городе Ханты-Мансийске	191 846,1	44 556,9	44 314,7	23,1	99,5
7	Развитие образования в городе Ханты-Мансийске	4 903 474,2	900 375,0	860 833,7	17,6	95,6
8	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Ханты-Мансийска	606 322,4	-	-	-	-
9	Основные направления развития в области управления и распоряжения муниципальной собственностью города Ханты-Мансийска	148 127,1	40 723,5	40 723,5	27,5	100,0
10	Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Ханты-Мансийске	17 219,8	263,1	263,1	1,5	100,0
11	Развитие жилищного и дорожного хозяйства, благоустройство города Ханты-Мансийска	758 769,7	141 941,7	140 001,9	18,5	98,6
12	Осуществление городом Ханты-Мансийском функций административного центра Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	454 545,5	139 442,8	139 442,8	30,7	100,0
13	Управление муниципальными финансами города Ханты-Мансийска	113 284,9	21 560,3	21 560,3	19,0	100,0
14	Развитие транспортной системы города Ханты-Мансийска	328 376,6	86 728,3	86 728,3	26,4	100,0
15	Информационное общество - Ханты-Мансийск	14 515,3	-	-	-	-
16	Содействие развитию садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в городе Ханты-Мансийске	3 813,5	-	-	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уточненный план на 2019 год	Кассовый план на 1 квартал 2019 года	Исполнено за 1 квартал 2019 года	% исполнения	
					плана на год	плана на 1 квартал
17	Развитие внутреннего и въездного туризма в городе Ханты-Мансийске	19 037,1	3 412,1	3 412,1	17,9	100,0
18	Развитие средств массовых коммуникаций города Ханты-Мансийска	50 986,9	8 557,2	8 492,2	16,7	99,2
19	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности города Ханты-Мансийска	136 792,1	22 961,4	22 961,4	16,8	100,0
20	Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Ханты-Мансийска	141 380,2	29 206,0	29 206,0	20,7	100,0
21	Проектирование и строительство инженерных сетей на территории города Ханты-Мансийска	30 000,0	-	-	-	-
22	Молодежь города Ханты-Мансийска	21 328,5	3 630,5	3 430,5	16,1	94,5
23	Развитие муниципальной службы в городе Ханты-Мансийске	424 961,0	125 574,0	125 315,4	29,5	99,8
24	Развитие отдельных секторов экономики города Ханты-Мансийска	25 092,5	1 905,2	1 861,9	7,4	97,7
	Расходы на реализацию муниципальных программ	8 821 145,4	1 660 125,2	1 616 226,8	18,3	97,4
	Непрограммные расходы	42 098,7	10 781,3	10 781,3	25,6	100,0
	Всего расходов:	8 863 244,1	1 670 906,5	1 627 008,1	18,4	97,4

Начальник
экспертно-аналитического отдела

Д.В. Швецов