ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по корректировке бюджета

муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

(декабрь 2019 года)

В соответствии с процессом исполнения бюджета муниципального образования «Костомукшский городской округ» в предложенном варианте решения параметры бюджета предлагается изменить следующим образом:

доходы бюджета на 2019 год увеличить на 34 844.4 тыс.руб.

расходы бюджета на 2019 год сократить на 9 380,8 тыс. руб.;

дефицит бюджета на 2019 год сократить на 25 463,6 тыс. руб.

ДОХОДЫ

Доходная часть бюджета **увеличена на 34 844.4 *тыс. руб***., из них:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы увеличены на ***31 476,039 тыс. руб.***, в том числе:

увеличены в сумме *31 483,039 тыс. руб****.:***

- на содействие участию во Всероссийском конкурсе лучших проектов создания комфортной городской среды в 2020 году в сумме **100,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства строительства РК от 06.08.2019г. №7/445-клп;

- на реализацию дополнительных мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства в сумме **1 513,039 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 06.09.2019 г. №804-2019-25/02;

- на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по выплате компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) в сумме **53,3 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 25.09.2019 г. №801-2019-243/02;

- на осуществление полномочий Республики Карелия по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы в сумме **27,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 17.10.2019 г. №810-219-31/02, от 29.11.2019 г. №810-219-49/02;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего,

среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме **3 617,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 23.10.2019 г. №801-2019-264/02, от 29.11.2019 г. №801-2019-339/02;

- на реализацию мероприятий государственной программы РК "Развитие образования" (в целях частичной компенсации расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы) в сумме **326,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 23.10.2019 г. №801-2019-282/02;

- на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие культуры" (частичная компенсация дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры) в сумме **207,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 23.10.2019 г. №802-2019-139/02;

- на мероприятия по обеспечению бесперебойной эксплуатации федеральных государственных информационных систем в сумме **173,7 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 28.10.2019 г. №833-2019-103/02;

- на реализацию мероприятий государственной программы РК "Эффективное управление региональными и муниципальными финансами в РК" в сумме **4 468,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 15.11.2019 г. №805-2019-249/02, от 29.11.2019 г. №805-2019-267/02;

- на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по организации и осуществлению деятельности органов опеки и попечительства в сумме **12,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 29.11.2019 г. №824-2019-202/02;

- на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по предоставлению предусмотренных пунктом 5 части 1 статьи 9 Закона Республики Карелия от 20 декабря 2013 года N 1755-ЗРК "Об образовании" мер социальной поддержки и социального обслуживания обучающимся с ограниченными возможностями здоровья, за исключением обучающихся (воспитываемых) в государственных образовательных организациях Республики Карелия в сумме **12,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 29.11.2019 г. №801-2019-321/02;

- на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и организации деятельности таких комиссий в сумме **5,0 тыс.руб.**

Основание: Уведомление Министерства финансов РК от 29.11.2019 г. №801-2019-303/02.

-на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение

дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме **20 905,0 тыс. руб.**

Основание: Уведомление № 40-445/8-2019 от 11.12.2019 г. от Министерства образования РК

- на реализацию мероприятий государственной программы РК «Совершенствование социальной защиты граждан» в целях организации адресной социальной помощи малоимущим семьям, имеющим детей в сумме **64,0 тыс. руб.**

Основание: Уведомление № 824-2019-219/02 от 06.12.2019 г. от Министерства финансов РК

сокращены на осуществление государственных полномочий РК по регулированию цен (тарифов) на отдельные виды продукции, товаров и услуг в рамках непрограммных направлений деятельности в сумме **7,0 тыс. руб.**

Основание: Уведомление № 812-2019-51/02; от 06.12.2019 г. от Министерства финансов РК

2. Прочие безвозмездные поступления (целевые средства) уменьшены на общую сумму **543,1 тыс.руб.** в том числе:

1) увеличены объемы плановых назначений на объем фактических поступлений на общую сумму **180,0 тыс.руб**. по следующим учреждениям:

- МКДОУ «Детский сад «Ауринко» в сумме 10,0 тыс.руб. (платежное поручение от 06.09.2019г. №22907);

- МКДОУ «Детский сад «Солнышко» в сумме 5,0 тыс.руб. (платежное поручение от 30.09.2019г. №337632);

- МКДОУ «Детский сад «Сказка» в сумме 5,0 тыс.руб. (платежное поручение от 30.09.2019г. №337633);

- МКУ ДО «Центр внешкольной работы» в сумме 150,0 тыс.руб. (платежное поручение от 16.08.2019г. №21010);

- МКУ ДО «ДЮСШ №1» в сумме 10,0 тыс.руб. (платежное поручение от 12.04.2019г. №9546);

2) уменьшены объемы плановых целевых поступлений в соответствии с ожидаемой оценкой на общую сумму **717,1 тыс.руб**. по следующим учреждениям:

- МКУ ДО «ДЮСШ №2» в сумме 284,4 тыс.руб. (ходатайство МКУ ДО «ДЮСШ №2»);

- МКУ ДО «ДХШ» в сумме 143,1 тыс.руб. (ходатайство МКУ ДО «ДХШ»);

- МКУ ДО «ДМШ» в сумме 289,6 тыс.руб. (ходатайство МКУ ДО «ДМШ»).

3) уменьшен объем плановых назначений на реализацию проекта по программе поддержки местных инициатив граждан: Создание инфраструктуры для многофункциональной спортивной площадки в районе пр. Горняков 2Б, 2В, 2Г, г. Костомукша на сумму **6,0 тыс.руб.** в соответствии со служебной запиской управления экономического развития администрации от 15.10.2019г. №112.

3. Налоговые и неналоговые доходы увеличены на сумму общую **3 903,4 тыс.руб.** в том числе:

1) увеличены объемы плановых назначений на общую сумму ***25 832,3 тыс.руб.*** по следующим доходным источникам:

- налогу на доходы физических лиц на сумму ***6 982,3 тыс.руб.*** до 245 027,8 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 218 086,0 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. – 26 941,7 тыс.руб.);

- доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты на сумму ***808,2 тыс.руб***. до 7 476,7 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 6 845,3 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. с учетом данных, представленных главным администратором доходов – 631,4 тыс.руб.);

- налогу на имущество физических лиц на сумму ***1 157,5 тыс.руб.*** до 6 625,5 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 5 325,5 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. – 1 300,0 тыс.руб.);

- государственной пошлине на сумму ***307,5 тыс.руб.*** до 4 673,5 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 4 323,5 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. – 350,0 тыс.руб.);

- доходам, получаемым в виде арендной платы, за земли, находящиеся в собственности городских округов на ***171,8 тыс.руб.*** до 926,3 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 901,3 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. – 25,0 тыс.руб. на основании данных главного администратора доходов);

- доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов на ***720,6 тыс.руб.*** до 5 685,8 тыс.руб. (прогноз рассчитан на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019 года в сумме 5 305,8 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. – 380,0 тыс.руб. на основании данных главного администратора доходов);

- плате за негативное воздействие на окружающую среду на ***14 788,6 тыс.руб.*** до 36 330,8 тыс.руб. (прогноз определен в объеме фактических поступлений платы по состоянию на 01.12.2019г. - 36 330,8 тыс.руб., в декабре 2019 года поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду не ожидается), кроме того плановые назначения по плате за негативное воздействие перераспределены между кодами бюджетной классификации в соответствии с фактическими поступлениями;

- доходам от компенсации затрат государства на сумму фактических поступлений с сентября по декабрь 2019г. - ***602,3 тыс.руб.*** (до 1 825,1 тыс.руб.), из них: доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов (МКУ «КУМС») - поступили в сумме 278,3 тыс.руб., прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (в части поступлений по проверкам КСО) поступили в сумме 185,1 тыс.руб., прочие доходы от компенсации затрат государства (в т.ч. возмещение расходов по средствам обязательного страхования на предупредительные меры, возврат госпошлины по судебным разбирательства по родительской плате, возврат дебиторской задолженности прошлых лет по компенсации проезда в отпуск, возврат взносов из фонда социального страхования) в сумме 138,85 тыс.руб. (прогноз определен в объеме фактических поступлений доходов от компенсации затрат по

состоянию на 01.12.2019г. - 1 815,1 тыс.руб. и ранее утвержденного прогноза в сумме 10,0 тыс.руб. по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов (в части поступлений МКОУ ДО "Центр внешкольной работы");

- доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (в части поступлений от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении МКОУ ДО "Центр внешкольной работы") на сумму ***293,5 тыс.руб.*** до 866,89 тыс.руб. (прогноз составлен на основании данных о фактическом поступлении по состоянию на 01.12.2019г. - 771,9 тыс.руб. и ходатайства МКУ ДО «Центр внешкольной работы» от 20.11.2019г. №82/1);

2) уменьшены объемы плановые назначения на общую сумму ***21 128,9 тыс.руб.*** по следующим доходным источникам:

- единому налогу на вмененный доход на ***800,0 тыс.руб.*** до 20 200,0 тыс.руб. (прогноз составлен с учетом данных о фактическом поступлении налога по состоянию на 01.12.2019г. - 20 106,55 тыс.руб.);

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения на ***954,7 тыс. руб.*** до 4 769,0 тыс.руб. (прогноз составлен с учетом данных о фактическом поступлении налога по состоянию на 01.12.2019г. - 2 968,99 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений налога в декабре 2019 года в сумме 1 800,0 тыс.руб. - на уровне поступлений декабря 2018г.);

- земельному налогу с физических лиц на ***871,9 тыс.руб.*** до 4 669,1 тыс.руб. (прогноз составлен с учетом данных о фактическом поступлении налога по состоянию на 01.12.2019г. - 2 969,1 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений налога в декабре 2019 года в сумме 1 700,0 тыс.руб. - на уровне поступлений декабря 2018г.);

- доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов на ***726,6 тыс.руб.*** до 20 028,6 тыс.руб. - прогноз составлен с учетом данных главного администратора доходов о фактическом поступлении по состоянию на 01.12.2019г. - 18 928,6 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019 года в сумме 1 100,0 тыс.руб. (расчет произведен с учетом уровня собираемости 75% от начисленных месячных поступлений -1293,3 тыс.руб.(970 тыс. руб.) и планируемых поступлений по дебиторской задолженности в сумме 130 тыс. руб. в результате претензионно-исковой работы);

- доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов на сумму ***395,0 тыс.руб.*** до 2 700,0 тыс.руб. (прогноз составлен с учетом данных главного администратора доходов на уровне фактического поступления доходов по состоянию на 01.12.2019г. в сумме 2 697,3 тыс.руб.);

- доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов на ***12 391,0 тыс.руб.*** до 0,0 руб. в связи с отсутствием поступлений по указанному источнику по причине того, что в течение года запланированные к продаже 2-ва земельных участка не были

проданы (не осуществлено снятие с кадастрового учета объектов, расположенных на земельном участке д.Вокнаволок и не проведен снос объекта незавершенного строительства по Калевала д.39);

- доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (в части поступлений от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении МКОУ ДО "ДЮСШ №2") на сумму ***15,9 тыс.руб.*** до 4,8 тыс.руб. (прогноз составлен на основании ходатайства МКОУ ДО «ДЮСШ №2» от 05.12.2019г. №286);

- прочим неналоговым доходам на ***101,3 тыс.руб.*** до 20,5 тыс.руб. (в том числе прогноз по прочим неналоговым доходы в части получения лесных податей уменьшен на 53,0 тыс.руб. до 22,0 тыс.руб. - объема фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019г., прогноз по прочим неналоговым доходам в части поступлений платы за предоставленное право на установку и эксплуатацию рекламной конструкции МКУ «КУМС» уменьшен на 13,9 тыс.руб. до 32,9 тыс.руб. в связи с возвратом средств задатка (2018г.) от предоставления земель под объекты нестационарной торговли , и по данному источнику предусмотрены плановые назначения в объеме фактической суммы возврата родительской платы за посещение детского дошкольного учреждения за прошлые периоды в сумме 34,35 тыс.руб.);

- доходам от оказания платных услуг муниципальными казенными учреждениями на ***4 872,5 тыс.руб.*** до 53 568,5 тыс.руб. (см. таблицу) по ходатайствам учреждений в связи с невыполнением ранее утвержденных плановых назначений по детскими дошкольными учреждениями и учреждениями дополнительного образования детей (ДЮСШ №1 и ДХШ), при этом ранее утвержденные плановые назначения по доходам от оказания платных услуг МКУ ДО «ДМШ» предлагается увеличить на 155,65 тыс.руб. на основании данных фактическом поступлении по состоянию на 01.12.2019г. - 536,0 тыс.руб. и ожидаемой оценки поступлений в декабре 2019г. в сумме 56,45 тыс.руб. (ходатайство ДМШ от 12.11.2019г. №441)

	план 2019г.	**факт по состоянию на 01.12.2019г.**	**Ожидаемая оценка на 2019 год**	**в т.ч. ожидаются поступления в декабре 2019г.**	**Корректировка**
Доходы от оказания платных услуг, всего	**58 441,1**	**44 195,9**	**53 568,5**	**9 786,6**	**-4 872,5**
в том числе:					0,0
МКУ "КУМС"	3 274,4	2 586,0	3 274,4	729,4	0,0
МКУ "Закупки"	73,0	73,0	73,0	0,0	0,0
Ауринко	9 237,9	6 107,2	8 201,8	2 321,0	-1 036,0
Солнышко	7 212,6	5 799,4	6 646,5	849,9	-566,0
Гномик	6 964,2	5 643,6	6 595,1	957,9	-369,2
Сказка	6 712,1	4 855,4	6 073,1	1 213,1	-639,1
Кораблик	7 909,9	6 312,0	7 468,7	1 201,7	-441,1

Золотой ключик	7 469,7	5 460,3	6 864,9	1 410,7	-604,8
Березка	5 862,2	4 351,6	5 070,2	806,5	-791,9
ЦВР	255,0	258,0	255,0	0,0	0,0
ДЮСШ №1	355,2	172,3	186,9	14,6	-168,3
ДЮСШ №2	700,0	594,6	700,0	105,4	0,0
ДХШ	1 978,2	1 446,4	1 566,4	120,0	-411,8
ДМШ	436,8	536,0	592,5	56,5	155,7

3) предусмотрены плановые назначения в объеме фактического произведенного возврата доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных платежей МУП в сумме **(-) 800,0 тыс.руб.** (возврат произведен МУП «Общежития» в связи с переплатой по ранее перечисленным авансовым платежам);

4) ранее утвержденные плановые назначения по штрафам, санкциям, возмещению ущерба предлагается без изменения общей суммы (6 200,0 тыс.руб.) перераспределить по кодам бюджетной классификации и главным администраторам доходам на основании фактических поступлений по состоянию на 01.12.2019г.

4. Плановые назначения по возврату остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет предлагается предусмотреть в сумме фактически произведенного возврата по состоянию на 01.12.2019г. (-) 683,4 тыс.руб., уменьшив возврат на **8,1 тыс.руб.**

РАСХОДЫ

Расходную часть бюджета предлагается **увеличить на сумму 9 380,8*тыс. руб.,***в том числе:

1. Расходы за счет средств безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличить на ***31 476,039 тыс. руб.,*** и распределены на цели расходования, указанные в доходной части корректировки.

Перераспределить между учреждениями в сумме ***42,3 тыс. руб.*** по субвенции на осуществление государственных полномочий Республики Карелия, предусмотренных Законом Республики Карелия от 20 декабря 2013 года № 1755-ЗРК "Об образовании", по предоставлению предусмотренных пунктом 5 части 1 статьи 9 Закона Республики Карелия от 20 декабря 2013 года № 1755-ЗРК «Об образовании» мер социальной поддержки и социального обслуживания обучающимся с ограниченными возможностями здоровья, за исключением обучающихся (воспитываемых) в государственных образовательных организациях (расчет от 18.11.2019 г.)

2. Расходы за счет прочих безвозмездных поступлений сокращены на сумму 537,1 тыс.руб.

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДХШ» в сумме *143,1 тыс. руб.* в том числе: обслуживание оргтехники– *13,0 тыс.руб.,* транспортные услуги – *6,5 тыс.руб.,*

замена светильников – *1,932 тыс.руб.,* услуги рекламы – *10,085 тыс.руб.,* монтаж системы видеонаблюдения – *50,0 тыс.руб.,* продукты питания – *4,296 тыс.руб.,* материалы для творчества – *40,379 тыс.руб.,* подарки, грамоты, дипломы – *16,908 тыс.руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДМШ» в сумме *289,6 тыс. руб.* в том числе: обслуживание оргтехники – *22,55 тыс.руб.,* ремонт помещений – *5,39 тыс.руб.,* взносы за конкурсы -*33,445 тыс.руб.,* музыкальные инструменты – *146,557 тыс. руб.,* хоз и канцтовары – *38,598 тыс.руб.,* подарки, грамоты, дипломы – *34,360 тыс.руб.,* стипендии – *8,7 тыс.руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДЮСШ № 2» в сумме *284,4 тыс. руб.* на оборудование по уходу за газонной травой.

Увеличить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДЮСШ № 1» в сумме *10,0 тыс. руб.* на приобретение и ремонт оборудования для подготовки лыжных трасс. (платежное поручение № 9546 от 12.04.2019 г.)

Увеличены бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ЦВР» в сумме ***150,0 тыс. руб.*** на установку системы видеонаблюдения на основании ходатайства №63 от 03.09.2019 г., за счет поступления прочих безвозмездных поступлений (платежное поручение № 21010 от 16.08.2019 г.).

Увеличены бюджетные ассигнования МКДОУ «Детский сад «Ауринко»» в сумме ***10,0 тыс. руб.*** на ремонт входных калиток и ворот на основании ходатайства №165 от 10.09.2019 г., за счет поступления прочих безвозмездных поступлений (платежное поручение № 22907 от 06.09.2019 г.).

Увеличены бюджетные ассигнования МКДОУ «Детский сад «Сказка» в сумме ***5,0 тыс. руб.*** на приобретение многофункционального устройства на основании ходатайства №114 от 01.10.2019 г., за счет поступления прочих безвозмездных поступлений (платежное поручение № 337633 от 30.09.2019г.).

Увеличены бюджетные ассигнования МКДОУ «Детский сад «Солнышко» в сумме ***5,0 тыс. руб.*** на приобретение многофункционального устройства на основании ходатайства № 637 от 01.10.2019 г., за счет поступления прочих безвозмездных поступлений (платежное поручение № 337632 от 30.09.2019 г.).

Кроме того, произведены без изменения параметров бюджета, поправки в части изменения кода бюджетной классификации по отдельным расходам в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 8 июня 2018 г. № 132н.

3. Расходы за счет собственных средств местного бюджета **уменьшить 16 972,0** ***тыс. руб.:***

Уменьшить бюджетные ассигнования муниципальным учреждениям на ФОТ в сумме **1 781,1** тыс.руб.

Уменьшить бюджетные ассигнования на доведение субсидии на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям в сумме **10 299,5 тыс. руб.** (основание расчет финансового обеспечения на выполнение муниципального задания)

Увеличить бюджетные ассигнования на доведение субсидии на иные цели в сумме ***50,0 тыс. руб.*** на косметический ремонт и приобретение мебели в гардероб для учителей (ходатайство № 450 от 05.12.2019 г.)

Увеличить бюджетные ассигнования администрации КГО в сумме ***72,4 тыс. руб.*** на возмещение недополученных доходов от предоставления льгот на проезд пассажиров при осуществлении регулярных пассажирских перевозок по регулируемым тарифам автомобильным транспортом (проезд школьников) (служебная записка УЭР № 130 от 25.11.2019 г.)

Увеличить бюджетные ассигнования МКУ «ЦБ КГО» в сумме ***144,2 тыс. руб.*** на приобретение мебели, оргтехники, программного обеспечения и мобильного телефона. (ходатайство № 971 от 29.11.2019 г.)

Уменьшить бюджетные ассигнования администрации КГО в сумме ***1 360,058 тыс. руб.*** в том числе: ремонт имущества – *16,0 тыс. руб*.; ликвидация несанкционированных свалок - *100,00 тыс. руб*., благоустройство городских территорий - *300,0 тыс. руб*., санитарная очистка муниципальной территории - *77,9 тыс. руб*.; организация и содержание мест захоронения – *50,4 тыс. руб*.; софинансирование мероприятий по муниципальной программе «Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа» - *20,711 тыс. руб*.; на формирование конкурсной заявки для участия во Всероссийском конкурсе – *25,2 тыс.руб.*: на отлов и содержание безнадзорных животных – *23,6 тыс.руб*.; на установку пешеходных ограждений на перекрестке ул. Горняков- ул. Мира, ул. Ленина – *70,4 тыс. руб.*; устройство проезда ул. Солнечная – *529,047 тыс. руб*.; приобретение бутилированной воды- *7,8 тыс. руб*.; приобретение почетных грамот, цветов, новогодних подарков – *19,0 тыс. руб.,* на приобретение оборудования системы общегородского оповещения в д. Вокнаволок – *120,0 тыс.руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме ***411,03 тыс. руб.*** в том числе:

сократить расходы :вывоз мусора – *64,8 тыс. руб*., дератизация и дезинсекция – *14,8 тыс. руб*., услуги по уборке – *50,3 тыс. руб*., обслуживание пожарной сигнализации – *30,0 тыс. руб*., прочие услуги по содержанию имущества – *32,3 тыс.руб*., медосмотры периодические – *32,4 тыс. руб*., курсы повышения квалификации – *7,6 тыс. руб*., лабораторно-гигиеническое обслуживание – *23,5 тыс. руб*., выплаты при сокращении – *40,9 тыс. руб*., проезд в отпуск – *108,6 тыс. руб.*, приобретение подарков - *6,4 тыс. руб*., уплата налогов и госпошлины – 44,5 *тыс. руб.*

увеличить расходы: *45,07 тыс. руб. на* приобретение продуктов питания льготной категории воспитанников.

Уменьшить бюджетные ассигнования по учреждениям дополнительного образования в сумме ***596,9 тыс. руб.*** в том числе: коммунальные услуги – *179,6 тыс. руб.,* дератизация и дезинсекция – *27,4 тыс. руб.,* техобслуживание инженерных систем – *18,0 тыс. руб.,* обслуживание пожарной сигнализации – *82,5 тыс. руб*., услуги по уборке – *132,7 тыс. руб*., гигиеническое обучение – *5,8 тыс. руб.*, уплата налогов – *53,1 тыс. руб.,* проезд в отпуск –*97,8 тыс. руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования администрации КГО в сумме ***2 900,0 тыс. руб.*** на обслуживание муниципального долга. (расчет прилагается)

Перераспределить бюджетные ассигнования администрации КГО в сумме ***60,0 тыс. руб.***: увеличить расходы на компенсацию расходов по проезду на консультацию и лечение в учреждения здравоохранения РК и обратно по направлениям врачей ГБУЗ «Межрайонная больница № 1», за счет расходов предусмотренных на предоставление материальной помощи гражданам попавшим в трудную жизненную ситуацию (служебная записка № б/н от 04.12.2019 г)

Увеличить бюджетные ассигнования МКУ «КУМС» в сумме ***110,0 тыс.руб.*** : увеличить расходы на оплату административного штрафа.

Расходы за счет доходов от предпринимательской деятельности уменьшить на 4 872,5 тыс. руб.в том числе:

Увеличить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДМШ» в сумме *155,7 тыс. руб.* в том числе: медосмотр при устройстве на работу – *5,5 тыс. руб.,* проектор и подставка для ног – *61,8 тыс. руб.*, смычки, струны- *7,8 тыс. руб.,* ремонт помещений – *33,8 тыс. руб.,* приобретение костюмов – *46,8 тыс.руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме *4 448,1 тыс.руб.* на приобретение продуктов питания.

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДЮСШ № 1» в сумме *168,3 тыс.руб.* в том числе: суточные тренеров – *6,0 тыс.руб.,* проезд проживание тренеров – *17,4 тыс.руб.,* суточные проезд и проживание учащихся – *59,2 тыс.руб.,* приобретение антивирусной программы – *17,0 тыс.руб.,* спортивный инвентарь – *32,7 тыс.руб.,* наградная продукция – *36,0 тыс.руб.*

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДХШ» в сумме *411,8 тыс. руб.* в том числе: суточные – *3,9 тыс.руб.,* проезд, проживание- *25,703 тыс.руб.,* обслуживание сайта и проведение интернета – *5, 997 тыс.руб.,* транспортные услуги – *13,6 тыс.руб.,* ремонт помещений – *225,4 тыс.руб.,* договора ГПХ и курсы повышения квалификации – *116,430 тыс. руб.,* основные средства и хозтовары – *20,77 тыс.руб.*

3. Расходы за счет прочих средств от арендной платы увеличить в сумме 286,3 тыс. руб.

Уменьшить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ДЮСШ № 2» в сумме *7,2 тыс. руб.* на текущий ремонт имущества.

Увеличить бюджетные ассигнования МКОУ ДО КГО «ЦВР» в сумме *293,5 тыс. руб.* на уборку помещений и замену светильников

Внесены поправки по расходам за счет средств местного бюджета по распоряжениям администрации Костомукшского городского округа в соответствии с пунктом 2 статьи 15 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Костомукшский городской округ» (решение Совета Костомукшского городского округа от 30 ноября 2017 года № 148-СО/III), с пунктом 14 решения Совета Костомукшского городского округа «О бюджете муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

(решение Совета Костомукшского городского округа от 06 декабря 2018 года № 301-СО/III), с абзацем 2 пункта 11 раздела IV Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования «Костомукшский городской округ» (постановление Администрации Костомукшского городского округа от 15 января 2018 года № 15):

Местный бюджет

Перераспределены бюджетные ассигнования по администрации за счет экономии по охране объектов в сумме **27,5 тыс.руб**. и экономии по приобретению программного обеспечения в сумме **24,8 тыс.руб.** на расходы по уплате земельного налога и пени в сумме **17,3 тыс.руб.** администрации и на ремонт роллет МКУ «ЦБ КГО» в сумме **35,0 тыс.руб.** (ходатайство МКУ «ЦБ КГО» от 13.08.2019г. №655).

Перераспределены бюджетные ассигнования МКУ «КУМС» в сумме **182,0 тыс. руб.**на оплату административного штрафа, за счет уменьшения расходов на проезд в отпуск (ходатайство от 23.08.2019 г. № 672).

Перераспределены бюджетные ассигнования Администрации КГО в сумме **0,01245 тыс. руб.**на доведение субсидии на иные цели (на выполнение косметического ремонта в помещении МБОУ КГО «СОШ № 2»), за счет уменьшения субсидии на капитальные вложения (на капитальный ремонт помещения для устройства туалета для учащихся на 3 этаже начального блока МБОУ КГО «СОШ № 2») (ходатайство от 27.08.2019 г. № 114).

Перераспределены бюджетные ассигнования Администрации КГО в сумме 775,4 тыс. руб. на обслуживание муниципального долга и на оплату проезда в отпуск — 300,0 тыс. руб. , за счет сокращения расходов на оплату труда по учреждениям дополнительного образованию в сумме 657,0 тыс. руб. и на финансовое обеспечение муниципального задания в части выполнения услуг по развитию библиотечного и архивного дела, обеспечения доступа к информации — 418,4 тыс. руб. (служебная записка Финансового управления от 04.09.2019 г. № 49, служебная записка Управления делами от 30.08.2019 г. №29).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***79,0 тыс. руб.*** на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов от предоставления льгот на проезд пассажиров при осуществлении регулярных сезонных пассажирских перевозок по нерегулируемым тарифам автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, за счет уменьшения расходов предусмотренных на предоставление льготного проезда на пригородном транспорте отдельным категориям граждан. (служебная записка от 06.09.2019 г. № б/н).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***290.9 тыс. руб.*** на оплату проезда в отпуск муниципальным учреждениям, за счет уменьшения расходов, предусмотренных на вывоз ТБО. (ходатайства от 10.09.2019 г. № 747, №164).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***0,01995 тыс. руб.*** наоплату пени за просрочку платежа по услугам связи, за счет уменьшения расходов, предусмотренных на вывоз ТБО. (ходатайство от 09.09.2019 г. № 924).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме **761,656 тыс.руб**. на обеспечение доли софинансирования за счет средств местного бюджета на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения по ул. Строителей, ул. Звездная, ул.Ленина в рамках субсидии на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие транспортной системы" (в целях проектирования, ремонта и содержания автомобильных дорог общего пользования местного значения), за счет расходов предусмотренных на ремонт и содержание дорог.

Перераспределены бюджетные ассигнования МКУДО КГО» ДХШ» в сумме **22,8 тыс.руб**. на обеспечение ФОТ, за счет расходов предусмотренных на обслуживание пожарной сигнализации. (ходатайство № 556 от 23.09.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме **11,3 тыс.руб**. на оплату первичных медосмотров, за счет расходов, предусмотренных на периодические медосмотры и на вывоз ТКО. (ходатайства № 171, 100 от 23.09.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме **168,6 тыс.руб**. на оплату проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, за счет расходов, предусмотренных на услуги по уборке. (ходатайство № 772 от 24.09.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме 1 455,08 тыс. руб.: увеличены в сумме **1 037, 86тыс.руб**. на частичное обеспечение ФОТ в связи с индексацией с 01 октября на 4,3 % и с учетом дополнительных выплат за работу в ночные и праздничные дни сверх установленного МРОТ; в сумме **120,0 тыс.руб.**на финансовое обеспечение муниципального задания в части выполнения услуг по кинопоказу МБУ «ЦКР»; в сумме **297,22 тыс.руб.**на доведение субсидии на иные цели МАУ «ЦРО» на монтаж пожарной сигнализации (ходатайство № 259 от 19.09.2019 г.), за счет расходов в сумме **190,0 тыс.руб**. на софинансирование дополнительных мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства. (служебная записка УЭР № 105 от 07.10.2019 г.), в сумме **1 230,96 тыс.руб**. предусмотренные на устройство проезда по ул. Солнечная (служебная записка УГКХиС № 96 от 02.10.2019 г.), в сумме **34,12 тыс.руб.** в том числе: на финансовое обеспечение муниципального задания в части выполнения услуг по развитию библиотечного и архивного дела, обеспечения доступа к информации МБУ «МА и ЦБ» — 21,6 тыс. руб., на оплату транспортного налога МАУ «ЦРО» - 7,9 тыс. руб., на оплату земельного налога по МБУ «ЦКР» - 4,62 тыс. руб.

Перераспределены бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме **11,6 тыс.руб.** на оплату первичных медосмотров за счет расходов на уборку территории и на вывоз мусора. (ходатайство от 07.10.2019 г. № 175 и от 10.10.2019 г. № б/н)

Перераспределены бюджетные ассигнования по дошкольным учреждениям в сумме **40,180тыс.руб.** на оплату проезда к месту отдыха за счет экономии по расходам на уборку помещений и на вывоз мусора. (ходатайства от 16.10.2019 г. № 181 и от 21.10.2019 г. № б/н)

Перераспределены бюджетные ассигнования по администрации на выплату доплаты к пенсии муниципальным служащим в сумме 52,1тыс.руб., на выплату ЕСН в сумме 100,0 тыс.руб., на выплату суточных в сумме 5,1 тыс.руб., на командировочные расходы в сумме 30,6 тыс.руб., на

заправку картриджей в сумме 40,5 тыс.руб. за счет экономии по проезду к месту отдыха, компенсации расходов по использованию личного автомобиля, сопровождению программных продуктов.

Перераспределены бюджетные ассигнования по детскому саду «Ауринко» на прохождение медосмотра в сумме **6,7 тыс.руб.** за счет экономии по вывозу ТКО. (ходатайство № 183 от 23.10.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования между ДЮСШ №2 и ДЮСШ №1 в сумме **159,4 тыс. руб.** на уплату налогов ДЮСШ №1 за счет экономии по уборке помещений ДЮСШ №2. (ходатайство № 863 от 29.10.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***8,760 тыс. руб.*** на приобретение и установку счетчиков, за счет уменьшения расходов, предусмотренных выплату среднемесячного заработка при сокращении. (ходатайство от 11.11.2019 г. № 126).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме **600,75тыс.руб**. на софинансирование мероприятий государственной программы Республики Карелия «Эффективное управление региональными и муниципальными финансами в Республике Карелия» (частичная компенсация расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы)

Перераспределены бюджетные ассигнования по учреждениям дополнительного образования в сумме **22,114 тыс.руб**.: увеличены расходы на первичные медосмотры и командировочные расходы, за счет уменьшения расходов по периодическим медосмотрам и гигиеническому обучению. (ходатайство № 143 от 15.11.2019 г.; № 84 от 26.11.2019 г.)

Доходы от оказания платных услуг и аренды

Перераспределены бюджетные ассигнования по ЦВР и ДЮСШ №2 в сумме **23,525 тыс.руб.** на оплату налога на прибыль за счет экономии по расходам на приобретение основных средств и прочих материальных запасов. (ходатайства от 24.10.2019 г. № 79 и от 24.10.2019 г. № 238).

Перераспределены бюджетные ассигнования по ДМШ в сумме **40,840 тыс.руб.** на заработную плату с ЕСН за ведение платных студий за счет экономии по расходам на ремонт помещений и прочим услугам (ходатайство от 26.09.2019 г. № 368).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме **65,080 тыс. руб**. МКОУ ДО КГО «ДМШ»: увеличены расходы на ФОТ, за счет уменьшения расходов на установку интернета, приобретение роутера, испытание пож. рукавов, очистку кровли, хоз. товары, подарочную продукцию, налог на прибыль и штрафы и пени. (ходатайство № 469 от 18.11.2019 г.)

Финансовая помощь

Перераспределены бюджетные ассигнования Администрации КГО в сумме **24,537 тыс. руб.**на доведение субсидии на иные цели (на выполнение косметического ремонта в помещении МБОУ КГО «СОШ № 2»), за счет уменьшения субсидии на капитальные вложения (на капитальный

ремонт помещения для устройства туалета для учащихся на 3 этаже начального блока МБОУ КГО «СОШ № 2») (ходатайство от 27.08.2019 г. № 114).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***16,29128 тыс. руб.*** наприобретение канцелярских принадлежностей, за счет уменьшения расходов на ФОТ. (ходатайство от 06.09.2019 г. № 77).

Перераспределены бюджетные ассигнования администрации за счет средств субвенции на КДН в сумме **2,170тыс.руб.** на оплату командировочных расходов за счет расходов по прочим материальным запасам. (справка от 24.10.2019г. №34).

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме **5,228тыс.руб**. в части субвенции на осуществление государственных полномочий РК по регулированию цен (тарифов) на отдельные виды продукции, товаров и услуг: увеличение стоимости прочих материальных запасов (приобретение картриджей) за счет экономии по фонду оплаты труда специалистов, осуществляющих регулирование цен.

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме**6,8 тыс.руб**. по субвенции на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности органов опеки и попечительства: увеличены расходы на приобретение офисного оборудования и канцелярию, за счет расходов на ФОТ. (служебная записка №б/н от 25.11.2019 г.)

Перераспределены бюджетные ассигнования в сумме ***55,24 тыс. руб.*** по субвенции на осуществление государственных полномочий Республики Карелия, предусмотренных Законом Республики Карелия от 20 декабря 2013 года № 1755-ЗРК "Об образовании", по предоставлению предусмотренных пунктом 5 части 1 статьи 9 Закона Республики Карелия от 20 декабря 2013 года № 1755-ЗРК «Об образовании» мер социальной поддержки и социального обслуживания обучающимся с ограниченными возможностями здоровья, за исключением обучающихся (воспитываемых) в государственных образовательных организациях (расчет от 18.11.2019 г.)

Основные параметры бюджета на 2019 год

	Бюджет 2019г.	Изменения	Бюджет с учетом изменений на 2019г.
1	2	3	4
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	469 594,5	3 903,372	473 497,906
в т.ч.доходы КУ от платных услуг и аренды	59 045,8	-4 594,911	54 450,894
Безвозмездные	3 120,1	-543,100	2 577,048
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-691,5	8,080	-683,422

Финансовая помощь	429 738,1	31 476,039	461 214,188
ВСЕГО	**901 761,3**	**34 844,391**	**936 605,720**
Расходы			
Собственные расходы - из них	510 589,4	-21 558,2	489 031,2
за счет собственных средств	451 084,1	-16 972,0	434 112,1
за счет доходов КУ от платных услуг и аренды	*59 505,4*	*-4 586,2*	54 919,2
Безвозмездные	3 379,4	-537,1	2 842,3
Финансовая помощь	429 738,1	31 476,0	461 214,2
ВСЕГО	**943 706,9**	**9 380,8**	**953 087,7**
Дефицит	**-41 945,6**	**25 463,6**	**-16 482,0**
Процент дефицита (-)	**-8,9**		**-3,5**
Источники:	**41 945,6**	**-25 463,6**	**16 482,0**
привлечение кредитов	433 884,8	-26 227,5	407 657,3
бюджетные	*0,0*		*0,0*
коммерческие	*433 884,8*	*-26 227,5*	*407 657,3*
погашение кредитов	418 057,6	-763,9	417 293,7
бюджетные	*14 423,6*	*-763,9*	*13 659,7*
коммерческие	*403 634,0*		*403 634,0*
изменение остатков на счете	26 118,4		26 118,4
Муниципальный долг на 01.01.19.	350 489,9		350 489,9
Верхний предел муниципального долга	**366 317,1**	**-25 463,6**	**340 853,5**
Предельный объем МД по БК РФ	***469 594,5***		***473 497,9***
Предельно допустимый дефицит по БК РФ	*73 077,9*		*73 468,2*

Б А Л А Н С И Р О В К А

В результате:

Планируемые **доходы** бюджета в 2019 году составят **936 605,7 тыс. руб.**,

планируемые **расходы** бюджета в 2019 году составят **953 087,7 тыс. руб.**

планируемый**дефицит** бюджета в 2019 году составит **16 482,0 тыс. руб.** (3,5%)

Дефицит бюджета и верхний предел муниципального долга не превышают установленные Бюджетным кодексом РФ ограничения.

Начальник финансового управления

администрации КГО Ж.В. Стременовская