ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по корректировке бюджета

муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов

(октябрь 2022 года)

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

2022 год

Доходы бюджета

I. Доходная часть бюджета увеличена на 161 069,113 тыс. руб., в том числе:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы, передаваемых бюджету городского округа ***увеличены на 158 835,2,*** в том числе:

- увеличены поступления по иным межбюджетным трансфертам на мероприятия по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования муниципальных образований на **15 683,2 тыс. руб.** (уведомление № 811 – 2022-379/02 от 18.04.2022 г. от Министерства финансов РК);

- увеличены поступления по иным межбюджетным трансфертом на мероприятия по подготовке документации по планировке территорий муниципальных образований на **19 071,7 тыс. руб.**(уведомление № 811 – 2022-384/02 от 18.04.2022 г. от Министерства финансов РК);

- увеличены поступления по иным межбюджетным трансфертом на поддержку развития практик инициативного бюджетирования в муниципальных образованиях на **20 000,0 тыс. руб.** (уведомление № 824 – 2022-212/02 от 31.05.2022 г. от Министерства финансов РК)

- сокращены поступления по субсидиям на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Совершенствование социальной защиты граждан» в целях организации адресной социальной помощи семьям, имеющим детей на **286,7 тыс. руб.** (уведомление № 833 – 2022-67/02 от 20.05.2022 г. от Министерства финансов РК)

- увеличены поступления по прочим субсидиям на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие физической культуры и спорта» (в целях создания условий для занятий физической культурой и спортом в части обустройства пешеходных «троп здоровья») на **3 000,0 тыс. руб.** (уведомление № 801 – 2022-322/02 от 31.05.2022 г. от Министерства финансов РК)

- увеличены поступления по субсидиям на реализацию мероприятий по закупке оборудования для создания «умных» спортивных площадок на **26 262,6 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-344/02 от 29.06.2022г.)

-увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на поддержку развития территориального общественного самоуправления на **442,7 тыс. руб.**(уведомление № 833-2022-89/02 от 18.07.2022г.)

- увеличены поступления по субсидиям на реализацию мероприятий регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» в рамках национального проекта «Образование» на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации на **542,0 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-384/02 от 29.07.2022г.)

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие культуры» на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры на **887,7 тыс. руб.** (уведомление № 802-2022-148/02 от 28.07.2022г)

- увеличены поступления по прочим субвенциям на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях на **24 138,0 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-365/02 от 28.07.2022г)

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на содействие решению вопросов, направленных в государственной информационной системе «Активный гражданин Республики Карелия» с разбивкой суммы по наименованию работ в соответствие со служебной запиской №260 от 05.08.2022г. на **3 398,7 тыс. руб.** (уведомление № 833-2022-107/02 от 29.07.2022г.)

- увеличены поступления по субсидиям на создание и модернизацию спортивной инфраструктуры региональной собственности (ФОК) на **31 568,8 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-436/02 от 18.08.2022 г.)

- увеличены поступления по субвенциям на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на **699,0 тыс. руб.** (уведомление № 824-2022-267/02, № 824-2022-274/02 от 23.08.2022 г.)

- увеличены поступления по прочим субсидиям на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие образования» на **1 900,0 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-426/02 от 12.08.2022 г.)

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на поощрение региональных и муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов

исполнительной власти субъектов Российской Федерации на **1 436,8 тыс. руб.** (уведомление №833-2022-125/02 от 24.08.2022 г.)

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на стимулирование органов местного самоуправления за достижение прироста поступления отдельных налоговых доходов, собираемых на территории муниципальных районов (городских округов) и зачисляемых в консолидированный бюджет Республики Карелия на **1 022,0 тыс. руб.** (уведомление № 805-2022-199/02 от 20.07.2022г.)

- увеличены поступления по субвенции на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по предоставлению, предусмотренных Законом Республики Карелия от 20.12.2013г. №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 на **885,0 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-474/02 от 29.08.2022г.)

- увеличены поступления по субвенциям на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Карелия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на **90,6 тыс. руб** (уведомление № 803-2022-31/02 от 09.09.2022г.)

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на компенсацию затрат в связи с ростом расходов на питание в дошкольных образовательных организациях на **2 910,6 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-40/02 от 29.07.2022г.)

- увеличены поступления по прочим субсидиям на реализацию дополнительных мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства, а также физ лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход»на **5 124,7 тыс. руб.** (уведомление № 804-2022-54/02 от 14.09.2022г.).

- увеличены поступления по прочим межбюджетным трансфертам на реализацию мероприятий по ежемесячному денежному вознаграждению за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на **57,7 тыс. руб.** (уведомление от Министерства финансов РК №801-2022-492/02 от 20.09.2022 г.)

2. Прочие безвозмездные поступления увеличены в сумме 2 233,913 тыс. руб.:

- увеличены поступления по прочим безвозмездным поступлениям (благотворительные пожертвования) на проведение международного конкурса пианистов на **50,0 тыс. руб.** (платежный документ № 162494 от 22.04.2022г.);

- увеличены поступления по прочим безвозмездным поступлениям (благотворительные пожертвования) на ремонт музея в ДМШ на **411,2 тыс. руб.** (платежное поручение № 91688 от 29.04.2022г.);

- увеличены поступления по прочим безвозмездным поступлениям (благотворительное пожертвование) на подготовительные работы для установки оборудования детской площадки и устройство (укладка) бесшовного резинового покрытия на территории МКДОУ «Березка» и на поставку и монтаж спортивной площадки на **1 618,466 тыс. руб.** (платежное поручение № 17582, № 17583 от 19.07.2022)

-увеличены поступления по прочим безвозмездным поступлениям в бюджеты городских округов на реализацию мероприятий по поддержке развития территориального общественного самоуправления на **53,547 тыс. руб.**(платежное поручение №95879 №95879 от 06.09.2022)

-увеличены поступления по прочим безвозмездным поступлениям на заключение договора на оказание услуг по экспертному сопровождению (ФОК г. Костомукша) (за счет средств, безвозмездных поступлений) на **100,7 тыс. руб.** (платежное поручение №169164 от 20.09.22г)

Расходы бюджета

II. **Расходную часть бюджета увеличить на 161 069,1тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы за счет средств от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации предлагается увеличить на 158 835,2 тыс. руб., по направлениям, указанным в доходной части бюджета.

2. Расходы за счет собственных средств местного бюджета предлагается перераспределить, а именно:

- увеличить расходы в сумме 11 834,6тыс.руб. на ФОТ по муниципальным учреждениям и ОМСУ (расчет потребности на ФОТ)в том числе:в связи с изменением МРОТ с 01.06.2022 года (постановление Правительства РФ от 28 мая 2022 г. N 973) – 8 696,1 тыс.руб.,окладной части и ежемесячной надбавки к должностному окладу главы КГО и председателя Совета КГО с 01.04.2022 года (основание решения Совета КГО от 28.04.2022 г. № 64 и 65 – СО/IV) – 1 563,9 тыс.руб., а также выплатами уволенным муниципальным служащим-1 168,2 тыс.руб.

Увеличение ФОТ по органам местного самоуправления произведено в пределах нормативов, установленных постановление Правительства РК от 18.06.2012 года № 190-П «Об установлении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и (или) на содержание органов местного самоуправления»

- увеличить расходы в сумме **149,4 тыс.руб.**на предоставление субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг (Компенсация муниципальному унитарному предприятию "Объединение школьных столовых" части затрат в сфере общественного питания). (в целях

интеграции показателей продажи готовой продукции с учетом аналитики и затрат на производство в программный продукт 1С "Бухгалтерия")

- увеличить расходы в сумме **530,662 тыс.руб.** на доведение субсидии на иные цели МБУ ДОД «ДЮСШ №2» на оплату расходов за электроэнергию (увеличение объемов потребления, в том числе в связи с заменой и установкой нового счетчика с автоматической передачей показаний на хоккейном корте)

- увеличить расходы в сумме **449,4 тыс.руб.** на доведение субсидии на выполнение муниципального задания МБУ ДОД «ДЮСШ №2»

- увеличить расходы в сумме **299,4 тыс.руб.** на установку дорожных знаков (служебная записка № 297 от 13.10.2022 г.)

- увеличить расходы в сумме **213,6 тыс.руб.**на обустройство минерализованной полосы в п. Заречный (служебная записка № 296 от 13.10.2022 г)

- увеличить в сумме **65,0 тыс. руб.** на выполнение ремонтно-отделочных работ в офисном помещении администрации КГО в 2022г., (служебная записка № 118 от 31.09.2022г.)

- увеличить в сумме**490,3 тыс. руб.** на доведение субсидии на иные цели МБУ «ЦКР» на приобретение кассовых терминалов самообслуживания (ходатайство № б/н от 12.10.2022г.)

- сократить расходы в сумме **647,096 тыс.руб**на мероприятий в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа» (служебная записка № 43 от 03.10.2022 г.)

-сократить расходы в сумме **685,266 тыс.руб** в связи с поступлением средств из бюджета РК на приобретение жилья-детям сиротам (временное замещение МБ)

- сократить расходы в сумме **12 700,0 тыс.руб.** на обслуживание муниципального долга в связи привлечение бюджетного кредита из бюджета Республики Карелия на замещение муниципального долга по кредитам коммерческих банков

- перераспределить расходы в сумме **542,0 тыс.руб.** на разработку проектно-сметной документации для создания «умной» спортивной площадки на территории МБОУ КГО «Средняя общеобразовательная школа № 2 им. А.С. Пушкина», за счет сокращения расходов на предоставление субсидии муниципальному унитарному предприятию "Синиранта" на ремонт хамама в бассейне предприятия. (решение Совета КГО от 29.09.2022 г. № 99-СО/IV)

3. ***Расходы за счет прочих целевых средств*** **увеличены** в сумме ***2 233,913*** **тыс. руб.** в том числе:

-увеличены расходы на сумму на **411,2 тыс.руб**на ремонт музея в ДМШ (благотворительные пожертвования от АО «КО») и на **50,0 тыс.руб.**на проведение международного конкурса пианистов. (ходатайство ДМШ от 28.04.2022г. №474, ходатайство ДМШ от 28.04.2022г. №475)

-увеличены расходы на сумму на **1 112,35 тыс. руб.** на подготовительные работы для установки оборудования детской площадки и устройство (укладка) бесшовного резинового покрытия на территории МКДОУ «Березка» и **506,116 тыс. руб.** на поставку и монтаж спортивной площадки

(благотворительные пожертвования АО «Карельский окатыш»).(ходатайство МКДОУ «Детский сад «Березка» №48 от 20.07.2022г.)

- увеличены расходы в сумме на **100,7 тыс. руб.** на заключение договора на оказание услуг по экспертному сопровождению (ФОК г. Костомукша) (служебная записка № 40 от 14.09.2022г. (отдел строительства и ремонт))

- увеличены расходы на сумму **53,547 тыс. руб**., на устройство пешеходной дорожки вне полосы отвода автомобильной дороги "Подъезд к м. Лувозеро" в рамках реализации мероприятий по поддержке развития территориального общественного самоуправления.

Внесены поправки по распоряжениям администрации Костомукшского городского округа в соответствии с пунктом 3 статьи 11 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Костомукшский городской округ» (решение Совета Костомукшского городского округа от 25 февраля 2021 года № 562-СО/III), с пунктом 14 решения Совета Костомукшского городского округа «О бюджете муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (решение Совета Костомукшского городского округа от 25 ноября 2021 года № 16-СО/IV), 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 расходы:

- МКУ «КУМС» в сумме **28,197 тыс.руб.** на оплату за проведение ремонтных работ в квартире № 29 по ул. Ленина д.17, за счет сокращения расходов на приобретение картриджей (ходатайство № 367 от 25.04.2022 г.)

- администрации КГО в сумме **28,3 тыс.руб.** на приобретение мебели, за счет сокращения расходов на программное обеспечение, услуги связи, заправку и ремонт оборудования, приобретение аптечки, изготовление печатной продукции (служебная записка № 18 от 22.04.2022 г.)

- МКОУ «Солнышко» в сумме **14,5 тыс.руб.** на психиатрическое освидетельствование, за счет сокращения расходов на проезд в отпуск (ходатайство № 181 от 27.04.2022 г.)

-по детским дошкольным учреждениям в сумме **72,278 тыс.руб.** на проведение медосмотров, и **0,4 тыс.руб.** на уплату госпошлины за счет сокращения расходов компенсацию проезда в отпуск (экономия) и расходов на услуги связи (служебные записки записка № 122 от 16.05.2022 г., №475 от 28.04.2022г., №77 от 12.05.2022г.)

-МКДОУ «ДС «Березка» в сумме **199,3 тыс. руб.** на выполнения предписания об устранении требований пожарной безопасности (разработки проектной документации на автоматические установки пожаротушения и пожарной сигнализации), за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными учреждениями(ходатайство №11 от 08.02.2022г.)

- МБОУ КГО «СОШ №2 им. А.С. Пушкина» на сумму **369,9 тыс. руб.** на приобретении и установку (монтаж) блока речевого оповещения и речевых оповещателей, дымовых пожарных извещателей, световых оповещателей «Выход», за счет сокращения субсидии на иные цели по общеобразовательным учреждениям. (служебная записка МБОУ КГО «СОШ №2 им. А.С. Пушкина» №99 от 26.04.2022)

- МКОУ «ВСОШ» на сумму **18,0 тыс. руб.** на курсы повышения квалификации и на медосмотр , за счет сокращения расходов на услуги по дезинсекции и дератизации (ходатайство МКОУ «ВСОШ» № 46 от 29.04.2022); на сумму **13,0 тыс. руб.** на выплату пени и возмещение транспортных расходов работнику, за счет сокращения расходов на медосмотр и по услугам по дезинсекции и дератизации (ходатайство МКОУ «ВСОШ» № 47 от 29.04.2022)

- в сумме **269,246 тыс.руб.**на софинансирование расходовв целях организации адресной социальной помощи малоимущим семьям, имеющим детей, за счет сокращения расходов на реализацию мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях

- в сумме **413,918 тыс.руб.** на устройство противопожарной минерализованной полосы в сумме 34,85 тыс.руб. и на доведение субсидии на иные цели МАУ ДПО «ЦРО» на монтаж пожарной и охранной сигнализации и системы оповещения о пожаре в сумме 379,068 тыс.руб., за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными учреждениями (ходатайство № 157 от 04.05.2022 г., № 75 от 30.05.2022 г.)

- МКДОУ «Ауринко» в сумме **187,060 тыс.руб.** разработку проектной документации по системе пожарной сигнализации, за счет сокращения расходов на проезд в отпуск (ходатайство № 79 от 01.06.2022 г.)

- в сумме **1,0 тыс.руб.** на софинансирование мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие физической культуры и спорта» (в целях создания условий для занятий физической культурой и спортом в части обустройства пешеходных «троп здоровья»), за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными учреждениями.

- МКДОУ «Солнышко» в сумме **17,910 тыс.руб.** на установку стеклопакета, за счет сокращения расходов на компенсацию проезда в отпуск и на проведение акарицидной обработки и (ходатайство № 454 от 07.06.2022 г.)

- администрации КГО в сумме **70,3 тыс.руб.** на оплату земельного налога (принят на учет ФОК), за счет сокращения расходов на услуги охраны и повышение квалификации (ходатайство № 2088 от 30.06.2022 г.)

-администрации КГО расходы в сумме **50,0 тыс. руб**. для оплаты административного штрафа (ИЖС) по делу № 92/22/10006-АП от 09.03.2022г. (служебная записка №74 от 12.07.2022г.,), за счет сокращения расходов на проведение аттестации рабочих мест

- администрации КГО в сумме **80,0 тыс. руб.** на судебные издержки по Постановлениям о назначении административного наказания в виде штрафа по делу № 121/22/10006-АП от 29.04.2022г., делу № 143/22/10006-АП от 11.05.2022г., **60,0 тыс. руб**. на судебные издержки по Постановлениям о назначении административного наказания в виде штрафа по делу № 257/21/10006-АП, делу №258/21/10006-АП(служебные записки №79 от 14.07.2022г., № 77 от 13.07.2022г.,) ИЖС, за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания учреждениями культуры.

- МКДОУ «Березка» **в сумме 70,74 тыс. руб**. на заключение договора периодические медосмотры сотрудников, за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания учреждениями культуры. (ходатайство № 45 от 30.06.2022г.)

- МКДОУ «Гномик» **1,0 тыс. руб**. на заключение договора на замену аккумуляторов в приемно-контрольном приборе и обслуживания системы противопожарной защиты, за счет сокращения расходов на проезд в отпуск (ходатайство №123 от 11.07.2022г.)

- в сумме **0,00001 тыс. руб**. на уплату недоимки по страховым взносам, пеней и штрафов, **37,5 тыс. руб.** на судебные издержки по решению Костомукшского городского суда Республики Карелия дело № 2а-541/2022 (магистраль 28-32), за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания учреждениями культуры и расходов на программное обеспечение (ходатайства МКДОУ «Детский сад «Ауринко» № 93 от 20.07.2022г., служебная записка № 80 от 19.07.2022г.)

- в сумме **3,7 тыс. руб.** и **5,82 тыс. руб.** на программное обеспечение электронного документооборота с контрагентами, за счет сокращения расходов на проезд в отпуск , на курсы повышения квалификации, утилизацию ТБО (ходатайство МКДОУ «ДС «Березка» № 49 от 22.07.2022г., ходатайство МКДОУ «ДС «Гномик» № 129 от 26.07.2022г.)

- администрации КГО в сумме**1,0 тыс. руб.** в целях софинансирования мероприятий регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» в рамках национального проекта «Образование» на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации, за счет сокращения расходов на услуги связи.

- в сумме **0,991 тыс. руб.** на земельный налог МАОУ ДО «ЦРО», за счет сокращения невостребованных средств на доведение субсидии на иные цели на организацию отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время.

- администрации КГО в сумме **80,0 тыс. руб**. на командировочные расходы, за счет сокращения представительских расходов (служебная записка № 40 от 12.08.2022 г.)

- в сумме **50,0 тыс. руб.** в целях софинансирования мероприятий по поддержке ТОС (строительство пешеходной дорожки вдоль участка автодороги ул. Лувозерская) за счет сокращении средств на вывоз снега с автомобильных дорог (служебная записка № 266 от 15.08.2022 г.);

- МКДОУ «Березка» в сумме **1,3 тыс. руб.,** на оформление паспорта теплового пункта, за счет сокращения расходов по проезду на сессию (ходатайство № 57 от 17.08.2022 г.);

- в сумме**315,556 тыс. руб.** в целях софинансирования на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие образования», за счет сокращения расходов на организацию пассажирских перевозок;

- в сумме**43,65 тыс. руб.** на капитальный ремонт печи в 4-х квартирном жилом доме, расположенный по адресу: д. Вокнаволок, ул. Перкова д. 15а кВ 2, путем сокращения расходов на проведение ремонтных работ и на разработку ПСД по руинированным объектам (служебная записка МКУ «КУМС» № 990 от 10.08.2022 г.);

- в сумме**604,24 тыс. руб.** на организацию культурно-массовых мероприятий, посвященных Дню города Костомукши, за счет сокращения невостребованных средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидии на иные цели по учреждениям культуры (служебная записка б\н от 24.08.2022 г.).

- МКУ КУМС в сумме **0,816 тыс. руб**. в связи с необходимостью оплаты задолженности по пеням, за счет сокращения расходов на услуги связи (интернет) (служебная записка № 1008 от 24.08.2022г.)

- в сумме **15,0 тыс. руб.** для платы услуг представителя по исполнительному листу Серия ФС № 042407783 (обустройство дорожного проезда к земельному участку д.Вокнаволок) (дело 13а-141/2022 от 03.06.2022г.), за счет сокращения средств на поддержку СЭД «Дело». (служебная записка № 84 от 31.08.2022г.)

- в сумме **6,069 тыс. руб.** в целях проведения периодических медосмотров сотрудников, за счет экономии по компенсации проезда в отпуск (ходатайство № 148 от 08.09.2022г.)

- в сумме **0,0106тыс.руб** на выплату компенсации за задержку платы и страховые взносы, за счет сокращения хозяйственных расходов (ходатайство № 102 от 12.09.2022г. МКДОУ ДС «Ауринко»)

- в сумме **0,32795 тыс.руб.** на выплату компенсации за задержку платы и страховые взносы, за счет сокращения хозяйственных расходов и на техобслуживание здания (ходатайства № 103 от 12.09.2022г.МКДОУ ДС «Ауринко»)

- в сумме **13,81305 тыс. руб.** на заключение договора по транспортному обслуживанию, за счет сокращения расходов на компенсацию расходов по использованию личного транспорта (служебная записка № 428 от 06.09.2022г. МКУ «Центральная бухгалтерия»)

- в сумме **8,96 тыс. руб** на периодические медосмотры сотрудникам, за счет сокращения расходов по проезду в отпуск (служебная записка № 52 от 20.09.2022г. МКДОУ ДС «Сказка»)

- в сумме **29,1 тыс. руб.** на покупку огнетушителей,за счет сокращения расходов по проезду в отпуск (служебная записка № 105 от 19.09.2022г. МКДОУ ДС «Ауринко»)

- в сумме **0,84 тыс. руб.**на периодические медосмотры сотрудникам,за счет сокращения расходов на оплату пособий по уходу за ребенком (служебная записка № 424 от 19.09.2022г. МКДО КГО «ДХШ»)

- в сумме **455,48 тыс. руб.** на закупку рулонных штор для спальных комнат,за счет сокращения расходов по проезду в отпуск(служебная записка № 150 от 22.09.2022г. МКДОУ ДС «Гномик»)

- в сумме **219,04 тыс. руб.** на замену неисправной системы автоматического регулирования систем и горячего водоснабжения в ИТП,за счет сокращения расходов по проезду в отпуск(служебная записка № 632 от 20.09.2022г. МКДОУ ДС «Солнышко»)

- по дошкольным учреждениям в сумме **107,161 тыс. руб.** на поставку и монтаж холодильного оборудования, на прохождение периодических медосмотров, на ремонт системы видеонаблюдения, за счет сокращения расходов по проезду в отпуск (ходатайство № 151 от 22.09.2022 г., № 53 от 28.09.2022 года, № 111 от 26.09.2022 г.)

- расходы МКУ «ЦБ КГО» в сумме **178,533 тыс. руб.** на закупку мебели, компьютерной техники, лицензии, мобильного телефона и калькулятора, на обучение, нотариальные услуги, за счет сокращения расходов по проезду в отпуск (ходатайство № 468 от 23.09.2022 г.)

- администрации КГО в сумме **70,0 тыс. руб.** на оплату штрафа (ИЖС Светлая), за счет сокращения представительских расходов (ходатайство № 114 от 23.09.2022 г., ходатайство № 80 от 29.09.2022 г)

- администрации КГО в сумме **4,7 тыс. руб.** на оплату компенсации за задержку заработной платы, за счет сокращения расходов на выплату компенсации по использованию личного транспорта (служебная записка № б/н от 29.09.2022 г.)

- по учреждениям дополнительного образования в сумме **98,9 тыс. руб.** на испытание пожарных кранов, маршевых и вертикальных пожарных лестниц и на монтаж клапана с электроприводом, за счет экономии по проезду в отпуск (ходатайство № 162 от 29.09.2022 г., № 163 от 29.09.2022 года)

- администрации КГО в сумме **7,965 тыс. руб.** на компенсацию недополученных доходов от предоставления льгот на проезд пассажиров при осуществлении регулярных сезонных пассажирских перевозок по нерегулируемым тарифам автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок на территории Костомукшского городского округа, за счет сокращения за счет сокращения невостребованной суммы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными учреждениями (служебная записка № 287 от 04.10.2022 г.)

- администрации КГО в сумме **475,904 тыс. руб.** на содержание муниципальных дорог (внутриквартальные автомобильные дороги и пешеходные дорожки), за счет сокращения расходов техническое обслуживание и ремонт светофорных объектов, установку ограждений (служебная записка № 295 от 12.10.2022 г.)

- администрации КГО в сумме **8,378 тыс. руб.** на благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха населения, за счет сокращения расходов на благоустройство дворовых территорий (служебная записка № 43 от 03.10.2022 г.)

Уточнен КВР

- по расходам МКУ «КУМС на приобретение системы оповещения населения (ходатайство № 565 от 20.05.2022 г.)

- администрации КГО на оказание работ по подготовке документации по планированию территории, на подготовку документов для постановки на кадастровый учет земельного участка, на подготовку документов, на основании которых осуществляется государственный кадастровый учет недвижимого имущества (служебная записка № УГиЗ-46 от 23.05.2022)

- МКУ «КУМС» по расходам на оплату стоянки служебных автомобилей во время нахождения в командировке (служебная записка №851 от 23.06.2022г.)

- администрации КГО для заключения договора на выполнения инженерных изысканий для проектирования и строительства объектов инженерной и транспортной инфраструктуры в г. Костомукша Республики Карелия (служебная записка № УГиз-73 от 04.08.2022 г.);

- администрации КГО для заключения договора на выполнения работ по разработке проектной документации по изменению границ зеленой зоны г. Костомукша на территории Костомукшского лесничества Ладвозерского участкового лесничества Республики Карелия в квартале 118 (№ УГиЗ-78 от 18.08.2022 г.)

Уточнен КЦСР

- по расходам на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры муниципальной собственности для занятий физической культурой и спортом (ФОК г. Костомукши - лыжный комплекс "Костомукша" 1-ый этап строительства (корректировка), г. Костомукша, ул. Мира, Республика Карелия)

- по расходам на софинансирование мероприятий на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия «Развитие культуры» на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры

- по расходам на софинансирование мероприятий по организации адресной социальной помощи малоимущим семьям, имеющим детей**.**

- по расходам на софинансирование дополнительных мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства.

Финансовая помощь

Перераспределены расходы:

- в сумме **673,5 тыс.руб.** на ФОТ МКУ «ЦБ КГО», за счет временного сокращения расходов на начисления по оплате труда по дошкольным учреждениям.

- в сумме **0,128 тыс.руб.** на оплату компенсации за задержку заработной платы, за счет сокращения расходов на ФОТ (выплаты за классное руководство). (ходатайство № 69 от 20.06.2022 г.)

- в сумме **24,65 тыс. руб.** за счет средств субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в

муниципальных дошкольных образовательных организациях на приобретение принтера, за счет экономии по командировочным расходам (ходатайство № 70 от 01.09.2022г.)

- администрации КГО в сумме **139,639 тыс. руб.** на благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха населения, за счет сокращения расходов на благоустройство дворовых территорий (служебная записка № 43 от 03.10.2022 г.)

Уточнен КЦСР по расходам на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры муниципальной собственности для занятий физической культурой и спортом (ФОК г. Костомукши - лыжный комплекс "Костомукша" 1-ый этап строительства (корректировка), г. Костомукша, ул. Мира, Республика Карелия)

Основание: Уведомления № 801 – 2022-313/02 от 31.05.2022 г.; № 801 – 2022-323/02 от 03.06.2022 г. от Министерства финансов РК

Уточнен раздел подраздел и КВРпо расходам в сумме **10,8 тыс. руб.** на покупку садового триммера для местной общественной организации территориального общественного самоуправления. (протокол собрания граждан местной общественной организации ТОС ЖК «Молодая семья» от 08.08.2022 г.)

Предпринимательская деятельность

Перераспределены расходы в сумме **9,0 тыс.руб.** на выплату стипендий учащимся ДМШ, за счет экономии расходов предусмотренных на приобретение телевизоров (ходатайство ДМШ от 28.04.2022г. №476)

Перераспределены расходы МКУ КУМС в сумме **0,014 тыс. руб**. в связи с необходимостью оплаты задолженности по пеням, за счет сокращения расходов на услуги охраны (служебная записка № 1017 от 30.08.2022 г.)

В источниках финансирования дефицита бюджета муниципального образования "Костомукшский городской округ" на 2022 год предлагается предусмотретьсокращение объема привлечение и погашение коммерческих кредитов в сумме 146 257,3 тыс. руб.

Основные параметры бюджета на 2022 год

	Бюджет 2022г.	Кор-ка 2022г.	Бюджет 2022г.
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	504 306,5		504 306,50
в т.ч.доходы от оказания платных услуг (работ)и компенсации затрат государства	48 438,8		48 438,80

Безвозмездные	6 537,4	2 233,9	8 771,29
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 21,7		- 21,67
Возврат бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	-		-
Финансовая помощь	711 212,8	158 835,2	870 048,02
ВСЕГО	**1 222 035,0**	**161 069,1**	**1 383 104,14**
Расходы			
Собственные расходы	542 870,5		542 870,45
в т.ч.от доходов от оказания платных услуг (работ)	49 205,1		49 205,11
Безвозмездные	9 623,5	2 233,9	11 857,41
Финансовая помощь	711 212,8	158 835,2	870 048,02
ВСЕГО	**1 263 706,7**	**161 069,1**	**1 424 775,88**
УУ			
Дефицит	**- 41 671,7**	**- 0,0**	**- 41 671,7**
Процент дефицита (-)	-8%		-8%
Источники:	**41 671,7**	**-**	**41 671,7**
привлечение кредитов	292 514,6	- 146 257,3	146 257,3
бюджетные	146 257,3		146 257,3
коммерческие	146 257,3	- 146 257,3	-
погашение кредитов	292 514,6	- 146 257,3	146 257,3
бюджетные	-		-
коммерческие	292 514,6	- 146 257,3	146 257,3
изменение остатков на счете	41 671,7		41 671,7
Муниципальный долг на 01.01.2022г.	317 634,0		317 634,0
Верхний предел муниципального долга	**317 634,0**	**-**	**317 634,0**
Предельный объем МД по БК РФ	504 306,5		504 306,5
Предельнодопустимый дефицит по БК РФ	92 102,4		92 102,4

Плановый период 2023-2024гг.

Доходная часть бюджета на 2023годувеличена на 32 492,69 тыс. руб., за счет:

- увеличения поступлений по субсидии на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры муниципальной собственности для занятий физической культурой и спортом (ФОК г. Костомукши - лыжный комплекс "Костомукша" 1-ый этап строительства (корректировка), г. Костомукша, ул. Мира, Республика Карелия) на **62 780,12 тыс. руб.**(уведомление № 801 – 2022-324/02 от 03.06.2022 г. от Министерства финансов РК);

- увеличения поступлений по межбюджетному трансферту на ежемесячное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на **84,5 тыс. руб.** (уведомление от Министерства финансов РК №801-2022-492/02 от 20.09.2022 г.).

- уменьшение поступлений по субсидии на реализацию мероприятий по строительству объекта «ФОК г. Костомукша» на **30 371,93 тыс. руб.** (уведомление № 801-2022-433/02 от 12.08.2022 г.);

II. Расходную часть бюджета на 2023 год предлагается увеличить на 30 301,2тыс. руб., в том числе:

1. ***Расходы за счет средств безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации предлагается увеличить на 32 492,7 тыс. руб.,*** по направлениям, указанным в доходной части бюджета.

2. ***Расходы за счет собственных средств местного бюджета предлагается сократить на 2 191,5 тыс. руб.***, в том числе:

- увеличитьрасходы в сумме **28 863,3 тыс.руб.** на ФОТ муниципальным казенным учреждениям

- сократить расходы в сумме **31 000,0 тыс.руб.** на обслуживание муниципального долга в связи привлечение бюджетного кредита из бюджета Республики Карелия на замещение муниципального долга по кредитам коммерческих банков

- уменьшить условно утвержденные расходы в сумме **54,8 тыс. руб.,** в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса РФ.

В источниках финансирования дефицита бюджета муниципального образования "Костомукшский городской округ" на 2022 год предлагается предусмотреть:

- сокращение объема привлечение и погашение коммерческих кредитов в сумме 138 451,2 тыс. руб.

- сокращение объема изменения остатков на счете на 2191,5 тыс.руб.

Основные параметры бюджета на 2023 год

	Бюджет 2023г.	Кор-ка Бюджет 2023г.	Бюджет 2023г.
1	2	3	4
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	519 646,80		519 646,80
в т.ч.доходы от оказания платных услуг (работ)и компенсации затрат государства	48 243,80		48 243,80
Безвозмездные	183,00		183,00
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет			0,00
Возврат бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет			0,00
Финансовая помощь	568 685,53	32 492,69	601 178,22
ВСЕГО	**1 088 515,33**	**32 492,69**	**1 121 008,02**
Расходы			
Собственные расходы	538 573,03	-2 191,49	536 381,55
в т.ч.от доходов от оказания платных услуг (работ)	48 234,60		48 234,60
Безвозмездные	183,00		183,00
Финансовая помощь	568 685,53	32 492,69	601 178,22
ВСЕГО	**1 107 441,56**	**30 301,20**	**1 137 742,77**
УУ	13 468,90	-54,79	13 414,11
Дефицит	**-18 926,23**	**2 191,49**	**-16 734,75**
Процент дефицита (-)	-4%		-3%
Источники:	**18 926,24**	**-2 191,49**	**16 734,75**
привлечение кредитов	**138 451,20**	**-138 451,20**	**0,00**
бюджетные	*0,00*	*0,00*	*0,00*
коммерческие	*138 451,20*	*-138 451,20*	*0,00*
погашение кредитов	**138 451,20**	***-138 451,20***	**0,00**
бюджетные	*0,00*	*0,00*	*0,00*
коммерческие	*138 451,20*	*-138 451,20*	*0,00*
изменение остатков на счете	**18 926,24**	***-2 191,49***	**16 734,75**
Муниципальный долг на 01.01.2023г.	317 634,00	*0,00*	317 634,00
Верхний предел муниципального долга	**317 634,00**	***0,00***	**317 634,00**
Предельный объем МД по БК РФ	***519 646,80***	*0,00*	***519 646,80***

Предельнодопустимый дефицит по БК РФ	*70 890,9*	*0,0*	*68 699,4*

III. <u>Расходы бюджета на 2024 год предлагается перераспределить,</u> в том числе:

- увеличитьрасходы в сумме **<u>15 980,0 тыс.руб.</u>** на ФОТ муниципальным казенным учреждениям, за **счет сокращения расходов** на обслуживание муниципального долга в связи привлечение бюджетного кредита из бюджета Республики Карелия на замещение муниципального долга по кредитам коммерческих банков/

В источниках финансирования дефицита бюджета муниципального образования "Костомукшский городской округ" на 2022 год предлагается предусмотреть:

- сокращение объема привлечение и погашение коммерческих кредитов в сумме 138 451,2 тыс. руб.

Основные параметры бюджета на 2024 год

	Бюджет 2024г.	Кор-ка Бюджет 2024г.	Бюджет 2024г.
1	2	3	4
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	533 328,8		533 328,8
в т.ч.доходы от оказания платных услуг (работ)и компенсации затрат государства	48 438,8		48 438,8
Безвозмездные	183,0		183,0
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет			0,0
Возврат бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет			0,0
Финансовая помощь	570 716,9	0,0	570 716,9150
ВСЕГО	**1 104 228,7**	**0,0**	**1 104 228,7**
Расходы			
Собственные расходы	536 805,9		536 805,9
в т.ч.от доходов от оказания платных услуг (работ)	48 429,6		48 429,6
Безвозмездные	183,0		183,0
Финансовая помощь	570 716,9	0,0	570 716,9
ВСЕГО	**1 107 705,8**	**0,0**	**1 107 705,8**
УУ	26 849,4		26 849,4

Дефицит	**-3 477,1**		**-3 477,1**
Процент дефицита (-)	-1%		-1%
Источники:	**3 477,1**		**3 477,1**
привлечение кредитов	**138 451,2**		**0,0**
бюджетные	*0,0*		*0,0*
коммерческие	*138 451,2*	*-138 451,2*	*0,0*
погашение кредитов	**138 451,2**		**0,0**
бюджетные	*0,0*		*0,0*
коммерческие	*138 451,2*	*-138 451,2*	*0,0*
изменение остатков на счете	**3 477,1**		**3 477,1**
Муниципальный долг на 01.01.2023г.	317 634,0	0,0	317 634,0
Верхний предел муниципального долга	**317 634,0**	**0,0**	**317 634,0**
Предельный объем МД по БК РФ	***533 328,8***		***533 328,8***
Предельнодопустимый дефицит по БК РФ	*56 810,0*		*56 810,0*

Заместитель главы администрации по экономике и финансам –

Начальник финансового управления Ж.В. Стременовская