ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по корректировке бюджета

муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

(июль 2023 года)

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

2023 год

Доходы бюджета

I. Доходную часть бюджета увеличитьна 8 890,9тыс. руб., в том числе:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы, передаваемых бюджету городского округа ***увеличены на 6 019,648***в том числе:

- увеличены поступления в сумме **5 223,136 тыс. руб.** по субсидии местным бюджетам на поддержку местных инициатив граждан, проживающих в муниципальных образованиях (уведомление Минфин РК № 833-2023-28/02 от 27.04.2023)

- увеличены поступления в сумме **111,5 тыс. руб**. по иным межбюджетным трансфертам на реализацию мероприятий по ремонту муниципальных учреждений в сфере культуры в части разработки проектной документации (уведомление Минфин РК № 802-2023-137/02 от 18.04.2023)

- увеличены поступления в сумме**479,712 тыс. руб.**по иным межбюджетным трансфертамна разработку проектной документации для изменения границы зеленой зоны г. Костомукши на территории Костомукшского лесничества Ладвозерского участкового лесничества Республики Карелия в квартале 102 в целях реконструкции посадочной площадки в г. Костомукше (уведомление от Министерства финансов РК № 826-2023-25/02 от 09.06.2023 г.)

- увеличены поступления в сумме**900,0 тыс. руб.**по иным межбюджетным трансфертамна поощрение органов местного самоуправления по результатам оценки качества управления муниципальными финансами (уведомление от Министерства финансов РК № 805-2023-149/02 от 17.05.2023 г.)

- сокращены поступления в сумме**694,7 тыс. руб.** по субвенциям по обеспечению жилыми помещениями детей–сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (уведомление от Министерства финансов РК № 824-2023-194/02; № 824-2023-205/02 от 31.05.2023 г.)

1. ***Неналоговые доходы предлагаем увеличить на сумму 2 646,3 тыс.руб.:***

1.1. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу предлагаем увеличить на сумму 2 646,3 тыс. руб. до 2 894,9 тыс. руб. Фактические поступления по состоянию на 16 июня 2023 года составили -2 774,9 тыс.руб., до конца года планируются поступления в суме 120,0 тыс.руб. (рассрочка платежа по выкупу имущества);

2. Прочие безвозмездные поступления увеличены в сумме 224,950 тыс. руб.:

- увеличены прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов в сумме **224,950 тыс. руб.**на изготовление, установку и организацию открытия памятного знака на месте гибели бойцов партизанского отряда "Красный онежец" (платежные поручения: № 655038 от 18.05.2023 г. и № 69947 от 16.06.2023 г.)

Расходы бюджета

II. **Расходную часть бюджета увеличить на 10 259,0тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы за счет средств от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации предлагается увеличить на 6 019,648 тыс. руб., по направлениям, указанным в доходной части бюджета.

1. ***Расходы за счет собственных средств местного бюджета предлагается увеличить на 4 014,4тыс.руб., а именно***:

1.1. Увеличить расходы по следующим направлениям:

- на проведение работпо технологическому присоединению объекта «ФОК г.Костомукши-лыжный комплекс «Костомукша» 1-ый этап строительства (корректировка к сетям теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения)в сумме **2 160, 072 тыс. руб.** (Администрации КГО);

- на ремонт 2-х муниципальных квартир в сумме **2 483,97 тыс. руб.**(МКУ «КУМС»);

- на установку Г-образных опор с дорожными знаками на 4-х пешеходных переходов в сумме **620,41 тыс. руб.** (Администрации КГО);

- на устройство анкерных столбов с бетонированием в районе Школа №1и улицы Октябрьская 2 в сумме **1 630,5 тыс. руб.** (Администрации КГО);

- на установку стоек и щитов дорожных знаков (по разработанным ПОДД на внутриквартальные дороги) в сумме **652,89 тыс. руб.** (Администрации КГО);

- на разработку аналитических и презентационных материалов архитектурно-планировочной концепции общественной территории КГО и формирование заявки для участия во Всероссийском

конкурсе лучших проектов создания комфортной городской среды «Малые города и исторические поселения» в сумме **500,0 тыс. руб.** (Администрации КГО);

1.2. Сократить расходы по следующим направлениям:

- невостребованные средства на выполнение муниципального задания по учреждениям дополнительного образования в сумме **4 033,442 тыс. руб.**

3. Расходы за счет целевых средств **увеличены** в сумме **224,950 тыс. руб.**наизготовление, установку и организацию открытия памятного знака на месте гибели бойцов партизанского отряда "Красный онежец" (платежные поручения: № 655038 от 18.05.2023 г. и № 69947 от 16.06.2023 г.)

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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (решение Совета Костомукшского городского округа от 24 ноября 2022 года № 126-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 по Администрации КГО в сумме **1 272,555 тыс. руб.** на софинансирование мероприятий по поддержке программ местных инициатив, за счет невостребованных средств на финансовое обеспечение муниципального задания учреждений дополнительного образования

Перераспределены расходы по Администрации КГО в сумме **70,0 тыс руб.** на оплату административного штрафа (неисполнение исполнительного листа по обеспечению водоснабжения и водоотведения по ул. Светлая), за счет невостребованных средств на финансовое обеспечение муниципального задания учреждений дополнительного образования (служебное письмо № 102 от 27.04.2023)

Перераспределены расходы по МКУ «КУМС» в сумме **72,8 тыс. руб**. на оплату дизельного топлива, за счет сокращения высвободившихся средств по оплате труда, в связи с перераспределением данных расходов за счет средств субвенции (служебная записка №699 от 03.05.2023)

Перераспределены расходы по МКУ «КУМС» в сумме **49,33333 тыс. руб.** на проведение аукциона в электронном формате по оценки рыночной стоимости имущества, за счет сокращения средств на ежегодный медицинский осмотр. (служебная записка № 700 от 03.05.2023)

Перераспределены расходы по МКУ «КУМС» в сумме **12,37934 тыс. руб.** на взносы за техническое обслуживаниеобщедомового имущества управляющим компаниям, за счет сокращения средств по отчистке кровли, дератизации, дезинфекции. (служебная записка № 697 от 02.05.2023)

Перераспределены расходы по Администрации КГО в сумме **22,542 тыс. руб.** на заключение договора с АУ РК «Карелгосэкспертиза» на проверку достоверности ПСД ФОК за счет невостребованных средств на финансовое обеспечение муниципального задания общеобразовательных учреждений.

Перераспределены расходы по МКДОУ «Ауринко» в сумме **20,0 тыс. руб.** на приобретение краски, для покраски помещений групп и малых архитектурных форм, за счет сокращения расходов по проезду в отпуск (ходатайство от 15.05.2023 г. № 24)

Перераспределены расходы по МКДОУ «ВСОШ» в сумме **0,18858 тыс. руб.** на услуги связи, за сет сокращения расходов по транспортным услугам и на приобретение контроллера для теплового насоса (ходатайство от 12.05.2023 г. № 46)

Перераспределены расходы МКДОУ «Сказка» в сумме **33,52996 тыс. руб.** на приобретение приборов учета тепловой энергии, за счет сокращения расходов по проезду в отпуск, обслуживанию медоборудования и программному обеспечению (ходатайство № 35 от 15.05.2023 г.)

Перераспределены расходы по дошкольным учреждениям в сумме **18,132 тыс. руб.** на приобретение тепловычислителя и краски, за счет сокращения расходов на проезд в отпуск, проезд на сессию, утилизацию отходов, по техобслуживанию медоборудования, по программному обеспечению (ходатайства от 22.05.2023 г. № 30, 16.05.2023 г. № б/н)

Перераспределены расходы МКУ «КУМС» в сумме **8,683 тыс. руб.**на оплату госпошлины и на взносы на ТО общедомового имущества управляющим компаниям, за счет сокращения расходов на медосмотр и дератизацию и дезинсекцию. (ходатайства от 23.05.2023 г. № 742, 22.05.2023 г. № 757/1)

Перераспределены расходы МКУ «КУМС» в сумме **13,6 тыс. руб.** на ФОТ, за счет сокращения расходов на проведение медосмотра (ходатайство от 09.06.2023 г. № 792)

Уточнен КБК расходы МКУ «КУМС» в сумме **110,0 тыс. руб.** на оплату проезда в отпуск основных сотрудников (ходатайство от 06.06.2023 г. № 784)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **2,765 тыс. руб.** по расходам на финансирование мероприятий по разделу «Физическая культура и спорт»

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **100,0 тыс. руб.** на оказание услуг транспортных услуг, за счет сокращения расходов на программные продукты, представительские расходы (ходатайство от 06.06.2023 г. № 380)

Перераспределены расходы в сумме **396,402 тыс. руб.** на проверку достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объектов в общеобразовательных учреждениях, за счет сокращения невостребованных расходов на оплату проезда в отпуск, расходов по компенсации арендной платы (найма) жилья педагогическим работникам, расходов на софинансирование мероприятий в рамках программы поддержки местных инициатив.

Перераспределены расходы по Администрации КГО в сумме **2 093.34 тыс. руб.**в том числе:на обустройство дороги для подъезда к земельным участкам по ул. Лувозерская в сумме **1 161,6 тыс. руб.**, на ремонт проездов и пешеходных тротуаров к общеобразовательным учреждениям в сумме **931,74 тыс. руб.** , за счет невостребованных средств на финансовое обеспечение муниципального задания учреждений дополнительного образования и культуры.

Уточнен КБК по расходам в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа "

Уточнен КБК по расходам на софинансирование мероприятий по поддержке программ местных инициатив

Финансовая помощь

Перераспределены расходы МКДОУ ДС «Сказка» в сумме **14,7 тыс. руб.** на услуги связи (интернет), за счет экономии средств по командировочным расходам. (ходатайство № 31 от 27.04.2023)

Перераспределены расходы МКДОУ ДС «Ауринко»в сумме **0,094 тыс. руб.** на командировочные расходы, за счет сокращения расходов на приобретение основных средств (ходатайство от 22.05.2023 г. № б/н)

Перераспределены расходыМКДОУ ДС «Березка»в сумме**11,97840 тыс. руб.**на приобретение портативной акустической системы, за счет сокращения командировочных расходов (ходатайство № 58 от 29.05.2023 г.)

Перераспределены расходы МКУ «КУМС» на фонд оплаты труда, за счет сокращения приобретения оргтехники (администрирование субвенции по приобретению жилья детям -сиротам)

Уточнен КБК по расходам в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа "

Предпринимательская деятельность

Перераспределены расходы МКУ «КУМС» в сумме **0,04820 тыс. руб.** на выплату компенсации за задержку заработной платы, за счет сокращения расходов на прохождение медосмотра (ходатайство от 07.06.2023 г. № 786)

Перераспределены расходы по МКУ «КУМС» в сумме **5,62283 тыс. руб.** для оплаты командировочных расходов, за счет экономии средств по медицинскому осмотру. (служебное письмо № 646 от 26.04.2023)

Целевые средства

Уточнен КБК по расходам Администрации КГО на софинансирование мероприятий по поддержке программ местных инициатив.

Основные параметры бюджета на 2023 год

	Бюджет 2023г.	Кор-ка	Бюджет 2023г.
1	2		2
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	534 408,4	2 646,30	537 054,7
в т.ч.доходы от оказания платных услуг (работ)и компенсации затрат государства	46 788,5		46 788,5
Безвозмездные	2 089,2	225,0	2 314,2
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0		0,0
Возврат бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	0,0		0,0
Финансовая помощь	695 769,1	6 019,6	701 788,7
ВСЕГО	**1 232 266,7**	**8 890,9**	**1 241 157,6**
Расходы			
Собственные расходы	631 906,4	4 014,40	635 920,8
в т.ч.от доходов от оказания платных услуг (работ)	47 068,6		47 068,6
Безвозмездные	7 662,6	225,0	7 887,5
Финансовая помощь	695 769,1	6 019,6	701 788,7
ВСЕГО	**1 335 338,0**	**10 259,0**	**1 345 597,0**
УУ			
Дефицит	**-103 071,3**	**-1 368,1**	**-104 439,4**
Процент дефицита (-)	-19%		-19%
Источники:	**103 071,3**	**1 368,1**	**104 439,4**
привлечение кредитов	48 000,0		48 000,0
бюджетные	*48 000,0*		*48 000,0*
коммерческие	*0,0*		*0,0*
погашение кредитов	48 000,0		48 000,0
бюджетные	*48 000,0*		*48 000,0*
коммерческие	*0,0*		*0,0*
изменение остатков на счете	103 071,3	1 368,1	104 439,4
Муниципальный долг на 01.01.2023г.	317 634,0		317 634,0
Верхний предел муниципального долга	**317 634,0**		**317 634,0**
Предельнодопустимый дефицит по БК РФ	*156 512,1*		*158 144,9*

Плановый период 2024-2025 гг.

Без изменения основных параметров бюджета на 2024-2025гг.

Внесены поправки на 2024 годи 2025 год 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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (решение Совета Костомукшского городского округа от 24 ноября 2022 года № 126-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

Уточнен КБК по расходамна финансовое обеспечение муниципального задания МБУ «ЦКР» на 2024 и 2025 год.

Заместитель главы администрации по экономике и финансам –
Начальник финансово-экономического управления Ж.В. Стременовская