ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по корректировке бюджета

муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2025 год и плановый период 2026 и 2027годов

(март 2025 года)

Расходы бюджета

2025 год

I. Расходную часть бюджета сократитьна – *68 632,6 тыс.руб.*,в том числе:

1. ***Расходы за счет собственных средств местного бюджета предлагается перераспределит,а именно:***

-**сократить** ранее заявленные расходы в сумме **415,5 тыс. руб.** на доведение субсидии по иным целям МБУ «МА и ЦБ» для заключения контракта на оказание услуг строительного контроля при проведении капитального ремонта помещений библиотеки, расходы будут произведены за счет остатка средств от выполнения муниципального задания за 2024 год;

- **сократить** ранее заявленные расходы в сумме **18 235,7 тыс. руб.** на фонд оплаты труда работникам учреждений дошкольного образования детей;

-**сократить** ранее заявленные расходы МКУ «КУМС» в сумме **447,0 тыс. руб.** на заключение договора на предоставление во временное владение и пользование автомобиля;

-**сократить** ранее заявленные расходы в сумме **7 600,0 тыс. руб.** на приобретение автобуса;

-**сократить** ранее заявленные расходы в сумме **22 000,0 тыс. руб.** на софинансирование проекта «Всероссийский конкурс лучших проектов создания КГС в малых городах и исторических поселениях;

-**сократить** ранее заявленные расходы в сумме **21 565,9 тыс. руб.** на строительство объекта «Крытый ледовый каток в г. Костомукша»;

-**увеличить**расходы в сумме **699,4 тыс. руб**. на субсидию на иные цели МБОУ КГО «Гимназия» (установка камер видеонаблюдения в здании «Лицей» по адресу ул. Калевала д.7) (служебная записка № 24 от 11.03.2025г.);

- **перераспределить** расходы МКУ «КУМС» в сумме **58,0 тыс. руб.** на возмещение стоимости эксплуатационных, коммунальных услуг по содержанию помещений Первооткрывателей д.3, за счет сокращения средств по взносам на капитальный ремонт управляющим компаниям (служебная записка № 278 от 06.03.2025г.);

- **перераспределить** расходы в сумме **120,0 тыс. руб.** на приобретение программного продукта (проектирование организации дорожного движения ПОДД), за счет сокращения средств по возмещению специализированной службе по вопросам похоронного дела гарантированного перечня услуг по погребению (служебная записка № 35 от 18.03.2025г.);

-**увеличить**расходы в сумме **50,0 тыс. руб**. на проведение экспертизы сметной документации на строительство гаража для хранения техники на объекте «ФОК г. Костомукша – лыжный комплекс «Костомукша» (служебная записка № 12 от 25.02.2025г.);

-**увеличить**расходы в сумме **498,0 тыс. руб**. на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ КГО «ЦКР» в целях проведения мероприятий, посвященных празднованию 80-летия Победы(служебная записка № 158 от 24.02.2025г.);

-**увеличить**расходы в сумме **356,5 тыс. руб**. на субсидию на иные цели МАУ ДПО КГО «ЦРО» (монтаж светодиодных ламп в рабочих помещениях МКУ «ЦБ КГО»; замена оконных блоков, линолеума в кабинетах ФЭУ администрации КГО) (служебная записка № 24 от 11.03.2025г.);

-**увеличить**расходы в сумме **27,8 тыс. руб**. на прохождение сотрудниками администрации курсов повышения квалификации (служебная записка № ОМК-25/09 от 28.02.2025г.);

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 2024 год и плановый период 2025 и 2026годов (решение Совета Костомукшского городского округа от 30 ноября 2023 года № 216-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 14 июня 2023 года № 375)

Местный бюджет:

Перераспределены расходы МКДОУ ДС «Березка» в сумме **25,19526 тыс. руб.**на обеспечение фонда оплаты труда, за счет сокращения средств по выплатам по выходному пособию уволенным сотрудникам (расчет потребности)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **1 452,55 тыс. руб.**на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ КГО «ЦКР» на раздел «Кинематография», за счет сокращения средств по разделу «Культура» (распоряжение главы № 4 от 28.02.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО по софинансированию субсидии на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие культуры" (в целях частичной компенсации расходов на оплату труда работников бюджетной сферы) в сумме **290,51 тыс. руб.**на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ КГО «ЦКР» на раздел «Кинематография», за счет сокращения средств по разделу «Культура» (распоряжение главы № 4 от 28.02.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО по софинансированию субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды в сумме **7,07333 тыс. руб.** на раздел «Благоустройство», за счет сокращения средств по разделу «Дорожный фонд» (служебная записка № 11 от 25.02.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **99,0 тыс. руб.** с целью заключения договора на подготовку и опубликование информационных материалов в журнале «Региональная Россия», за счет сокращения средств с расходов на судебные издержки (служебная записка № б/н от 05.03.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **36,78237 тыс. руб.** на оплату по исполнительному документу,за счет сокращения средств с расходов на судебные издержки (служебная записка № 31 от 04.03.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **75,0 тыс. руб.** на административный штраф,за счет сокращения средств с расходов на судебные издержки (служебная записка № 1057/КОСТОМ-и от 05.03.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **60,72933 тыс. руб.** на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательных учреждений (перерасчет налогов), за счет сокращения невостребованных средств по фонду оплаты труда работников КСО и невостребованных расходов на финансовое обеспечение муниципального задания учреждений культуры (служебная записка № 2 от 09.01.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **429,68681тыс. руб.**на обеспечение фонда оплаты труда дошкольных учреждение, за счет сокращения средств по выплатам по выходному пособию уволенным сотрудникам (расчет потребности).

Уточнен КВР по расходам администрации КГО в сумме **126,0 тыс. руб.**на оказание услуг по разработке рабочей документации на строительство внутриквартальной сети холодного водоснабжения (служебная записка № 75 от 14.03.2025г)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **279,00363 тыс. руб.**на пересчет и экспертизу сметной стоимости строительства объекта «Крытый ледовый каток в г. Костомукша», за счет сокращения невостребованных средств на фонд оплаты труда МКОУ ВСОШ, МКУ ДО ДХШ, МКУ Закупки (служебная записка № 15 от 10.03.2025г)

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **10,0 тыс. руб.**насофинасирование субсидии на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации, за счет сокращения невостребованных средств на фонд оплаты труда МКУ Закупки и невостребованных средств на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды (расчет потребности).

Межбюджетные трансферты:

Перераспределены расходы МКОУ «ВСОШ» по субвенции 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 **21,1 тыс. руб.** на командировочные расходы (проезд, суточные), за счет сокращения средств на приобретение мебели (служебное письмо № 17 от 21.02.2025г.)

Перераспределены расходы администрации КГО по субсидии на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие культуры" (в целях частичной компенсации расходов на оплату труда работников бюджетной сферы) в сумме **1 162,0 тыс. руб.**на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ КГО «ЦКР» на раздел «Кинематография», за счет сокращения средств по разделу «Культура» (распоряжение главы № 4 от 28.02.2025г.)

Перераспределены расходы по субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды в сумме **117,88898 тыс. руб.** на раздел «Благоустройство», за счет сокращения средств по разделу «Дорожный фонд» (служебная записка № 11 от 25.02.2025г.)

Перераспределены расходы по субсидии на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации, в сумме **0,32422 тыс. руб.**по видам работ (расчет потребности)

Основные параметры бюджета на 2025 год

	Бюджет 2025г.	Кор-ка (доп. пояснительной 2025г.)	Бюджет 2025г.
1	2	3	4
Доходы			
Налоговые и неналоговые доходы	704 606,7		704 606,7
в т.ч.доходы от оказания платных услуг (работ)и компенсации затрат государства	44 236,9		44 236,9
Безвозмездные	120 253,9		120 253,9
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
Межбюджетные трансферты из бюджета Республики Карелия	962 349,1		962 349,1
ВСЕГО	**1 787 209,7**	**0,0**	**1 787 209,7**
Расходы			
Собственные расходы	876 768,8	-68 632,6	808 136,2
в т.ч.от доходов от оказания платных услуг (работ)	50 685,3		50 685,3
Безвозмездные	132 332,3		132 332,3
Межбюджетные трансферты из бюджета Республики Карелия	962 349,1		962 349,1
ВСЕГО	**1 971 450,2**	**-68 632,6**	**1 902 817,6**
УУ			
Дефицит	**-184 240,5**	**68 632,6**	**-115 607,9**
Процент дефицита (-)	-0,3		-0,2
Источники:	**184 240,5**	**-68 632,6**	**115 607,9**
привлечение кредитов	134 698,9	-68 632,6	66 066,3
бюджетные	*134 698,9*	*-68 632,6*	66 066,3
коммерческие	*0,0*		0,0
погашение кредитов	154 154,6	0,0	154 154,6
бюджетные	*154 154,6*		154 154,6
коммерческие	*0,0*		0,0
изменение остатков на счете	203 696,2		203 696,2
Муниципальный долг на 01.01.2025г.	317 634,0		317 634,0
Верхний предел муниципального долга	**298 178,3**	**-68 632,6**	**229 545,7**
Предельный объем МД по БК РФ	***704 606,7***		***704 606,7***
Предельнодопустимый дефицит по БК РФ	*274 156,9*		*274 156,9*

2026 год

Местный бюджет:

Перераспределены расходы администрации КГО в сумме **10,0 тыс. руб.**насофинасирование субсидии на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации, за счет сокращения невостребованных средств на фонд оплаты труда МКУ Закупки и невостребованных средств на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды (расчет потребности).

Заместитель главы администрации по экономике и финансам –

Начальник финансово-экономического управления Ж.В. Стременовская