

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

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

г.Костомукша

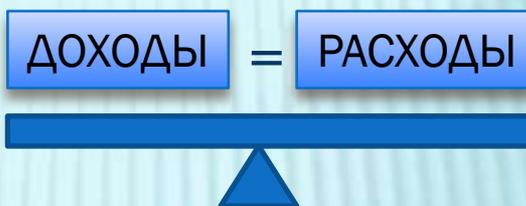
Финансовое управление администрации Костомукшского городского округа

ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

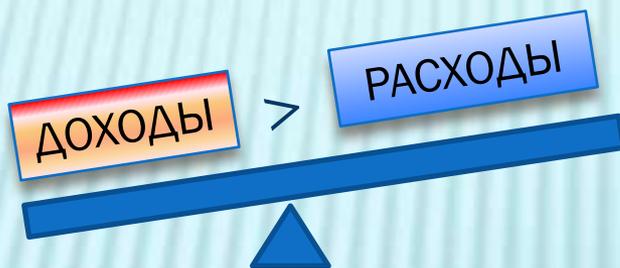
Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Сбалансированный бюджет

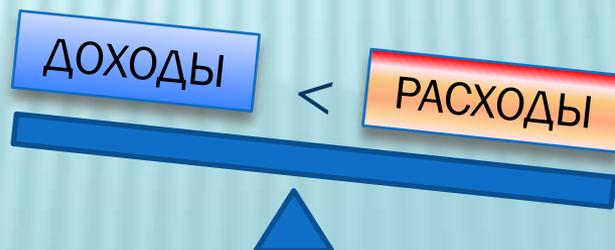
равенство ДОХОДОВ и РАСХОДОВ



Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами



Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами



ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства

Налоговые доходы



Неналоговые доходы



Межбюджетные трансферты
(средства, предоставляемые
одним бюджетом, другому)



ДОХОДЫ
БЮДЖЕТА



ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства (направляемые на финансовое обеспечение вопросов местного значения в сфере образования, жилищно-коммунального хозяйства, физической культуры и спорта, социальной политики, культуры и других).

Формирование расходов осуществляется в соответствии с **РАСХОДНЫМИ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМИ**, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.

РАСХОДНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

- обязанность выплатить денежные средства из соответствующего бюджета.

Государственные полномочия

- вопросы, отнесенные федеральным законодательством к компетенции субъекта РФ, переданные для осуществления на уровень органов местного самоуправления в установленном порядке (осуществляются за счет средств субвенций из бюджета РК)

Вопросы местного значения

- вопросы непосредственного обеспечения жизнедеятельности населения муниципального образования, решение которых в соответствии с Конституцией РФ и Федеральным законом N 131 - ФЗ осуществляется органами местного самоуправления самостоятельно (осуществляются за счет собственных доходов бюджета).

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

- ✓ За основу принят Прогноз социально-экономического развития Костомукшского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, отражающий сложившиеся тенденции развития экономики города Костомукши;
- ✓ Учтены действующее на момент составления проекта бюджета налоговое и бюджетное законодательство Российской Федерации, Республики Карелия, действующие муниципальные правовые акты Костомукшского городского округа в сфере бюджета, налогов и финансов, а также изменения в законодательство (муниципальные правовые акты), вступающие в действие с 2019 года;
- ✓ Учтены нормативы отчислений в бюджет Костомукшского городского округа;
- ✓ Учтена ожидаемая оценка поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет округа в 2018 году

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

- Расчет бюджетных проектировок на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников муниципальных учреждений осуществлен с учетом достигнутой заработной платы на 01 ноября 2018 года. Индексации заработной платы на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов не предусмотрено;
- Расчет оплаты труда муниципальных служащих рассчитан исходя из норматива, установленного п.п. 1 п.1 постановления Республики Карелия от 18 июня 2012 года № 190-П (с изменениями);
- Расчет расходов за коммунальные услуги, произведен исходя их ожидаемой оценки объемов потребления энергоресурсов в 2018 году. Тарифы на энергоресурсы проиндексированы с 01 июля 2019 года на 2,4%. С 01 января 2019 года в расчете тарифа учтен НДС в размере 20%.
- Расходы на проезд в отпуск запланированы в размере 100 % от потребности, заявленной муниципальными учреждениями;
- Расходы на питание учащихся в общеобразовательных учреждениях запланированы с учетом ожидаемой оценки расходов на 2018 год и количеством льготников с 01 сентября 2018 года;
- В проекте бюджета на 2019-2021 годы планируется продолжение финансирования расходов (аренда бассейна) на организацию спортивных (плавательных) секций – 1 500,0 тыс. руб.
- Расходы на предоставление из бюджета муниципальным бюджетным и автономному учреждениям субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания рассчитаны в соответствии с проектами муниципальных задания, базовыми нормативами затрат на оказание муниципальной услуги и корректирующих коэффициентов к базовым нормативам затрат.
- Расходы на предоставление субсидии на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных пассажирских перевозок по регулируемым тарифам автомобильным транспортом в пределах муниципального образования «Костомукшский городской округ» рассчитаны в соответствии с Порядком определения начальной (максимальной) цены контракта, а также цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при осуществлении закупок в сфере регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом, утвержденным Приказом Минтранса России от 08.12.2017 г. № 513

ОСОБЕННОСТИ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА

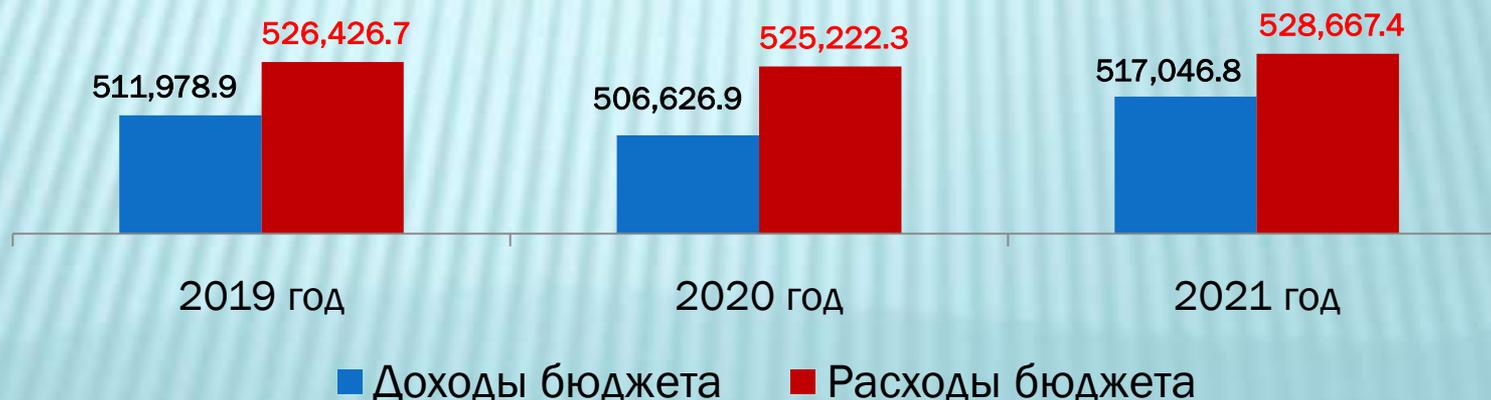
В бюджете на 2019-2021гг. учтены следующие реорганизационные мероприятия:

- ❑ изменение типа муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Костомукшского городского округа на муниципальные казенные дошкольные образовательные учреждения (постановление администрации Костомукшского городского округа от 18 октября 2018 года №954);
- ❑ изменение типа муниципальных бюджетных образовательных учреждений дополнительного образования Костомукшского городского округа на муниципальные казенные образовательные учреждения дополнительного образования (постановление администрации Костомукшского городского округа от 25 октября 2018 года №988);
- ❑ изменение типа муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования Костомукшского городского округа в области искусства (ДМШ и ДХШ) на муниципальные казенные учреждения дополнительного образования Костомукшского городского округа в области искусства (постановление администрации Костомукшского городского округа от 25 октября 2018 года №974);
- ❑ реорганизация муниципального бюджетного учреждения Костомукшского городского округа «Центр культурного развития» путем присоединения к нему муниципального бюджетного учреждения «Дом молодежи и кино» (постановление администрации Костомукшского городского округа от 30 октября 2018 года №1011)

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА НА 2019 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020-2021 ГОДОВ

тыс.руб.

Наименование	Прогноз на 2019 год	Прогноз на 2020 год	Прогноз на 2021 год
ДОХОДЫ	511 978,9	506 626,9	517 046,8
РАСХОДЫ	526 426,7	525 222,3	528 667,4
ДЕФИЦИТ	14 447,8	18 595,4	11 620,6



СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА



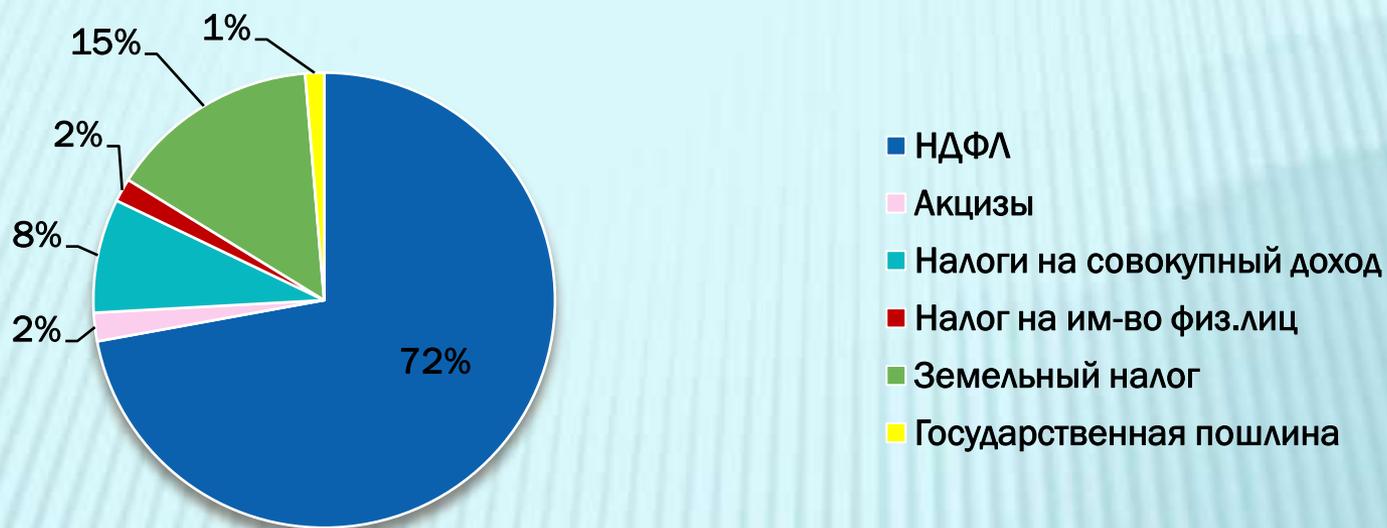
Налоговые доходы

- НДФЛ
- Доходы от уплаты акцизов на бензин
- Налоги на совокупный доход
- Налог на имущество физических лиц
- Земельный налог
- Государственная пошлина

Неналоговые доходы

- Доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от продажи имущества и земельных участков
- Штрафы, санкции
- Прочие неналоговые доходы

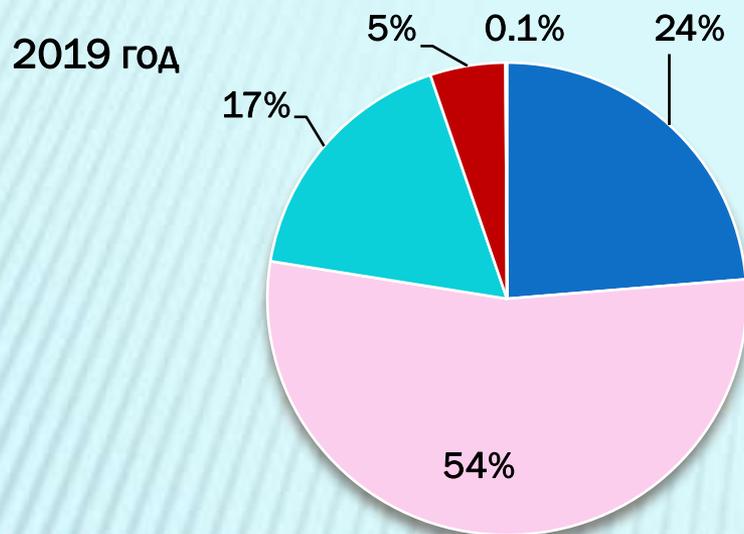
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.



тыс.руб.

наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Налог на доходы физических лиц	238 045,5	249 643,7	261 776,2
Акцизы	6 668,5	6 668,5	6 668,5
Налоги на совокупный доход	26 723,7	26 754,8	26 770,4
Налог на им-во физических лиц	5 468,0	6 179,0	6 179,0
Земельный налог	48 898,9	49 247,9	49 247,9
Государственная пошлина	4 336,0	4 371,0	4 376,0
Итого налоговые доходы	330 170,6	342 864,9	355 018,0

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.



- Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от продажи имущества и земельных участков
- Штрафы, санкции

тыс.руб.

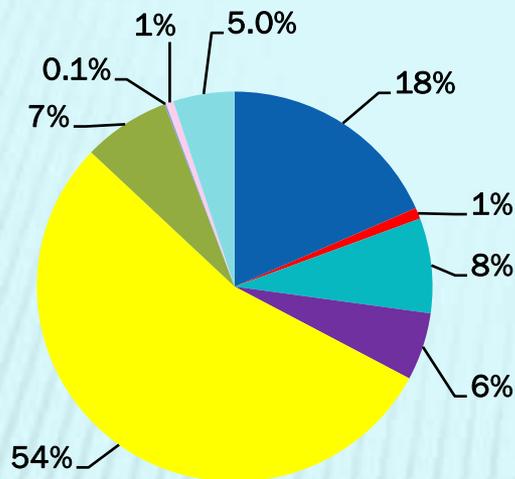
наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	28 911,0	27 011,6	26 905,4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	65 741,2	65 741,2	65 741,2
Доходы от продажи имущества и земельных участков	21 087,0	4 830,1	3 143,1
Доходы от компенсации затрат государства	10,0	10,0	10,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	6 200,0	6 310,0	6 370,0
Прочие неналоговые доходы	121,8	121,8	121,8
Итого неналоговые доходы	122 071,0	104 024,7	102 291,5

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.



Непрограммные расходы	Муниципальные программы
1. Расходы по содержанию органов местного самоуправления	1. Развитие образования (5 подпрограмм)
2. Расходы по содержанию МКУ «Централизованная бухгалтерия Костомукшского городского округа»	2. Развитие культуры (5 подпрограмм)
3. Расходы по обслуживанию муниципального долга.	3. Социальная поддержка граждан (2 подпрограммы)
4. Прочие мероприятия (представительские расходы, городские мероприятия, сувенирная продукция, судебные издержки администрации)	4. Развитие физ-ры, спорта, туризма и молодежной политики (2 подпрограммы)
5. Субсидии юридическим лицам (МУП «Автотранспорт»)	5. Развитие и содержание дорожной сети
6. Устройство проезда по ул. Солнечная	6. Жилищно-коммунальное хоз-во (2 подпрограммы)
7. Мероприятия по землеустройству и землепользованию	7. Управление муниципальным им-вом
8. Резервные фонды	8. Развитие малого и среднего предпринимательства
	9. Безопасный город (2 подпрограммы)

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.



- общегосударственные расходы
 - национальная безопасность
 - национальная экономика
 - жилищно-коммунальное хоз-во
 - образование
 - культура, кинематография
 - прочие расходы (здравоохранение, физ-ра и спорт)
 - социальная политика
- тыс.руб.**

наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Общегосударственные вопросы	96 885,9	96 862,9	96 862,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятел.	4 841,5	4 841,5	4 841,5
Национальная экономика	41 439,1	41 070,7	41 070,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	29 494,9	29 494,9	29 494,9
Образование	285 799,4	280 068,9	280 100,5
Культура, кинематография	37 590,6	37 781,8	37 723,1
Здравоохранение, физкультура и спорт	685,6	685,6	685,6
Социальная политика	3 283,1	3 283,1	3 283,1
Обслуживание муниципального долга	26 406,6	31 132,9	34 605,1
Итого расходов	526 426,7	525 222,3	528 667,4

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.

Проведение ремонтных работ в муниципальных учреждениях в 2019 году:



тыс.руб.

Наименование объекта	Сумма расходов на 2019 год
МБОУ "СОШ №1" (замена труб ХВС)	607,1
МБОУ "СОШ №2" (установка системы видеонаблюдения, установка лестницы на кровлю)	417,0
МБОУ "СОШ №3" (замена дверных блоков пожарных выходов)	432,0
МБОУ "Гимназия" (ремонт помещения под класс, ремонт каб.№39, 38, 35)	422,3
МБОУ "Лицей" (установка раковин в начальном блоке)	360,0
МКДОУ д/с "Кораблик" (ремонт пищеблока)	1 331,0
МКДОУ д/с "Сказка" (ремонт туалетных комнат гр. № 8,9,5; установка ограждений)	427,0
МКДОУ д/с "Гномик" (замена светильников, заделка трещины в полах)	372,0
МКОУ ДОУ д/с "Ауринко" (ремонт пола в актовом зале)	382,0
МКУДО КГО "ДХШ" (установка системы видеонаблюдения)	150,0
Всего	4 900,4

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.

Расходы дорожного фонда Костомукшского городского округа:



тыс.руб.

наименование	2019 год	2020 год	2021 год
1. Содержание муниципальных дорог	24 600,5	24 600,5	24 600,5
2. Содержание и ремонт муниципальных дорог	2 000,0	2 000,0	2 000,0
3. Субсидия на возмещение затрат по выполнению работ по содержанию светофорных узлов, включая расходы на техническое обслуживание и ремонт светофорных узлов и по потребленной светофорными узлами электроэнергии, всего	746,9	746,9	746,9
В том числе:			
- возмещение затрат на техническое обслуживание и ремонт светофорных узлов	671,7	671,7	671,7
- возмещение затрат по потребленной светофорными узлами электроэнергии	75,2	75,2	75,2
- устройство проезда по ул. Солнечная	1 760,0	-	-
Всего:	29 107,4	27 347,4	27 347,4

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2019-2021ГГ.

Расходы на социально-значимые направления:



тыс.руб.

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
1. Стипендии одаренным детям	40,0	40,0	40,0
2. Питание учащихся из семей социального риска	791,8	791,8	791,8
3. Компенсация расходов на погребение	379,0	379,0	379,0
4. Мероприятия в рамках подпрограммы "Социальная защита населения, в т.ч. Адресная материальная помощь по оплате ЖКУ участникам Великой Отечественной войны; Компенсация расходов отдельным категориям граждан КГО по проезду на консультацию и лечение в учреждения здравоохранения РК и обратно по направлению врачей ГБУЗ РК "Межрайонная больница №1"; Предоставления материальной помощи гражданам, попавшим в трудную жизненную ситуацию	567,9	567,9	567,9
5. Организация отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время	882,0	882,0	882,0
Всего	2 660,7	2 660,7	2 660,7

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

тыс.руб.

Объем муниципального долга



Долговая нагрузка бюджета к объему собственных доходов

2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
83%	71%	75%	75%

Расходы бюджета на обслуживание муниципального долга



ВАЖНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Жители Костомукшского городского округа приглашаются принять участие в публичных слушаниях по проекту бюджета Костомукшского городского округа на 2019 год и плановый период 2020-2021гг. , которые состоятся:

4 декабря 2018 года в 14 часов 15 минут
в актовом зале администрации Костомукшского городского округа
по адресу: ул. Строителей, д.5



КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Начальник финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Стременовская Жанна Викторовна
тел. +7 911 662 53 54

Начальник отдела по формированию бюджета финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Ворошилова Татьяна Анатольевна
тел. +7 911 662 53 52

Главный специалист отдела по формированию бюджета финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Леснякова Светлана Ярославовна
тел. +7 911 662 54 51

Адрес финансового управления: ул. Калевала, д.13

Часы работы:

Понедельник-пятница с 8.18 до 17.00 часов,
перерыв на обед: с 12.30 до 14.00 часов

