**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к изменениям в бюджет округа на 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов**

**ДОХОДЫ**

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы на **2024 год** увеличиваются на **15 967 387,97 рублей**, на 2025 – 2026 годы на 2 913 094,88 рубля ежегодно, из них:

- субсидия на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на **2024 год** – 641 900 рублей;

- субсидия на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов на **2024 год** – 12 445 рублей;

- субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей на **2024 год** – 317 682,42 рубля;

- субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды **на 2024 год** – 1 643 636,52 рублей;

- субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий на **2024 год** – 823 351,52 рубль;

- субсидия на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области на **2024 год** – 56 321,87 рубль, на 2025-2026 годы – 43 231,06 рубль ежегодно;

- субсидия на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области (учреждениям общего образования) на 2024 – 2026 годы – 648 872 рубля ежегодно;

- субвенция на предоставление лицам, являющимся собственниками жилых помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории Архангельской области и признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции, дополнительных мер поддержки по обеспечению жилыми помещениями на **2024 год** – 1 036 251 рубль;

- иные межбюджетные трансферты на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах водного транспорта на 2025 - 2026 годы – 2 217 813,31 рублей ежегодно;

- иные межбюджетные трансферты на мероприятия по проведению информационного освещения всероссийского онлайн-голосования по выбору общественных территорий, планируемых к благоустройству на территории Архангельской области **на 2024 год** – 4 400 рублей, на 2025 – 2026 годы – 3 178,51 рублей ежегодно;

- иные межбюджетные трансферты на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях (Созданы новые места в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей) на **2024 год** – 108 120,64 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по модернизации учреждений отрасли культуры на **2024 год** – 10 674 400 рублей.

Прочие безвозмездные поступления за счет благотворительной помощи на 2024 год увеличиваются на 2 900 000 рублей, из них:

от АО «АГД ДАЙМОНДС» - 2 880 000 рублей, в том числе:

- на улучшение материально-технической базы образовательных учреждений Мезенского округа – 200 000 рублей;

- на конкурс «Ученик года» в Мезенской средней школе – 20 000 рублей;

- на конкурс «Ученик года» в образовательных организациях Мезенского муниципального округа – 60 000 рублей;

- на организацию экскурсии для учащихся школ Мезенского округа на международную выставку-форум «Россия» на ВДНХ (г.Москва) – 190 000 рублей;

- на приобретение оборудования в тренажерный зал ДЮСШ – 60 000 рублей;

- на поддержку Кузинских лыжных гонок – 300 000 рублей;

- на организацию фестиваля народного творчества «Мезенские берега», посвященного 95-летию Мезенского округа – 650 000 рублей;

- на конкурс общественных объединений Мезенского округа «Родная сторона» по реализации социальных и культурных проектов – 800 000 рублей;

- на оказание помощи семьям участников СВО – жителей Мезенского округа – 400 000 рублей;

- на приобретение хлебопекарного оборудования в отдаленную и труднодоступную деревню Азаполье – 200 000 рублей;

от ООО "ПОМОРДОРСТРОЙ" – 20 000 рублей на поддержку Кузинских лыжных гонок.

Всего доходы с учетом вносимых изменений **на 2024 год** составят **1 063 755 158,13 рублей**, на 2025 год – 1 009 844 241,10 рубль, на 2026 год – 1 095 940 916,36 рублей.

**РАСХОДЫ**

**Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **1 697 308 рублей**, из них:

- 1 282 116 рублей – на оплату коммунальных услуг Дорогорского территориального отдела за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 190 883 рубля – на выплату пособий при сокращении штата в Соянском и Ручьевском территориальных отделах за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 224 309 рублей – на единовременную выплату в связи с выходом на пенсию муниципального служащего в Быченском территориальном отделе за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **298 703,16 рубля**, из них:

- 777 953 рублей - на основании распоряжений администрации Мезенского муниципального округа ассигнования переносятся в подразделы:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 225 553 рублей;

0408 «Транспорт» - 262 400 рублей;

0702 «Образование» - 270 000 рублей;

0801 «Культура» - 20 000 рублей;

- 1 076 656,16 рублей – ассигнования увеличиваются за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Ассигнования на 2024 год уменьшаются на **3 081 198,05 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 115 945 рублей – на оплату расходов, связанных с транспортировкой тела умершего из д. Сафоново в с. Лешуконское, для проведения судебно-медицинской экспертизы за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 101 608 рублей – на оплату транспортных расходов по доставке миссионерской группы Православного Свято – Тихоновского гуманитарного университета в с. Койда и обратно за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 8 000 рублей – для оплаты проезда молодежи с Долгощелья в Голубино для участия в Форуме «Мечтай. Думай. Побеждай» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 127 000 рублей – на выполнение работ по разработке местных нормативов градостроительного проектирования за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 800 000 рублей - на реализацию проектов конкурса «Родная сторона» за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 1 204 108 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт» (см. Приложение к пояснительной записке);

за счет уменьшения:

- 719 213,05 рублей – ассигнования, зарезервированные на финансовое обеспечение расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, переносятся в подразделы:

- 0501 «Жилищное хозяйство» - 655 рублей;

- 0702 «Общее образование» - 341 856 рублей;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» - 24 137,95 рублей;

- 0801 «Культура» - 352 564,10 рубля;

- 4 718 718 рублей - ассигнования, зарезервированные на оплату коммунальных услуг, переносятся в подразделы:

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 1 282 116 рублей;

- 0503 «Благоустройство» - 3 436 602 рубля.

Ассигнования, зарезервированные на финансовое обеспечение расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета на 2025 год, уменьшаются на 199 104 рубля за счет переноса в подраздел 0702 «Общее образование».

**Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **1 017 000 рублей** на услуги видеонаблюдения в п. Каменка в рамках проекта «Безопасный город» за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **497 000 рублей** на обеспечение деятельности МАУ Мезенское общество охотников и рыболовов за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

Ассигнования по муниципальной программе «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на 2024 год увеличиваются на **252 000 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 112 400 рублей - на выполнение работ по установке оборудования (видеонаблюдение, ГЛОНАСС, тахограф) на автомобиль ГАЗ для Дорогорского территориального отдела за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 150 000 рублей – на оплату командировочных расходов и приобретение ГСМ для перегона трех пассажирских автобусов по маршруту Ярославль-Архангельск-Мезень за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 81 100 рублей - на выполнение работ по установке оборудования на пассажирские автобусы и постановка их на учет в ГИБДД за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 1 620 000 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями за счет переноса из подраздела 0801 «Культура» (см. Приложение к пояснительной записке);

за счет уменьшения:

- 1 711 500 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями переносятся в подразделы 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 1 204 180 рублей, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 275 000 рублей, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - 134 500 рублей, 0503 «Благоустройство» - 97 820 рублей, (см. Приложение к пояснительной записке).

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирском муниципальном маршруте водного транспорта на 2025 – 2026 года увеличиваются на сумму 2 217 813,31 рублей ежегодно.

**Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»**

Ассигнования на 2024 год уменьшаются на **8 648 700 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 275 000 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт» (см. Приложение к пояснительной записке);

за счет уменьшения:

- 8 923 700 рублей – ассигнования, предусмотренные на приобретение трактора в МКУ «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа» переносятся в подразделы:

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 415 192 рубля;

- 0111 «Резервные фонды» – 1 076 656,16 рублей;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 127 000 рублей;

- 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - 1 017 000 рублей;

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - 497 000 рублей;

- 0408 «Транспорт» - 81 100 рублей;

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - 100 000 рублей;

- 0501 «Жилищное хозяйство» - 5 089 351,84 рубль;

- 0502 «Коммунальное хозяйство» - 500 000 рублей;

- 0503 «Благоустройство» - 20 400 рублей.

**Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **562 460 рублей**, из них:

- 100 000 рублей -на проведение кадастровых работ по постановке на учет земельных участков за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 200 000 рублей - на приобретение хлебопекарного оборудования в отдаленную и труднодоступную деревню Азаполье за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 262 460 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями за счет переноса из подразделов 0408 «Транспорт» - 134 500 рублей, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 127 960 рублей (см. Приложение к пояснительной записке).

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **5 744 351,84 рубль**, из них:

- 5 089 351,84 рубль - на перепланировку под жилые помещения и ремонт кровли здания по проспекту Канинский, д. 58 за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 655 000 рублей - на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территорий» - 641 900 рублей, областного бюджета – 12 445 рублей, переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 655 рублей.

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на 372 040 рублей, из них:

за счет увеличения:

- 500 000 рублей - на разработку проектов санитарно-защитных зон артезианских скважин в рамках муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области» за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

за счет уменьшения:

- 127 960 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями переносятся в подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» (см. Приложение к пояснительной записке).

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **5 379 058,52 рублей,** из них:

- 3 436 602 рубля – на оплату коммунальных услуг Дорогорского территориального отдела за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 20 400 рублей – на оплату услуг по видеонаблюдению объектов благоустройства за счет переноса из подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 1 643 636,52 рублей - на благоустройство общественных территорий в г. Мезень и п. Каменка в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» за счет субсидии из областного бюджета;

- 4 400 рублей - на мероприятия по проведению информационного освещения всероссийского онлайн-голосования по выбору общественных территорий, планируемых к благоустройству, за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 274 020 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями за счет переноса из подразделов 0408 «Транспорт» - 97 820 рублей, 1101 «Физическая культура» - 176 200 рублей (см. Приложение к пояснительной записке).

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования на мероприятия по проведению информационного освещения всероссийского онлайн-голосования по выбору общественных территорий, планируемых к благоустройству, увеличиваются на 2025 – 2026 года в сумме 3 178,51 рублей ежегодно.

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **1 637 069 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 270 000 рублей – на поездку обучающихся образовательных организаций Мезенского муниципального округа в г. Москва для участия в Международной выставке-форуме «Россия» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 199 104 рубля – на софинансирование мероприятий по укреплению материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 791 624 рубля – на развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях за счет субсидии из областного бюджета – 648 872 рубля, переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 142 752 рубля (софинансирование бюджета округа);

- 76 341 рубль – на оснащение (обновление материально- технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджет;

– 200 000 рублей - на улучшение материально-технической базы образовательных учреждений Мезенского округа за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 20 000 рублей - на конкурс «Ученик года» в Мезенской средней школе за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 190 000 рублей - на организацию экскурсии для учащихся школ Мезенского округа на международную выставку-форум «Россия» на ВДНХ (г.Москва) за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

за счет уменьшения:

- 110 000 рублей – перенос в подраздел 0703 «Дополнительное образование детей».

Ассигнования на 2025 год увеличиваются на 847 976 рублей, из них:

- 648 872 рубля - на развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях за счет субсидии из областного бюджета;

- 199 104 рубля - на софинансирование мероприятий по укреплению материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

Ассигнования на 2026 год увеличиваются на 648 872 рубля на развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях за счет субсидии из областного бюджета.

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **201 779,64 рублей**, их них:

- 31 779,64 рублей - на оснащение (обновление материально- технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 110 000 рублей – на проведение ремонтных работ за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование»;

- 60 000 рублей - на приобретение оборудования в тренажерный зал ДЮСШ за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС».

**Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **140 459,82 рублей**, из них:

- 80 459,82 рублей - на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета – 56 321,87 рубль, переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 24 137,95 рублей;

- 60 000 рублей - на конкурс «Ученик года» в образовательных организациях Мезенского муниципального округа за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС».

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций увеличиваются на 2025 – 2026 года в сумме 43 231,06 рубль ежегодно.

**Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **9 936 964,10 рубля**, из них:

за счет увеличения:

- 352 564,10 рубля – на софинансирование мероприятий по обновлению материально-технической базы ТКМЦ «Кимжа» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 20 000 рублей – на софинасировпание проекта ТОС «Сёмжа» в рамках конкурса «Инициатива ТОС» для оплаты расходов по доставке обетного креста в д. Сёмжа за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 10 674 400 рублей – на приобретение мебели и оборудования для модельной библиотеки за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 650 000 рублей - на организацию фестиваля народного творчества «Мезенские берега», посвященного 95-летию Мезенского округа за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

за счет уменьшения:

- 140 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на создание и приобретение справочных и иных материалов, уменьшаются и переносятся в подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»;

- 1 620 000 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями переносятся в подраздел 0801 «Культура» (см. Приложение к пояснительной записке).

**Подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **140 000 рублей** на проведение ремонта кабинета специалиста по спорту и приобретение компьютера за счет переноса из подраздела 0801 «Культура».

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **2 259 602,52 рубля**, из них:

- 823 351,52 - на реализацию мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Мезенского муниципального округа Архангельской области» за счет средств субсидии из областного бюджета;

- 1 036 251 рубль - на предоставление лицам, являющимся собственниками жилых помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории Архангельской области и признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции, дополнительных мер поддержки по обеспечению жилыми помещениями за субвенции из областного бюджета;

- 400 000 рублей - на оказание помощи семьям участников СВО – жителей Мезенского округа за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС».

**Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **317 682,42 рубля** на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей за счет субсидии из областного бюджета.

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **143 800 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 320 000 рублей - на проведение Кузинских лыжных гонок за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС» - 300 000 рублей, ООО "ПОМОРДОРСТРОЙ" – 20 000 рублей;

за счет уменьшения:

- 176 200 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, в соответствии с изменениями переносятся в подраздел 0503 «Благоустройство» (см. Приложение к пояснительной записке).

Всего расходы с учетом вносимых изменений составят на 2024 год – **1 117 148 433,43 рубля**, на 2025 год – 1 009 844 241,10 рубль, на 2026 год – 1 095 940 916,36 рубль.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

По результатам предлагаемых изменений дефицит бюджета муниципального округа на **2024 год** остается прежним и составит **53 393 275,30 рублей**.