**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

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

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

**ДОХОДЫ**

Бюджетные назначения по коду доходов 1 13 02000 00 0000 130 «Доходы от компенсации затрат государства» на **2024 год** увеличиваются на **6 487,04 рублей** за счет поступления доходов от МКУ «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа» (неиспользованный в 2023 году остаток субсидии на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта).

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы на **2024 год** увеличиваются на **198 472 213,83 рублей**, на 2025 год на 448 519,80 рублей, на 2026 годы на 1 337 295,69 рублей, из них:

за счет увеличения:

- субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на **2024 год** – 190 000 000 рублей;

- субсидия на создание условий для вовлечения обучающихся   
в муниципальных образовательных организациях в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма (учреждениям общего образования) на **2024 год** – 951 600 рублей;

- субсидия на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта на **2024 год** – 5 019 493,67 рубля;

- субсидия на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области **на 2024 год** – 146 400 рублей;

- субсидия на ремонт, реконструкцию, благоустройство и установку памятников, обелисков, мемориалов, памятных досок на **2024 год** – 347 624,16 рубля;

- субвенция на реализацию образовательных программ на **2024 год** – 2 206 200 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций в Архангельской области (вне рамок регионального проекта "Модернизация школьных систем образования в Архангельской области") на 2025 год - 448 519,80 рублей, на 2026 год - 1 337 295,69 рублей;

за счет уменьшения:

- субсидия на укрепление материально-технической базы пищеблоков   
и столовых муниципальных общеобразовательных организаций в Архангельской области в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование на **2024 год** – 199 104 рубля.

Уменьшаются плановые назначения **на 2024 год** по коду доходов 2 19 00000 14 0000 150 «Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных округов» на сумму **6 487,04 рублей** (неиспользованный в 2023 году остаток субсидии на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта).

Всего доходы с учетом вносимых изменений **на 2024 год** составят **1 262 227 371,96** **рубль**, на 2025 год – 1 010 292 760,90 рублей, на 2026 год – 1 097 278 212,05 рублей.

**РАСХОДЫ**

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

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **546 563,50 рубля**, из них:

- 10 000 рублей – на оплату коммунальных услуг для Соянского территориального отдела за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 286 563,50 рубля – на выплату пособий при сокращении штата в Соянском и Ручьевском территориальных отделах за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 250 000 рублей – на представительские расходы за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Ассигнования на 2024 год на основании распоряжений администрации Мезенского муниципального округа уменьшаются на **416 741,20 рубль**   
и переносятся в подразделы:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 204 940 рублей;

0503 «Благоустройство» - 128 000 рублей;

0408 «Транспорт» - 26 330,20 рублей;

1003 «Социальное обеспечение населения» - 57 471 рублей.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Ассигнования на 2024 год уменьшаются на **2 563 557,61 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 46 540 рублей – на оплату услуг по сбору информации для составления похозяйственных книг по договору ГПХ за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 158 400 рублей – на приобретение подарочных продуктовых наборов для тружеников тыла и детей войны за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 150 000 рублей – на оплату услуг по паспортизации, инвентаризации   
и оценке технического состояния муниципального имущества за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт»;

- 1 200 000 рублей – на выполнение кадастровых работ за счет переноса из подраздела 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» (приведение КБК в соответствие);

- 199 104 рубля – возврат в зарезервированные ассигнования на софинансирование субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование»   
в связи с уменьшением субсидии из областного бюджета;

за счет уменьшения:

- 450 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на содержание   
и обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа», переносятся в подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 1 727 400,08 рублей - ассигнования, предусмотренные на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области», переносятся на реализацию проектов в подразделы: 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 160 000 рублей, 0503 «Благоустройство» - 1 222 400,08 рублей, 0801 «Культура» - 345 000 рублей;

- 755 000 рублей - ассигнования, предусмотренные на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона», переносятся в подразделы: 0502 «Коммунальное хозяйство» - 18 000 рублей, 0503 «Благоустройство» - 409 600 рублей, 0801 «Культура» - 287 400 рублей, 1101 «Физическая культура» - 40 000 рублей;

- 556 638,03 рублей – ассигнования, зарезервированные на финансовое обеспечение расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, переносятся в подразделы:

- 0702 «Общее образование» - 458 590,19 рублей;

- 0707 «Молодежная политика» - 98 047,84 рублей;

- 542 000 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» - 10 000 рублей;

- 0310 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - 13 000 рублей;

- 0501 «Жилищное хозяйство» - 400 000 рублей;

- 0502 «Коммунальное хозяйство» - 30 000 рублей;

- 0503 «Благоустройство» - 89 000 рублей;

- 286 563,50 рублей - ассигнования, зарезервированные на оплату труда, переносятся в подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций».

Ассигнования, предусмотренные на выполнение кадастровых работ на 2025 год, увеличиваются на 220 000 рублей, на 2026 год на 100 000 рублей за счет переноса из подраздела 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» (приведение КБК в соответствие).

**Подраздел 0310 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **13 000 рублей** на оплату коммунальных услуг для Зареченского территориального отдела за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

Ассигнования по муниципальной программе «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на 2024 год увеличиваются на **4 645 823,87 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 5 019 493,67 рубля - на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта за счет субсидии из областного бюджета;

- 26 330,20 рублей – на оплату услуг по освидетельствованию понтона для паромной переправы Быченскому территориальному отделу счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

за счет уменьшения:

- 400 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на организацию транспортного обслуживания населения, в связи с отсутствием потребности переносятся в подразделы 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 250 000 рублей, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 150 000 рублей.

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

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **2 910 000 рублей**, из них:

- 2 300 000 рублей - на приобретение трактора для Соянского территориального отдела за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование»;

- 450 000 рублей - на приобретение ГСМ и материалов для осуществления МКУ «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа» ремонта и содержания дорог за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 160 000 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

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

Ассигнования на 2024 год уменьшаются на **2 400 000 рублей**, из них:

- 1 200 000 рублей –ассигнования переносятся в подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» (приведение КБК в соответствие);

- 1 200 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на выполнение работ для разработки предпроектной документации берегоукрепления р. Кулой, в связи   
с отсутствием софинансирования из областного бюджета переносятся в подраздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды».

Ассигнования, предусмотренные на выполнение кадастровых работ на 2025 год, уменьшаются на 220 000 рублей, на 2026 год на 100 000 рублей за счет переноса в подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» (приведение КБК в соответствие).

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **400 000 рублей** на оплату коммунальных услуг за жилье, находящееся в муниципальной собственности и не переданное в найм, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **48 000 рублей**, из них:

- 30 000 рублей - на оплату коммунальных услуг за нежилые помещения, находящиеся в оперативном управлении у Каменского территориального отдела, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 18 000 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **1 849 000,08 рублей,** из них:

- 89 000 рублей – на оплату коммунальных услуг за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» (Заречерский территориальный отдел – 49 000 рублей, Соянский территориальный отдел – 40 000 рублей);

- 128 000 рублей – на доставку тротуарных плит для благоустройства мемориала участникам Великой Отечественной войны в г. Мезень за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 1 222 400,08 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 409 600 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»**

Ассигнования на 2024 по муниципальной программе «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области» увеличиваются на **1 200 000 рублей** на оказание услуг по проведению орнитологического исследования на предмет отсутствия факторов, способствующих привлечению и массовому скоплению птиц, и (или) достаточности мер защиты объекта по обращению с твердыми коммунальными отходами, пищевыми и биологическими отходами, на участках, расположенных   
в границах приаэродромной территории, от привлечения и массового скопления птиц за счет переноса из подраздела 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики».

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **582 425,35 рублей**, из них:

- 140 000 рублей – на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование»;

- 442 425,35 рублей - на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование».

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **190 335 756,84 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 190 190 190,19 рублей – на выполнение работ по строительству школы на 90 учащихся в с. Долгощелье за счет субсидии из областного бюджета – 190 000 000 рублей и переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 190 190,19 рублей (софинансирование);

- 2 206 200 рублей – на приобретение учебников за счет субвенции на реализацию образовательных программ из областного бюджета;

- 1 220 000 – на приобретение учебного комплекса по профилактике дорожно-транспортного травматизма для Долгощельской средней школы за счет субсидии из областного бюджета – 951 600 рублей и переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 268 400 рублей (софинансирование);

за счет уменьшения:

- 398 208 рублей – на мероприятия по укреплению материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций за счет уменьшения субсидии из областного бюджета на 199 104 рубля   
и софинансирование из бюджета муниципального округа переносится в подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 2 300 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на проведение ремонтных работ в учреждениях образования, в связи с переносом ассигнований за счет средств благотворительной помощи переносятся в подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- 582 425,35 рублей – перенос ассигнований в подраздел 0701 «Дошкольное образование».

В соответствии с уведомлением из областного бюджета ассигнования на 2025 год увеличиваются на 448 519,80 рублей на реализацию мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций в Архангельской области (вне рамок регионального проекта "Модернизация школьных систем образования в Архангельской области" учреждениям общего образования).

Ассигнования на 2026 год увеличиваются на 688 423,69 рубля, из них:

за счет увеличения:

- 1 337 295,69 рублей - на реализацию мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций в Архангельской области (вне рамок регионального проекта "Модернизация школьных систем образования в Архангельской области" учреждениям общего образования) за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

за счет уменьшения:

- 648 872 рубля – на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области переносятся   
в подраздел 0703 «Дополнительное образование детей».

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Ассигнования на 2026 год увеличиваются на 648 872 рубля на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры   
в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование».

**Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **592 072 рубля**, из них:

- 445 672 рубля - на ремонт, реконструкцию, благоустройство и установку памятников, обелисков, мемориалов, памятных досок за счет субсидии из областного бюджета – 347 624,16 рубля, переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 98 047,84 рублей;

- 146 400 рублей - на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан за счет субсидии из областного бюджета.

**Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **632 400 рублей**, из них:

- 345 000 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 287 400 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **57 471 рубль** на оказание социальной помощи Личутину В.В., Почетному гражданину г. Мезень за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа.

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Ассигнования на 2024 год увеличиваются на **40 000 рублей** на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

Всего расходы с учетом вносимых изменений составят на 2024 год – **1 315 620 647,26 рублей**, на 2025 год – 1 010 292 760,90 рублей, на 2026 год – 1 097 278 212,05 рублей.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

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