**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к изменениям в бюджет округа на 2025 год**

**и на плановый период 2026 и 2027 годов**

**ДОХОДЫ**

Плановые назначения по неналоговым доходам **на 2025 год** увеличиваются на **300 425 рублей** по коду доходов 1 17 15020 14 0000 150 «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты муниципальных округов» за счет инициативных платежей, поступающих от юридических лиц.

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы на **2025 год** увеличиваются на **83 492 490,65 рублей**, на 2026 год на 1 921 764,64 рубля, на 2027 год на 1 845 156,85 рублей, из них:

- субсидия на создание комфортной городской среды в малых городах   
и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды на **2025 год** – 71 615 252,53 рубля;

- субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей на **2025 год** – 305 282,58 рубля;

- субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды на **2025 год** – 2 000 000 рублей, на 2026 год - 1 921 764,64 рубля, на 2027 год - 1 845 156,85 рублей;

- субсидия на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях на **2025 год** – 869 640,46 рублей;

- субвенция на реализацию образовательных программ на 2025 год – 77 240 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям граждан, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, бесплатного посещения обучающимися занятий по дополнительным общеобразовательным программам, реализуемым на платной основе муниципальными образовательными организациями, а также бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, или группы продленного дня в общеобразовательных организациях на **2025 год** – 625 075,08 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на развитие инициативных проектов в рамках регионального проекта "Комфортное Поморье" **на 2025** **год** – 8 000 000 рублей.

Всего доходы с учетом вносимых изменений **на 2025 год** составят **1 228 835 708,80 рублей**, на 2026 год – 1 242 547 965,13 рублей, на 2027 год – 1 092 593 447,07 рублей.

**РАСХОДЫ**

**Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых   
и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **15 000 рублей** на оплату курсов повышения квалификации председателя контрольно-счетной комиссии за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Ассигнования **на 2025 год** уменьшаются на **1 018 246,68 рублей**   
и переносятся на основании распоряжений администрации Мезенского муниципального округа в следующие подразделы:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 218 367,40 рублей;

0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - 12 989,28 рублей;

0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 200 000 рублей;

0702 «Общее образование» - 400 000 рублей;

0801 «Культура» - 186 890 рублей.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Ассигнования **на 2025 год** уменьшаются на **5 086 135,11 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 5 977,40 рублей – на оплату услуг по проживанию медицинских работников передвижного флюорографа в с. Долгощелье за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 212 390 рублей – на приобретение мебели и бытовой техники для медицинских работников в помещения, переоборудованные под служебное жилье, за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

за счет уменьшения:

- 150 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на выполнение кадастровых работ, переносятся в подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»;

- 1 000 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на софинансирование мероприятий по проведению конкурса инициативных проектов «Комфортное Поморье», переносятся в подразделы:

0501 «Жилищное хозяйство» - 553 139 рублей;

0503 «Благоустройство» - 279 353 рубля;

0702 «Общее образование» - 80 267 рублей;

0703 «Дополнительное образование детей» - 29 686 рублей;

0707 «Молодежная политика» - 9 192 рубля;

0801 «Культура» - 7 911 рублей;

1101 «Физическая культура» - 40 452 рубля.

– 730 457 рублей - ассигнования, зарезервированные на индексацию заработной платы и на повышение средней заработной платы отдельных категорий работников, переносятся в подраздел 0503 «Благоустройство»;

- 3 424 045,51 рублей - ассигнования, зарезервированные для финансового обеспечения расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, переносятся в подразделы:

0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - 15 000 рублей;

0501 «Жилищное хозяйство» - 646 861 рубль;

0502 «Коммунальное хозяйство» - 1 954 870 рублей;

0503 «Благоустройство» - 90 000 рублей;

0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - 716 152,53 рубля;

0801 «Культура» - 1 161,98 рубль.

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

Ассигнования **на** **2025 год** увеличиваются на **12 989,28 рублей** на окончательные расчеты за услуги по техническому присоединению энергопринимающих устройств складского здания в д.Лампожня за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа.

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

Ассигнования **на** **2025 год** увеличиваются на **200 000 рублей** на оплату услуг по транспортировке бульдозера в д. Сояна за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **1 350 000 рублей**, из них:

- 1 200 000 рублей - на оплату работ по инженерно-геологическим изысканиям, на технологический и ценовой аудит обоснования инвестиций, экспертизу ТЦА ОИ, необходимые для строительства многоквартирного дома в соответствии с программой переселения граждан из аварийного жилищного фонда, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 150 000 рублей - на проведение ремонтов жилищного фонда, находящегося в муниципальной собственности, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **1 954 870 рублей**, из них:

- 1 643 940 рублей – на софинансирование расходов по реализации мероприятий по строительству и подключению блочно-модульных станций очистки воды, строительству водопроводных сетей с последующим объединением с существующими сетями (закольцовка) в г. Мезень в рамках муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области», за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 310 930 рублей – на софинансирование расходов по реализации мероприятий по капитальному ремонту участков водопроводных сети в г. Мезень   
в рамках муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **8 282 153 рубля,** из них:

- 5 461 696 рублей – на реализацию инициативных проектов в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования   
в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» (средства областного бюджета – 4 984 261 рубль, софинансирование из бюджета округа - 279 353 рубля, инициативных платежей – 198 082 рубля):

инициативный проект «Новогоднее настроение в с. Долгощелье» - 190 933 рубля на приобретение новогодней ели (средства областного бюджета – 171 843 рубля, бюджета округа – 9 545 рублей, инициативных платежей – 9 545 рублей);

инициативный проект «Устройство уличного освещения в деревне Березник» - 797 758 рублей на установку опор и светодиодных светильников (средства областного бюджета – 717 996 рублей, бюджета округа – 39 881 рубль, инициативных платежей – 39 881 рубль);

инициативный проект «Есть тротуары - нет травматизма» - 1 153 892 рубля на строительство тротуаров по пр. Октябрьский в г. Мезень (средства областного бюджета – 1 038 522 рубля, бюджета округа - 57 685 рублей, инициативных платежей – 57 685 рублей);

инициативный проект «Тротуар - зона безопасности для пешеходов» - 1 299 446 рублей на строительство тротуаров по пр. Октябрьский в г. Мезень (средства областного бюджета – 1 169 524 рубля, бюджета округа – 64 961 рубль, инициативных платежей – 64 961 рубль);

инициативный проект «Оформление праздничной световой иллюминацией Малой Слободы» - 520 291 рубль на приобретение консолей и гирлянд (средства областного бюджета – 468 271 рубль, бюджета округа – 26 010 рублей, инициативных платежей – 26 010 рублей);

инициативный проект «Минувших лет святая память» - 277 717 рублей на замену ограждения у памятника (средства областного бюджета – 262 755 рублей, бюджета округа – 14 962 рубля);

инициативный проект «Честь и память: ограда для защитников Родины» -279 300 рублей на замену ограждения у памятника (средства областного бюджета – 263 868 рублей, бюджета округа – 15 432 рубля);

инициативный проект «Благоустройство Щельи» - 172 218 рублей (средства областного бюджета – 162 914 рублей, бюджета округа – 9 304 рубля);

инициативный проект «Через года, через века ПОМНИТЕ!» - 330 893 рубля на установку стелы (средства областного бюджета – 313 481 рубль, бюджета округа – 17 412 рублей);

инициативный проект «СоваПарк» 222 586 рублей на приобретение беседки (средства областного бюджета – 210 630 рублей, бюджета округа – 11 956 рублей);

инициативный проект «Помните, герои живы, люди помните» - 216 662 рубля на замену ограждения у памятника (средства областного бюджета – 204 457 рублей, бюджета округа – 12 205 рублей);

- 2 040 000 рублей - на проведение мероприятий по благоустройству общественных территорий в г. Мезень и п. Каменка в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» национального проекта «Жилье и городская среда» (средства федерального и областного бюджетов – 2 000 000 рублей, софинансирование из бюджета округа- 40 000 рублей);

- 780 457 рублей – на оплату труда с начислениями и программное обеспечение созданного автономного учреждения «Малая Слобода» счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования на 2026 – 2027 годы на проведение мероприятий по благоустройству общественных территорий в г. Мезень и п. Каменка в рамках национального проекта «Жилье   
и городская среда» предусматриваются в сумме 1 921 764,64 рубля и 1 845 156,85 рублей соответственно.

**Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **72 331 405,06 рублей** на реализацию проекта-победителя Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды "Малая Слобода" в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» национального проекта «Жилье   
и городская среда» (средства федерального и областного бюджетов - 71 615 252,53 рубля, софинансирование из бюджета округа - 716 152,53 рубля).

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Ассигнования **на 2025 год** в соответствии с заявками главного распорядителя по предоставлению субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг уменьшаются на **8 500 000 рублей** и переносятся в подраздел 0702 «Общее образование».

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **10 582 847 рублей**, из них:

- 8 577 240 рублей - на предоставление субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг за счет субвенции из областного бюджета – 77 240 рублей, переноса из подраздела 0701 «Дошкольное образование – 8 500 000 рублей;

- 400 000 рублей – на проведение строительной экспертизы объекта капитального строительства «Школа на 90 мест в с. Долгощелье» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 1 605 607 рублей – на реализацию инициативного проекта «Молодежный проект от Движения Первых по ремонту баскетбольной и волейбольной площадки г.Мезень» в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» (средства областного бюджета – 1 445 073 рубля, бюджета округа- 80 267 рублей инициативных платежей – 80 267 рублей).

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Ассигнования **на 2025 год** уменьшаются на **38 979 096 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 577 064 рубля – на реализацию инициативного проекта «Здесь живет искусство» в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на приобретение инвентаря для ДШИ № 15 (средства областного бюджета – 534 494 рубля, бюджета округа- 29 686 рублей, инициативных платежей – 12 884 рубля);

- 2 350 964 рубля - на предоставление субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг за счет переноса из подраздела 1103 «Спорт высших достижений» в соответствии с заявками главного распорядителя;

за счет уменьшения:

- 41 907 124 рубля – в связи с изменением подраздела бюджетной классификации ассигнования переносятся в подраздел 1102 «Массовый спорт».

Ассигнования на 2026 год уменьшаются на **37 197 328 рублей** и переносятсяв подраздел 1102 «Массовый спорт».

**Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **183 869 рублей** на реализацию инициативного проекта «Молодежный проект на оснащение Молодежного пространства АМБР» в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на приобретение мебели и освещение сцены (средства областного бюджета – 165 485 рублей, бюджета округа- 9 192 рубля, инициативных платежей – 9 192 рубля).

**Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **338 379,98 рублей**, из них:

- 186 890 рублей - на приобретение снегоуборщика для городского катка за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 1 161,98 рублей – на софинансирование комплектования книжных фондов муниципальных библиотек за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 150 328 рублей - на реализацию инициативного проекта «Одежда сцены»   
в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на приобретение одежды сцены в Долгощельский ДК (средства областного бюджета – 142 417 рублей, бюджета округа- 7 911 рублей).

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **869 640,46 рублей** в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Мезенского муниципального округа Архангельской области»на улучшение жилищных условий сельских граждан за счет субсидии из областного бюджета.

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

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **930 357,66 рублей**, из них:

- 305 282,58 рубля - на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках муниципальной программы «Обеспечение жильём молодых семей Мезенского муниципального округа Архангельской области» за счет субсидии из областного бюджета;

- 625 075,08 рублей - на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям граждан, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, бесплатного посещения обучающимися занятий по дополнительным общеобразовательным программам, реализуемым на платной основе муниципальными образовательными организациями, а также бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, или группы продленного дня в общеобразовательных организациях за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Ассигнования **на 2025 год** увеличиваются на **768 722 рубля** на реализацию инициативного проекта «Молодежный проект Вечерняя лыжня» в рамках муниципальной программы «Развитие системы инициативного бюджетирования   
в Мезенском муниципальном округе Архангельской области» на освещение лыжной базы ДЮСШ (средства областного бюджета – 728 270 рублей, бюджет округа- 40 452 рубля).

**Подраздел 1102 «Массовый спорт»**

В связи с изменением подраздела бюджетной классификации ассигнования в рамках реализации муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Мезенского муниципального округа Архангельской области» **на 2025 год** в сумме **41 907 124 рубля,** на 2026 год в сумме 37 197 328 рублейпереносятся из подраздела 0702.

**Подраздел 1103 «Спорт высших достижений»**

Ассигнования **на 2025 год** уменьшаются в соответствии с заявками главного распорядителя на **2 350 964 рубля** и переносятся в подраздел 0703 «Дополнительное образование детей».

Всего расходы с учетом вносимых изменений составят на 2025 год – **1 266 690 695,53 рублей**, на 2026 год – 1 242 547 965,13 рублей, на 2027 год – 1 092 593 447,07рублей.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

По результатам предлагаемых изменений дефицит бюджета муниципального округа на **2025 год** остается прежним и составит **37 854 986,73 рублей**.