**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к изменениям в бюджет муниципального округа на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов**

**ДОХОДЫ**

Плановые назначения по неналоговым доходам **на 2023 год** увеличиваются на **411 422 рубля** в связи с увеличением назначений по коду доходов 1 17 15020 14 0000 150 «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты муниципальных округов» за счет инициативных платежей, поступающих от физических лиц, в сумме 43 000 рублей и за счет переноса назначений с кода доходов 2 07 04050 14 0000 150 «Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов» в сумме 368 422 рубля.

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям из областного бюджета на **2023 год** увеличиваются на **73 763 876,46 рублей**, на 2025 год уменьшаются на 3 805 094,26 рубля, из них:

за счет увеличения:

- субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на **2023 год** – 30 530 493,18 рубля;

- субсидия на обеспечение социально значимых объектов муниципальной собственности муниципальных образований Архангельской области резервными источниками снабжения электрической энергии на **2023 год** – 739 619,67 рублей;

- субсидия на реализацию мероприятий по укреплению материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области (учреждениям общего образования) на **2023 год** - 1 000 000 рублей;

- субсидия на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов, пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения на **2023 год** – 294 000 рублей;

- субсидия на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области на **2023 год** – 207 899 рублей;

- субсидия на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области на **2023 год** – 96 551,78 рубль;

- субсидия на приобретение и установку автономных дымовых пожарных извещателей на **2023 год** – 297 950 рублей;

- 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 **2023 год** - 29 550 720 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по модернизации учреждений отрасли культуры на **2023 год** – 10 940 810 рублей;

- иные межбюджетные трансферты за счет средств резервного фонда Правительства Архангельской области на **2023 год** – 259 000 рублей;

за счет уменьшения:

- субвенция на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости питания детей в организациях отдыха детей и их оздоровления с дневным пребыванием детей в каникулярное время на **2023 год** – 153 167,17 рублей;

- субвенция 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, рабочих поселках (поселках городского типа) **на 2025 год** – 3 805 094,26 рубля.

Прочие безвозмездные поступления увеличиваются на **2023 год** на **1 631 578 рублей** за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС», в том числе:

за счет увеличения:

- 2 000 000 рублей – на перепланировку второго этажа здания по проспекту Канинский, д.58 в г. Мезени под жилые помещения;

за счет уменьшения:

- 368 422 рубля – переносятся на код доходов 1 17 15020 14 0000 150 «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты муниципальных округов».

Всего доходы с учетом вносимых изменений **на 2023 год** составят **1 231 575 272,51 рубля**, на 2025 год – 917 246 913,86 рублей.

**РАСХОДЫ**

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **413 000 рублей,** из них:

- 387 000 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 09.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт» - 300 000 рублей, 0503 «Коммунальное хозяйство» - 87 000 рублей (на приобретение компьютерной техники в Совпольский территориальный отдел – 87 000 рублей, в Быченский территориальный отдел – 300 000 рублей);

- 26 000 рублей – на подключение оптико-волоконного интернета в Совпольском территориальном отделе за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Ассигнования на 2023 год на основании распоряжений администрации Мезенского муниципального округа уменьшаются на **304 273,19 рубля**и переносятся в подразделы: 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 42 299 рублей, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 70 843,19 рубля, 0801 «Культура» - 191 131 рубль.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Ассигнования на 2023 год уменьшаются на **9 673 169,49 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 32 299 рублей – на поощрение Борисова В.С., победителя Всероссийской телеолимпиады «Умницы и умники», за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа (приобретение ноутбука);

- 10 000 рублей – на внесение вклада в уставной капитал ООО «Сиверко» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 259 000 рублей – на приобретение, установку и обслуживание оборудования для видеофиксации в целях обеспечения безопасности военного комиссариата и администрации муниципального округа за счет средств резервного фонда Правительства Архангельской области;

- 24 400 рублей – на реализацию инициативного проекта "Соревнования по спортивному туризму на средствах передвижения-конные-Мезенка-трэк" за счет переноса из подраздела 0801 «Культура»;

- 65 000 рублей – на приобретение программного продукта «Гранд Смета» комитетом по управлению имуществом администрации Мезенского муниципального округа за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»;

за счет уменьшения:

- 6 536 400 рублей – ассигнования, предусмотренные на развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе, переносятся на реализацию проектов в подразделы: 0503 «Благоустройство» - 1 310 468 рублей, 0703 «Дополнительное образование детей» - 2 113 666 рублей, 0801 «Культура» - 1 945 600 рублей, 1101 «Физическая культура» - 1 166 666 рублей;

- 1 838 783,06 рубля - ассигнования, предусмотренные на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области на 2023 – 2025 годы», переносятся на реализацию проектов в подразделы: 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 150 000 рублей, 0503 «Благоустройство» - 462 000 рублей, 0801 «Культура» - 1 004 000 рублей, 1101 «Физическая культура» - 222 783,06 рубля;

- 900 000 рублей - ассигнования, предусмотренные на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона», переносятся в подразделы: 0502 «Коммунальное хозяйство» - 50 000 рублей, 0503 «Благоустройство» - 369 660 рублей, 0801 «Культура» - 325 340 рублей, 1101 «Физическая культура» - 155 000 рублей;

- 50 000 рублей - ассигнования, предусмотренные на поддержку социально- ориентированных некоммерческих организаций в рамках муниципальной программы «Развитие гражданского общества и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 – 2025 годы», переносятся в подраздел 1101 «Физическая культура»;

- 338 685,43 рубль – ассигнования, зарезервированные на финансовое обеспечение расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, переносятся на софинансирование расходов в подразделы: 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 74 006,46 рублей, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 264 678,97 рублей;

- 400 000 рублей – ассигнования, зарезервированные на финансовое обеспечение расходов на повышение оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений в размерах не ниже МРОТ, переносятся в подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 660 950 рублей,** из них:

- 1 363 000 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп (на строительство пожарных водоемов для Соянского территориального отдела – 363 000 рублей, Койденского территориального отдела – 1 000 000 рублей) за счет переноса из подразделов 0408 «Транспорт» - 398 980 рублей, 0503 «Благоустройство» - 964 020 рублей;

- 297 950 рублей – на приобретение и установку автономных дымовых пожарных извещателей за счет субсидии из областного бюджета.

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

Ассигнования на 2023 год уменьшаются на **398 155 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 10 465 рублей – на обеспечение транспортной доступности жителей деревни Усть-Пеза за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»;

- 305 160 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп (на приобретение транспорта в Совпольский территориальный отдел) за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»;

за счет уменьшения:

- 713 780 рублей – ассигнования, предусмотренные на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп, переносятся на реализацию плана в подразделы: 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 300 000 рублей, 0310 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - 398 980 рублей, «0502 «Коммунальное хозяйство» - 14 800 рублей.

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 125 846,46 рублей**, из них:

- 368 006,46 рублей - на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов, пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения за счет субсидии из областного бюджета – 294 000 рублей, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 74 006,46 рублей (софинансирование из бюджета муниципального округа);

- 207 840 рублей - на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство» (на ремонт моста на территории Совпольского территориального отдела);

- 150 000 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 400 000 рублей - на оплату труда с начислениями работников МКУ «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа» (введена 1 единица водителя-тракториста) за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **2 200 000 рублей,** из них;

- 2 000 000 рублей - на выполнение работ по перепланировке второго этажа здания по проспекту Канинский, д.58 в г. Мезени под жилые помещения за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 200 000 рублей – на проведение текущих ремонтов жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности, за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 324 970,37 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 14 800 рублей – на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп за счет переноса из подраздела 0408 «Транспорт» (приобретение сварочного аппарата в Соянский территориальный отдел);

- 1 004 298,64 рублей - на приобретение резервного источника снабжения электрической энергии в д. Чижгора за счет субсидии из областного бюджета – 739 619,67 рублей, за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 264 678,97 рублей (софинансирование из бюджета муниципального округа);

- 50 000 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 274 928,54 рублей – на финансирование мероприятий в области водоснабжения населения (Ручьевской территориальный отдел – 58 581 рубль, Дорогорский территориальный отдел - 216 347,54 рублей) за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»;

- 70 843,19 рубля – на оплату услуг по проведению государственной экспертизы проектной документации «Капитальный ремонт участков водопроводной сети в г. Мезени» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

за счет уменьшения:

- 89 900 рублей – ассигнования, предусмотренные на мероприятия в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 - 2025 годы», переносятся в подраздел 0503 «Благоустройство».

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **182 422,46 рубля,** из них:

за счет увеличения:

- 462 000 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 369 660 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 1 401 276 рублей – на реализацию инициативных проектов за счет переноса из подразделов: 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 1 310 468 рублей, 0801 «Культура» - 70 808 рублей, за счет инициативных платежей от физических лиц – 20 000 рублей;

- 89 900 рублей – на реализацию мероприятий программ современной городской среды за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство»;

за счет уменьшения:

- 1 564 020 рублей - ассигнования, предусмотренные на реализацию плана мероприятий по социально-экономическому развитию Мезенского муниципального округа, утвержденного распоряжением Правительства Архангельской области от 9.09.2022 № 558-рп с изм. от 11.04.2023 № 248-рп, переносятся в подразделы: 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 87 000 рублей, 0310 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - 964 020 рублей, 0408 «Транспорт» - 305 160 рублей, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - 207 840 рублей;

- 334 581 рубль – в связи с ликвидацией МАУ Городское хозяйство ассигнования переносятся в подразделы: 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 11 000 рублей, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 65 000 рублей, 0501 «Жилищное хозяйство» - 200 000 рублей, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 58 581 рубль;

- 241 812,54 рублей – ассигнования, предусмотренные на мероприятия по благоустройству на территории муниципального округа, переносятся в подразделы: 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 15 000 рублей, 0408 «Транспорт» - 10 465 рублей, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 216 347,54 рублей.

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **31 144 493,18 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 30 530 493,18 рубля - на строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье, в том числе: за счет субсидии из областного бюджета;

- 1 000 000 рублей - на реализацию мероприятий по укреплению материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях за счет субсидии из областного бюджета. Средства планируется направить на установку автоматической пожарной сигнализации в Койденской средней школе;

за счет уменьшения:

- 386 000 рублей – ассигнования переносятся в подразделы 0703 «Дополнительное образования детей».

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования по возмещению расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельской местности на 2025 год уменьшаются на 3 805 094,26 рубля.

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **2 623 073 рубля**, из них:

- 2 237 073 рубля - на реализацию инициативных проектов за счет переноса из подразделов 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 2 113 666 рублей, 0801 «Культура» - 120 407 рублей, за счет инициативных платежей от физических лиц – 3 000 рублей;

- 386 000 рублей - на проведение ремонтных работ в ДЮСШ за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование».

**Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **54 731,83 рубль,** из них:

за счет увеличения:

- 207 899 рублей - на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан за счет субсидии из областного бюджета;

за счет уменьшения:

- 153 167,17 рублей – на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости питания детей в организациях отдыха детей и их оздоровления с дневным пребыванием детей в каникулярное время за счет уменьшения субвенции из областного бюджета.

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **96 551,78 рубль** на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций за счет субсидии из областного бюджета.

**Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **14 090 859 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 191 131 рубль – на приобретение продуктовых наборов для тружеников тыла и детей войны, проживающих на территории Мезенского муниципального округа, за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 1 004 000 рублей - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 325 340 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 1 965 600 рублей – на реализацию инициативных проектов за счет переноса из подразделов 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 1 945 600 рублей, за счет инициативных платежей от физических лиц – 20 000 рублей;

- 10 940 810 рублей - на выполнение работ по капитальному ремонту здания МБУК «Мезенская БС» за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

за счет уменьшения:

- 286 022 рубля – ассигнования, предусмотренные за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС», переносятся в подразделы: 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 24 400 рублей, 0503 «Благоустройство» - 70 808 рублей, 0703 «Дополнительное образование детей» - 120 407 рублей, 1101 «Физическая культура» - 70 407 рублей;

- 50 000 рублей – ассигнования, предусмотренные на проведение мероприятий в сфере культуры, переносятся в подраздел 1101 «Физическая культура».

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **29 550 720 рублей** на осуществление государственных полномочий на предоставление лицам, являющимся собственниками жилых помещений в многоквартирных домах и признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции, дополнительных мер поддержки по обеспечению жилыми помещениями в рамках подпрограммы «Жилищное строительство» Капитальный, текущий ремонты и реконструкция» муниципальной программы «Развитие строительства, капитальный и текущий ремонты объектов на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023-2025 годы» (за счет средств публично-правовой компании "Фонд развития территорий" – 28 959 705,60 рублей, областного бюджета – 591 014,40 рублей).

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 714 856,06 000 рублей,** из них:

- 222 783,06 рубля - на финансирование проектов ТОС в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском муниципальном округе Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 155 000 рублей - на реализацию проектов конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 1 237 073 рубля – на реализацию инициативных проектов за счет переноса из подразделов 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 1 166 666 рублей, 0801 «Культура» - 70 407 рублей;

* 100 000 рублей - на проведение спортивных мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет переноса из подразделов 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 50 000 рублей, 0801 «Культура» - 50 000 рублей.

С учетом вносимых изменений расходы на 2023 год составят **1 288 214 198,83 рублей**, на 2025 год – 917 246 913,86 рублей.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

По результатам предлагаемых изменений дефицит бюджета муниципального округа на **2023 год** остается прежним и составит **56 638 926,32 рублей**.