**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

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

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

**ДОХОДЫ**

Бюджетные назначения коду доходов 1 13 01000 00 0000 130 «Доходы от оказания платных услуг (работ)» на **2023 год** увеличиваются на **379 507,29 рублей** за счет поступления доходов от организации транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта МКУ «Хозяйственная служба администрации Мезенского муниципального округа».

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям из областного бюджета на **2023 год** увеличиваются на **129 607 525,47 рублей**, на 2024 год - на 293 866,66 рублей, на 2025 год - на 278 194,39 рубля, из них:

за счет увеличения:

- субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на **2023 год** – 312 086,70 рублей, на 2024 год – 293 866,66 рублей, на 2025 год – 278 194,39 рубля;

- субсидия на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек на **2023 год** – 1 100 463,64 рубля;

- субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей на **2023 год** – 315 911,92 рублей;

- субсидия на разработку проектно-сметной документации по строительству, модернизации объектов питьевого водоснабжения на **2023 год** – 936 000 рублей;

- субсидия на разработку проектно-сметной документации по благоустройству общественных и дворовых территорий при реализации муниципальных программ формирования современной городской среды на **2023 год** – 471 215,65 рублей;

- субсидия на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта на **2023 год** – 6 508 349,26 рублей;

- субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на **2023 год** – 25 853 345,30 рублей;

- субвенция на реализацию образовательных программ на **2023 год** – 789 400 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужащих, сотрудников некоторых федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции, лиц, заключивших контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации) для участия в указанной специальной военной операции, а также граждан, призванных на военную службу по мобилизации, в том числе погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы), в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, в виде оплаты расходов образовательной организации, связанных с организацией питания и приобретением расходных материалов, используемых для обеспечения соблюдения воспитанниками режима дня и личной гигиены на **2023 год** – 4 723 рубля;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по модернизации системы дошкольного образования на **2023 год** – 500 000 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по модернизации учреждений отрасли культуры на **2023 год** – 20 500 000 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение учреждений культуры автотранспортом на **2023 год** – 3 437 500 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на развитие инициативного бюджетирования на **2023 год** – 6 000 000 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на ремонт грунтового полотна автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Октябрьская (от жилого дома № 68 по ул. Октябрьская до здания новой школы) в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области на **2023 год** – 7 128 000 рублей;

- иные межбюджетные трансферты на устройство временного объездного низководного автомобильного моста через р. Сова в дер. Чижгора Мезенского района Архангельской области на **2023 год** – 71 780 530 рублей;

за счет уменьшения:

- иные межбюджетные трансферты на оснащение объектов строительства сферы образования муниципальных образований Архангельск6ой области (учреждениям общего образования) на **2023 год** – 16 030 000 рублей.

Прочие безвозмездные поступления увеличиваются на **2023 год** на **5 400 000 рублей** за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС», в том числе:

- 300 000 рублей – на поддержку Кузинских лыжных гонок;

- 1 000 000 рублей - на проведение конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона»;

- 550 000 рублей – на укрепление материально–технической базы образовательных учреждений Мезенского муниципального округа;

- 80 000 рублей – на проведение районного конкурса «Ученик года»;

- 1 200 000 рублей – на осуществление мероприятий по ремонту канализационной системы в Мезенской средней школе;

- 1 120 000 рублей - на осуществление мероприятий по ремонту стяжки полов на 1 этаже в Мезенской средней школе;

- 650 000 рублей – на приобретение оргтехники и мебели в учреждения культуры;

- 200 000 рублей – на приобретение оборудования в тренажерный зал в г. Мезень;

- 200 000 рублей – на развитие д. Сояна;

- 100 000 рублей – на приобретение ограждения для детской игровой площадки в п. Каменка.

Увеличиваются плановые назначения по коду доходов 2 19 00000 14 0000 150 «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных округов» на сумму **758 000 рублей** (возврат иных межбюджетных трансфертов из резервного фонда Правительства Архангельской области на приобретение ноутбука для ДШИ № 15 - 45 000 рублей, на ремонт центральной   библиотеки - 613 000 рублей, на приобретение оргтехники для Койденской библиотеки - 100 000 рублей).

Всего доходы с учетом вносимых изменений **на 2023 год** составят **1 155 768 396,05 рублей**, на 2024 год – 901 400 809,34 рублей, на 2025 год – 921 052 008,12 рубля.

**РАСХОДЫ**

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **47 500 рублей** на техническое сопровождение программы «Грандсмета» и приобретение лицензии к программе «Инфрокрафт» в Каменский территориальный отдел за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Ассигнования на 2023 год уменьшаются на **1** **743 883,76 рубля****,** из них:

- 1 000 000 рублей - переносятся в подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

**-** 743 883,76 рублей **-**  на основании распоряжений администрации Мезенского муниципального округа ассигнования переносятся в подразделы: 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 89 793,76 рубля, 0502 «Коммунальное хозяйство» - 38 000 рублей, 0801 «Культура» - 556 090 рублей, 1003 «Социальное обеспечение населения» - 60 000 рублей.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **5 251 948,27 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 7 000 000 рублей – на развитие системы инициативного бюджетирования в Мезенском муниципальном округе за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета – 6 000 000 рублей, за счет переноса из подраздела 0111 «Резервные средства» - 1 000 000 рублей на софинансирование из бюджета муниципального округа;

- 379 507,29 рублей – на зарезервирование средств для финансового обеспечения расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета за счет увеличения неналоговых доходов;

- 1 000 000 рублей - на проведение конкурса общественных объединений Мезенского муниципального округа «Родная сторона» за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 89 793,76 рубля – 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;

за счет уменьшения:

- 3 217 351,89 рубль - зарезервированные средства для финансового обеспечения расходов в целях софинансирования субсидий и иных межбюджетных трансфертов, поступающих из областного бюджета, переносятся на софинансирование в подразделы 0408 «Транспорт» - 2 789 292,53 рубля, 0501 «Жилищное хозяйство» - 10 662,80 рубля; 0702 «Общее образование» - 25 879,22 рублей, 0801 «Культура» - 391 517,34 рублей;

- 0,89 рублей - зарезервированные средства переносятся в подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **9 319 506,13 рублей**, из них:

- 21 864,34 рубля – на оплату договора по освидетельствованию судна (катер КС) за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство»;

- 9 297 641,79 рубль - на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта, в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 6 508 349,26 рублей, за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 2 789 292,53 рубля на софинансирование из бюджета муниципального округа.

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **79 208 530,89 рублей**, из них:

- 7 128 000 рублей - на проведение ремонта грунтового полотна автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Октябрьская (от жилого дома № 68 по ул. Октябрьская до здания новой школы) в с. Долгощелье за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 71 780 530 рублей - на устройство временного объездного низководного автомобильного моста через р. Сова в дер. Чижгора за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 300 000 рублей – на приобретение запчастей для автогрейдера за счет переноса из подраздела 0503 «Благоустройство»;

- 0,89 рублей – на увеличение муниципального дорожного фондаМезенского муниципального округа за счет переноса из подраздела 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **10 662,80 рубля** на софинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в рамках подпрограммы «Жилищное строительство» муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 – 2025 годы» за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Ассигнования на 2023 год уменьшаются на **1 144 577,64 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 38 000 рублей – на приобретение насоса для подачи горячей воды в общественную баню г. Мезень за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

за счет уменьшения:

- 918 577,64 рублей – ассигнования, предусмотренные на разработку проектно-сметной документации на строительство локально-очистной станции по переработке жидких бытовых отходов в п. Каменка и г. Мезень в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 – 2025 годы» переносятся в подразделы 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 47 500 рублей, 0408 «Транспорт» - 21 864,34 рубля, 0503 «Благоустройство» - 849 213,3 рублей;

- 264 000 рубля – ассигнования, предусмотренные на строительство и подключение блочно-модульных станций очистки воды, строительство новых водопроводных сетей с последующим объединением с существующими сетями (закольцовка) в г. Мезень и п. Каменка в рамках муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 - 2025 годы» переносятся в подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства».

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 320 428,95 рублей,** из них:

за счет увеличения:

- 799 213,3 рублей – на проведение мероприятий по завершению проекта благоустройства Всероссийского конкурса «Малые города» (договор авторского надзора, подключение объектов к сетям электроснабжения, изготовление баннеров) за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство»;

- 50 000 рублей – на оплату услуг по видеонаблюдению за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство»;

- 471 215,65 рублей - на разработку проектно-сметной документации по благоустройству общественной территории - городской площади, расположенной по ул. Свободы (устройство пешеходной дорожки), за счет субсидии из областного бюджета;

- 200 000 рублей – на развитие д. Сояна за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 100 000 рублей – на приобретение ограждения для детской игровой площадки в п. Каменка за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

за счет уменьшения:

- 300 000 рублей – ассигнования переносятся в подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **1 200 000 рублей** на разработку проектно-сметной документации для строительства и реконструкции (модернизации) объектов питьевого водоснабжения в г. Мезень и п. Каменка в рамках муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории Мезенского муниципального округа Архангельской области на 2023 - 2025 годы» за счет субсидии из областного бюджета – 936 000 рублей, за счет переноса из подраздела 0502 «Коммунальное хозяйство» - 264 000 рублей.

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **500 000 рублей** на приобретение оборудования для учреждений дошкольного образования за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **13 458 293,92 рубля**, из них:

за счет увеличения:

- 550 000 рублей – на проведение ремонтов в образовательных учреждениях за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 20 000 рублей – на проведение районного конкурса «Ученик года» за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 1 200 000 рублей – на проведение ремонта канализационной системы в Мезенской средней школе за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 1 120 000 рублей - на проведение ремонта полов на 1 этаже в Мезенской средней школе за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 789 400 рублей – на повышение оплаты труда до размера не ниже МРОТ за счет субвенции на реализацию образовательных программ;

- 25 879 224,52 рубля - на строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье, в том числе: за счет субсидии из областного бюджета – 25 853 345,30 рублей, за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 25 879,22 рублей на софинансирование из бюджета муниципального округа;

за счет уменьшения:

- 16 030 000 рублей - ассигнования, предусмотренные на закупку оборудования для школы на 90 учащихся в с. Долгощелье уменьшаются за счет уменьшения иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 70 330,60 рублей – ассигнования переносятся в подразделы 0707 «Молодежная политика» - 70 000 рублей, 1004 «Охрана семьи и детства» - 330,60 рублей.

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **20 160 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 45 000 рублей - на приобретение ноутбука для ДШИ №15 за счет возврата средств из резервного фонда Правительства Архангельской области (остаток 2022 года);

- 200 000 рублей – на приобретение оборудования в тренажерный зал г. Мезень за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

за счет уменьшения:

- 224 840 рублей – ассигнования переносятся в подраздел 0801 «Культура».

**Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **70 000 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 сельской местности за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование».

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **60 000 рублей** на проведение районного конкурса «Ученик года» за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС».

**Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **27 573 410,98 рублей**, из них:

за счет увеличения:

- 106 890 рублей – на восстановление комнаты ветеранов в Долгощельском ДК за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 238 000 рублей – на оплату проезда и проживания участников детского образовательного театра «Радуга» в г. Москва на международный конкурс хореографического искусства «Танцемания» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 168 000 рублей – на оплату проезда участников танцевального коллектива «Серпантин» в г. Казань на финал Международного конкурса «5 звезд» за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 224 840 рублей – на проведение ремонтных работ в МБУК «Мезенский ОКЦ» за счет переноса из подраздела 0703 «Дополнительное образование детей»;

- 650 000 рублей – на приобретение оргтехники и мебели в учреждения культуры за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС»;

- 20 500 000 рублей – на выполнение работ по капитальному ремонту фасадов здания МБУК «Мезенский ОКЦ» за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 3 437 500 рублей – на приобретение автомобиля в МБУК «Мезенский ОКЦ» за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 1 410 850,82 рублей – на укрепление материально-технической базы сельских Домов культуры, из них: за счет субсидии из областного бюджета – 1 100 463,64 рубля, на софинансирование из бюджета муниципального округа за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 310 387,18 рублей;

- 31 339,03 рублей – на софинансирование расходов по приобретению основных средств для Каменского ДК за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- 43 200 рублей – на оплату расходов, связанных с участием команды Мезенского муниципального округа в сборах подготовки инструкторов в УЦМЦ Авангард г. Мирный за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа;

- 613 000 рублей - на проведение ремонтных работ в центральной   библиотеке за счет возврата средств из резервного фонда Правительства Архангельской области (остаток 2022 года);

- 100 000 рублей - на приобретение оргтехники для Койденской библиотеки за счет возврата средств из резервного фонда Правительства Архангельской области (остаток 2022 года);

- 49 791,13 рубль – на софинансирование расходов по комплектованию книжных фондов библиотек и подписку на периодическую печать за счет зарезервированных средств в подразделе 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **60 000 рублей** на оказание помощи гражданам, пострадавшим от пожара в п. Каменка за счет средств резервного фонда администрации Мезенского муниципального округа.

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

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **633 052,22 рубля**, из них:

- 4 723 рубля - на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужащих, сотрудников некоторых федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции, лиц, заключивших контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации) для участия в указанной специальной военной операции, а также граждан, призванных на военную службу по мобилизации, в том числе погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы), в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, в виде оплаты расходов образовательной организации, связанных с организацией питания и приобретением расходных материалов, используемых для обеспечения соблюдения воспитанниками режима дня и личной гигиены за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- 315 911,92 рублей – на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей за счет субсидии из областного бюджета;

- 312 417,30 рублей – на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование за счет субсидии из областного бюджета – 312 086,70 рублей, на софинансирование- 330,60 рублей за счет переноса из подраздела 0702 «Общее образование».

В соответствии с уведомлениями из областного бюджета ассигнования на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование увеличиваются на 2024 год на 293 866,06 рублей, на 2025 год на 278 194,39 рубля.

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Ассигнования на 2023 год увеличиваются на **300 000 рублей** на проведение лыжных гонок на приз В.С. Кузина за счет средств благотворительной помощи от АО «АГД ДАЙМОНДС».

С учетом вносимых изменений расходы на 2023 год составят **1 212 407 322,37 рубля**, на 2024 год – 901 400 809,34 рублей, на 2025 год – 921 052 008,12 рублей.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

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