Пояснительная записка

к уточнению бюджета Пожарского муниципального округа

Бюджет Пожарского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов приведен в соответствие с Законом Приморского края от 15 мая 2025 года № 784-КЗ «О внесении изменений в Закон Приморского края от 19.12.2024 г. № 692-КЗ «О краевом бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» в части изменения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и направления данных трансфертов на целевые расходы; уточнения налоговых и неналоговых доходов и расходов за счет собственных средств.

**2025 год**

Доходы

1. Увеличение налоговых и неналоговых доходов в размере 19 656,33 тыс. руб., из них:

- налог на доходы физических лиц в размере 19 505,32 тыс. руб. (по факту исполнения на 01.06.2025),

- единый налог на вмененный доход – 151,01 тыс. руб. (по факту исполнения на 01.06.2025).

1. Увеличение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 0,75 тыс. рублей - субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию государственного полномочия по установлению нормативов потребления твердого топлива (уголь, дрова, топливные брикеты), реализуемого гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье

**Всего увеличение доходов – 19 657,08 тыс. руб**.

Расходы

**По главному распорядителю бюджетных средств – администрации Пожарского муниципального округа** – **увеличение расходов на 12 589,09 тыс. руб.:**

1. Уменьшение ассигнований на муниципальную программу "Регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности, управление муниципальным имуществом в Пожарском муниципальном округе на 2023-2027 годы"– 4 760,0 тыс. руб. (м/б) на выполнение кадастровых работ, изготовление по установленной форме технических планов и постановка на государственный кадастровый учет объектов недвижимости (экономия по результатам торгов).

2. Уменьшение ассигнований на муниципальную программу "Развитие градостроительной деятельности в Пожарском муниципальном округе" – 1 459,20 тыс. руб. (м/б) на разработку программ комплексного развития коммунальной, транспортной, социальной инфраструктур (только после утверждения генерального плана).

3. Увеличение ассигнований на муниципальную программу "Социальная профилактика правонарушений на территории Пожарского муниципального округа на 2023-2027 годы"- 11,00 тыс. руб. (м/б) на изготовление удостоверений "Народный дружинник" (40 шт.).

4. Увеличение ассигнований на муниципальную программу "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2023-2027 годы» - 1 323,40 тыс. руб. (м/б), и них:

- устройство минерализованных полос в с. Охотничий – 1 300,00 тыс. руб.,

- приобретение автономных дымовых пожарных извещателей (АДПИ) для установки в деревянных муниципальных домах – 23,40 тыс. руб.

5. Увеличение ассигнований на муниципальную программу "Развитие систем водоснабжения и водоотведения Пожарского муниципального округа Приморского края на 2023 - 2027 годы – 958,89 тыс. руб. (м/б), из них:

-разработка схемы водоснабжения и водоотведения – 380,00 тыс. руб.,

-замена трубопровода холодного водоснабжения с. Новостройка – 578,89 тыс. руб.

6. Увеличение ассигнований на муниципальную программу "Развитие систем теплоснабжения Пожарского муниципального округа Приморского края на 2023 - 2027 годы" – 10 504,39 тыс. руб. (м/б), из них:

-разработка схемы теплоснабжения – 536,00 тыс. руб.,

-прокладка подземной теплосети к МОБУ СОШ № 17 с.Новостройка – 5 140,65 тыс. руб.,

-замена участка теплосети с.Светлогорье -2 427,74 тыс. руб.,

-приобретение блочной модульной котельной для дома ул.Кооперативная,1 с.Губерово – 2 400,00 тыс. руб.

7. Увеличение ассигнований на муниципальную программу «Содержание мест захоронений, расположенных на территории Пожарского муниципального округа на 2023-2027 годы» - 2 451,72 тыс. руб. (м/б) на благоустройство "Аллеи Славы».

8. Увеличение ассигнований на муниципальную программу "Содержание объектов благоустройства Пожарского муниципального округа на 2023 - 2027 годы" -894,42 тыс. руб. (м/б), из них:

- на благоустройство общественной территории с. Игнатьевка – 574,62 тыс. руб.,

- устройство бетонного основания детской площадки 4 мкр. между МКД № 37,48 и 36– 319,80 тыс. руб.

9. Увеличение ассигнований на муниципальную программу «Содержание объектов озеленения Пожарского муниципального округа на 2023-2027 годы» - 1 495,60 тыс. руб. (м/б) на устройство плодородного слоя земли и посев газонной травы на территории Набережной.

10. Увеличение расходов по непрограммным мероприятиям на 1 168,87 тыс. руб., из них:

- содержание МКУ "ХОЗУ" (увеличение ассигнований на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5%) – 13,51 тыс. руб. (м/б),

- оплата мировых соглашений (задолженность по жилищно-коммунальным услугам муниципальных помещений в период отсутствия нанимателя) – 68,47 тыс. руб. (м/б),

-ассигнования резервного фонда – 1 086,14 тыс. руб. (м/б),

- субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по установлению нормативов потребления твердого топлива (уголь, дрова, топливные брикеты), реализуемого гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищного, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье – 0,75 тыс. руб. (к/б).

**По главному распорядителю бюджетных средств – Думе Пожарского муниципального округа** – **увеличение расходов на 9,53 тыс. руб.** на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5% (м/б).

**По главному распорядителю бюджетных средств – Контрольно-счетной палате Пожарского муниципального округа** – **увеличение расходов на 6,30 тыс. руб.** на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5% (м/б).

**По главному распорядителю бюджетных средств – управлению образования администрации Пожарского муниципального округа – увеличение расходов на 4 243,37 тыс. руб.** **(м/б):**

1. Увеличение расходов на муниципальную программу "Развитие образования Пожарского муниципального округа" на 2023-2027 годы» - 4 213,98 тыс. руб. (м/б), в том числе:

1.1. Увеличение на подпрограмму "Развитие системы дошкольного образования Пожарского муниципального округа" – 1 270,81 тыс. руб., из них:

- субсидии на муниципальное задание – 1 126,37 тыс. руб. - плата за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод,

- субсидии на иные цели – 144,44 тыс. руб.- ремонт гидранта с заменой трубопровода холодного водоснабжения в МБДОУ №21 с. Светлогорье.

1.2. Увеличение на подпрограмму "Развитие системы общего образования Пожарского муниципального округа"– 2 858,36 тыс. руб., из них:

А) субсидии на муниципальное задание – 763,50 тыс. руб., в т.ч.:

- на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5% - 88,27 тыс. руб.,

- плата за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод – 675,23 тыс. руб.;

Б) субсидии на иные цели – 2 094,86 тыс. руб., в т.ч.:

- МОБУ СОШ №1 Лучегорск – 41,80 тыс. руб. (приобретение щетки для чистки искусственного покрытия стадиона),

- МОБУ СОШ №2 Лучегорск – 35,0 тыс. руб. (ремонт системы отопления),

- МОБУ СОШ №5 Нагорное – 795,91 тыс. руб. (замена окон-599,91 т.р., ремонт системы отопления-75,0 т.р., водоснабжения-121,0 т.р.),

- МОБУ СОШ № 6 Игнатьевка- 552,15 тыс. руб. (замена окон-373,40 т.р., замена регистров и труб отопления-178,75 т.р.),

- МОБУ СОШ №15 Красный Яр – 70,00 тыс. руб. (приобретение двери в электрощитовую),

- МОБУ СОШ № 17 Новостройка-600,00 тыс. руб. (ремонт системы отопления-540,0т.р., приобретение двери в электрощитовую-60,0 т.р.).

1.3. Увеличение ассигнований на подпрограмму "Развитие системы дополнительного образования Пожарского муниципального округа" - 14,70 тыс. руб.-субсидии на муниципальное задание ЦВР - на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5%.

1.4. Увеличение ассигнований на подпрограмму "Обеспечение эффективного функционирования и развития системы образования Пожарского муниципального округа" - 70,11 тыс. руб.- на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5% аппарату Управления, бухгалтерии и метод.кабинета.

2. Увеличение ассигнований на программу «Развитие физической культуры и спорта, укрепление общественного здоровья населения Пожарского муниципального округа на 2023-2027 годы» – 29,39 тыс. руб. -субсидии на муниципальное задание ДЮСШ - на индексацию заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5%.

**По главному распорядителю бюджетных средств – управлению культуры, спорта и молодежной политики администрации Пожарского муниципального округа – увеличение расходов на 2 808,79 тыс. руб. (м/б):**

1. Увеличение расходов на муниципальную программу "Развитие культуры и искусства в Пожарском муниципальном округе на 2023-2027 годы" – 2 715,12 тыс. руб., и них:

А) увеличение ассигнований на иные цели– 2 340,42 тыс. руб., в т.ч.:

-ДК- 1 167,05 тыс. руб. (замена выпуска канализации Ду160 от здания Дворца культуры до канализационного колодца-772,59 т.р.; для проведения мероприятий: изготовление лавочек парковых-184,46 т.р., приобретение стульев складных-210,0 т.р.),

- ДХШ- 190,0 тыс. руб. на реконструкцию теплового пункта с установкой элеватора водоструйного,

- ДМШ -983,37 тыс. руб. (ремонт кровли-302,99 т.р., ремонт водосточной системы-278,38 т.р.; ограждение здания-402,0 т.р.).

Б) Аппарат Управления, бухгалтерия и метод.кабинет- 374,70 тыс. руб. (индексация заработной платы с 01.10.2025 г. дополнительно на 0,5% - 24,70 тыс. руб., приобретение офисной техники - 350,0 тыс. руб.).

2. Увеличение ассигнований на программу «Дети и молодежь Пожарского муниципального округа на 2023-2027 годы» – 93,67 тыс. руб. - проезд для участия в региональных молодежных мероприятиях

**Всего увеличение расходов в 2025 году – 19 657,08 тыс. руб.**

Уточненный бюджет Пожарского муниципального округа на 2025 год составит:

Доходы – 2 159 728,44 тыс. рублей,

Расходы – 2 275 033,53 тыс. рублей,

Дефицит – 115 305,09 тыс. рублей,

Источник погашения дефицита – остатки средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2025 г.

Объем бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Пожарского муниципального округа на 2025 год в размере 19 500,00 тысяч рублей.

Начальник финансового управления Л.Л. Киричук