**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на основании проекта решения Рогнединского районного Совета народных депутатов «О бюджете Рогнединского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

**Содержание**

1. Основные показатели социально-экономического развития Рогнединского района
2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов
3. Этапы формирования районного бюджета
4. Основные параметры районного бюджета.

4.1.Доходы районного бюджета

4.2.Расходы районного бюджета

 5. Основные понятия, термины, определения.

 6. Контактная информация.

**1. Основные показатели социально-экономического развития**

**Рогнединского района**

 Показатели, характеризующие социально-экономическое развитие Рогнединского района, содержатся в прогнозе социально-экономического развития, который представляется в Рогнединский районный Совет народных депутатов совместно с проектом решения о бюджете Рогнединского муниципального района.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Ед.изм. | 2019 (факт) | 2020 (оценка) | 2021 (прогноз) | 2022 (прогноз) | 20223 (прогноз) |
| Численность населения (среднегодовая) | тыс.чел. | 6,3 | 6,3 | 6,3 | 6,3 | 6,3 |
| Индекс промышленного производства  | % к предыдущему году в сопостовимых ценах | 173,8 | 102,7 | 103,2 | 103,1 | 103,1 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства | % к предыдущему году в сопостовимых ценах | 96,7 | 98,1 | 100,4 | 100,3 | 100,3 |
| Численность рабочей силы | чел. | 3200 | 3200 | 3200 | 3200 | 3200 |
| Среднегодовая численность занятых в экономике | чел. | 3208 | 3210 | 3215 | 3199 | 3195 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | рублей | 25062,0 | 24874,0 | 26741,0 | 28395,0 | 30331,0 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | % к предыдущему году | 110,5 | 99,2 | 107,5 | 106,2 | 106,8 |

 **2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.**

 Бюджетная политика, проводимая Рогнединским районом, ориентирована на эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами, что является базовым условием для устойчивого экономического роста, своевременного исполнения социальных обязательств и достижения стратегических целей социально-экономического развития района.

Основными целями бюджетной политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов будут являться:

1) обеспечение сбалансированности бюджетной системы Рогнединского

 района в рамках принятых районом расходных обязательств в соответствии с заключенными с департаментом финансов Брянской области соглашениями;

2) финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных расходов;

3) повышение оплаты труда работников бюджетной сферы с целью сохранения достигнутых соотношений со средней заработной платой в экономике (реализация «майских указов»)

4) ограничение принятия новых расходных обязательств районного бюджета, минимизация кредиторской задолженности;

5) совершенствование нормативного правового регулирования и методологии управления муниципальными финансами;

6) повышение прозрачности и открытости бюджетной системы, повышение роли граждан и общественности в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.

**3. Этапы формирования районного бюджета**

 Главные администраторы доходов бюджета и главные распорядители средств районного бюджета готовят материалы, необходимую информацию и необходимые расчеты для определения доходной и расходной частей бюджета.

 Отдел экономического развития администрации Рогнединского района формирует предварительную оценку социально-экономического развития района за текущий год и прогноз социально-экономического развития района очередного года и планового периода.

 Финансовое управление администрации Рогнединского района подготавливает основные направления бюджетной и налоговой политики, параметры районного бюджета, формирует документы, представляемые одновременного с проектом бюджета.

 13 ноября – проект бюджета и все необходимые документы вносятся в Рогнединский районный Совет народных депутатов для рассмотрения. Проект бюджета рассматривается комитетами, проводятся публичные слушания и до начала очередного года принимается, подписывается и опубликовывается.

**4.Основные параметры бюджета**

 Основные характеристики районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов запланированы на основе прогноза социально-экономического развития Рогнединского района на 2021 – 2023 годы и характеризуются следующими параметрами

 (рублей)

| Показатель / период | 2021год | 2022 год | 2023год |
| --- | --- | --- | --- |
| **Доходы районного бюджета, в том числе:** | **175122730.89** | **140640294.59** | **139642704.59** |
| Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч. | 47141000,00 | 38145000,00 | 42356000,00 |
| *налог на доходы физических лиц* | 27611000,00 | 29489000,00 | 31612000,00 |
| *Акцизы* | 5932000,00 | 6250000,00 | 6297000,00 |
| *единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности* | 460000,00 | 0,00 | 0,00 |
| *доходы от использования имущества, находящегося в**государственной и муниципальной собственности*  | 580000,00 | 580000,00 | 580000,00 |
| Безвозмездные поступления, в том числе: | 127981730.89 | 102495294.59 | 97286704.59 |
| *Дотации* | 28352900.00 | 16010000.00 | 8317000.00 |
| *Субсидии* | 27921259.07 | 11619018.20 | 12560933.20 |
| *Субвенции* | 66475082.82 | 67195365.39 | 67462486.39 |
| *иные межбюджетные трансферты* | 5232489.00 | 7670911.00 | 89456285.00 |
| **Расходы районного бюджета** | 175122730.89 | 140640294.59 | 139642704.59 |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0** | **0** | **0** |

 В структуре доходов районного бюджета налоговые и неналоговые доходы составляют: в 2019 году – 29,9%, по оценке в 2020 году – 28,4%, по плану в 2021 году – 26,9%, в 2022 году – 27,1% и в 2023 году – 30,3%.

**4.1.Доходы бюджета**

***Налоговые и неналоговые доходы***

 Традиционно основную долю налоговых и неналоговых доходов (собственных доходов бюджета) составляют следующие источники: налог на доходы физических лиц, акцизы и налоги на совокупный доход.

**Основные прогнозные показатели на 2021 год:**

| Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателей |
| --- | --- | --- |
| 2020 (оценка) | 2021 |
| Налоговые и неналоговыедоходы консолидированного бюджета района (всего), в том числе: | тыс.рублей | 63371,0 | 64472,0 |
| Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета, всего, в том числе: | тыс.рублей | 46315,0 | 47141,0 |
| Налоговые доходы | тыс.рублей | 34212,0 | 35044,0 |
| Неналоговые доходы | тыс.рублей | 12103,0 | 12097,0 |
| Удельный вес доходов районного бюджета в консолидированном бюджете района  | % | 73,1 | 73,2 |
| Удельный вес налоговых доходов в районном бюджете  | % | 73,9 | 74,3 |
| Удельный вес неналоговых доходов в районном бюджете  | % | 26,1 | 25,7 |

 Прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы районного бюджета в 2021 году ожидаются на уровне 47141,0 тыс. рублей или 73,2% от консолидированного бюджета района.

В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2021 году налоговые доходы составляют 35044,0 тыс. рублей или 74,3%, не налоговые доходы – 12097,0 тыс. рублей или 25,7%.

***Безвозмездные поступления***

 Безвозмездные поступления в бюджет – межбюджетные трансферты (средства), предоставляемые одним бюджетом другому. Межбюджетные трансферты формируют значительную часть бюджетов всех уровней.

 Межбюджетные трансферты подразделяются на дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты.

 Дотации предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования, т.е. направляются на цели, определяемые получателем самостоятельно. Дотации обычно называют ≪нецелевыми межбюджетными трансфертами≫.

 Субсидии предоставляются на поддержку реализации полномочий, исполнение которых закреплено за получателем субсидий. Субсидии обычно предоставляются на условиях софинансирования – это означает, что получатель субсидии должен предусмотреть за счет собственных средств определенную долю финансирования (обычно от 5% до 30%) на те же цели.

 Субвенции предоставляются на осуществление переданных полномочий, то есть полномочий, которые не закреплены за получателем субвенции.

 Иные межбюджетные трансферты также предоставляются на переданные полномочия по решению вопросов местного значения поселений и определенные цели.

 При планировании районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годах учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом закона Брянской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

 Общий объем безвозмездных поступлений в 2021 году запланирован в размере 127981730 рублей 89 копеек, в 2022 году 102495294 рубля 59 копеек, в 2023 году в размере 97286704 рубля 59 копеек.

**Структура безвозмездных поступлений в районный бюджет на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

 рублей

| Наименование | 2021 год | 2022год | 2023год |
| --- | --- | --- | --- |
| Безвозмездные поступления ВСЕГО, в том числе: | 127981730.89 | 102495294.59 | 97286704.59 |
| Дотации | 28352900.00 | 16010000.00 | 8317000.00 |
| Субсидии | 27921259.07 | 11619018.20 | 12560933.20 |
| Субвенции | 66475082.82 | 67195365.39 | 67462486.39 |
| Иные межбюджетные трансферты | 5232489.00 | 7670911.00 | 8946285.00 |

 Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2021 год предусмотрена в размере 15515000,00 рублей (на 3108000,00 рублей больше объема дотации 2020 года); дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 12837900,00 рублей (на 658100,00 рублей меньше размера дотации текущего года.

 Общий объем субвенций на 2021 год составляет 66475082.82 рублей или 52.5% от общего объема межбюджетных трансфертов, на 2022 год 67195365739 рублей, на 2023 год 67462486.39 рублей.

 Иные межбюджетные трансферты на 2021 составляют 5232489.00 рублей, на плановый период 2022 года 7670911.00 рублей и на 2023 год составляют 8946285.00 рубля.

**4.2. Расходы бюджета**

Объем расходов районного бюджета в 2021 году составит 175122730.89 рублей, в 2022 году 140640294.59 рублей, в 2023 году 139642704.59 рублей.

**Структура расходов районного бюджета в 2021 – 2023 годах**

 рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Направление расходов** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **объем** | **доля вобщем объеме** | **объем** | **доля вобщем объеме** | **объем** | **доля вобщем объеме** |
| Общегосударственные вопросы | 24631199.30 | 14.1 | 22734479.00 | 16.2 | 22182312.00 | 15.9 |
| Национальная оборона | 888357.00 | 0.5 | 897244.00 | 0.6 | 931539.00 | 0.7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2413020.00 | 0.1 | 1832520.00 | 1.3 | 1832520.00 | 1.3 |
| Национальная экономика | 6959122.66 | 4.0 | 7134305.66 | 5.1 | 7181305.66 | 5.1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 13687186.50 | 7.8 | 574734.80 | 0.4 | 6200000.00 | 4.4 |
| Охрана окружающей среды | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 |
| Образование | 93638397.67 | 53.5 | 82101441.67 | 58.4 | 75044760.17 | 53.8 |
| Культура, кинематография | 13148200.00 | 7.6 | 5316527.70 | 3.8 | 4726900.00 | 3.4 |
| Социальная политика | 15279267.76 | 8.7 | 16025467.76 | 11.4 | 16266867.76 | 11.6 |
| Физическая культура и спорт | 182980.00 | 0.1 | 182980.00 | 0.1 | 0.00 | 0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 4295000.00 | 2.6 | 2295000.00 | 1.6 | 2295000.00 | 1.9 |
| Условно утвержденные расходы | 0.00 | 0 | 1545600,00 | 1.1 | 2981500.00 | 2.2 |
| Итого | 175122730.89 | 100,0 | 140640294.59 | 100,0 | 139642704.59 | 100 |

**РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА НА ФИНАНСОВОЕ
ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ
ПРОГРАММ РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА**

 В соответствии с Федеральным законом от 07.05.2013 № 104-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием бюджетного процесса» в Бюджетный кодекс введены понятия «государственная программа Российской Федерации», «государственная программа субъекта Российской Федерации», «муниципальная программа» (статья 179 БК РФ).

 Формирование районного бюджета в Рогнединском районе в «программном» формате осуществляется, начиная с бюджета на 2013 – 2015 годы. В настоящее время в Рогнединском районе утверждены и реализуются 3 муниципальные программы Рогнединского района.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ОРГАНА ИСПОЛНИТЕЛЬНОЙ ВЛАСТИ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА» (2021 – 2023 ГОДЫ)**

 Муниципальная программа «Реализация полномочий органа исполнительной власти местного самоуправления Рогнединского района» (2021 – 2023 годы) направлена на:

эффективное исполнение полномочий органа исполнительной власти местного самоуправления Рогнединского района;

совершенствование управления персоналом и развитие муниципальной службы;

проведение государственной политики в сфере безопасности, защиты населения и территории Рогнединского района от чрезвычайных ситуаций, профилактику правонарушений в Рогнединском районе.

 Задачами муниципальной программы являются:

создание условий для эффективной деятельности Главы администрации Рогнединского района и администрации Рогнединского района;

достижение количественных и качественных показателей социально-экономического развития Рогнединского района;

обеспечение реализации отдельных государственных полномочий Брянской области, включая переданные на муниципальный уровень полномочия;

организация и повышение качества системной подготовки кадров муниципальной службы;

формирование, подготовка и эффективное использование резерва кадров, в том числе управленческого, на муниципальной службе;

обеспечение мобилизационной готовности специальных объектов и формирований, выполнение мероприятий по гражданской обороне;

обеспечение первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

укрепление пожарной безопасности в населенных пунктах Рогнединского района;

укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных органов, общественных формирований и населения;

создание условий для повышения эффективности мер, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей, на сокращение социального сиротства, безнадзорности, беспризорности, правонарушений несовершеннолетних;

создание системы механизмов по обеспечению благоприятных условий воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, защита их прав и законных интересов;

создание условий для выявления, поддержки и развития одаренных детей, сохранение и развитие интеллектуального и творческого потенциала района;

содействие социальному, культурному, духовно-нравственному, гражданско-патриотическому и физическому развитию молодежи;

совершенствование государственной политики в работе с участниками дорожного движения, предупреждение опасного поведения участников дорожного движения и повышения надежности водителей транспортных средств.

**Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Реализация полномочий органа исполнительной власти местного самоуправления Рогнединского района» (2021 – 2023 годы)**

рублей

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный план)  | 2021 год | 2021/2020 | 2022год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** |
| Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности администрации Рогнединского района | 16702824,00 | 16440357,30 | 98,4 | 15134101,0 | 14791916,00 |
| Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, в отношении которых администрация Рогнединского района осуществляет функции и полномочия учредителя | 8397237,00 | 8659020,00 | 103,1 | 7015370,00 | 6269510,00 |
| Развитие кадрового потенциала, переподготовка и повышение квалификации персонала |  |  | - |  |  |
| Мероприятия по работе с детьми и молодежью | 30000,00 | 5000,00 | 16,7 |  |  |
| Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью | 25000,00 | 5000,00 | 20,0 |  |  |
| Организация и проведение мероприятий по охране окружающей среды | 100000,00 | 0,00 |  |  |  |
| Повышение безопасности дорожного движения | 22500,00 | 5000,00 | 22,2 |  |  |
| Пенсионное обеспечение муниципальных служащих | 1080500,00 | 1609229,00 | 148,9 | 1609229,00 | 1609229,00 |
| Мероприятия по поддержке сельского хозяйства |  |  |  |  |  |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним (Дорожный фонд) | 3389000,00 | 5932000,00 | 175,0 | 6250000,00 | 6297000,00 |
| Библиотеки | 2950000,00 | 3423707,00 | 116,1 | 2093910,00 | 1982385,00 |
| Дома культуры | 8767686,00 | 9599693,00 | 109,5 | 3157811,70 | 2679715,00 |
| Организация и проведение культурно-досуговых мероприятий | 100000,00 | 60000,00 | 60,0 |  |  |
| Реализация отдельных мероприятий в сфере здравоохранения, социальной и демографической политики | 60000,00 | 60000,00 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Выплаты молодым семьям на приобретение жилья | 1915956,00 | 580494,60 | 30,3 | 580494,60 | 580494,60 |
| Физкультурно-оздоровительная работа, спортивные, культурно-массовые и иные общественные мероприятия | 50000,00 | 182980,00 | 366,0 | 182980,00 |  |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 868104,00 | 955936,00 | 110,1 | 955936,00 | 955936,00 |
| Организация и проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных | 18329,57 | 7009,66 | 38,2 | 7009,66 | 7009,66 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 33000,00 | 48800,00 | 147,9 | 48800,00 | 48800,00 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям | 10447922,00 | 7924700,00 | 75,8 | 8730900,00 | 8972300,00 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 214926,00 | 238884,00 | 111,1 | 238884,00 | 238884,00 |
| Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4014384,00 | 4054248,00 | 101,0 | 4054248,00 | 4054248,00 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 606592,00 | 666268,00 | 109,8 | 672933,00 | 698654,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 191578,53 | 200789,16 | 104,8 | 208820,73 | 208820,73 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 6640,00 |  |  |  |  |
| Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах и (или) возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 602094,60 | 650412,00 | 108,0 | 638412,00 | 638412,00 |
| Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности |  |  |  |  |  |
| Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме | 300000,00 | 420000,00 | 140 | 210000,00 |  |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | 4200000,00 | 13023397,00 | 310 |  | 6200000,00 |
| Обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности | 511114,00 | 235789,50 | 46,1 | 364734,80 |  |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 3010202,00 |  |  |  |  |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 1034000,00 |  |  |  |  |
| Мероприятия по охране, сохранению и популяризации культурного наследия | 24000,00 |  |  |  |  |
| **ВСЕГО** | **71007564,70** | **75758167,22** | **106,7** | **52519253,92** | **56606567,42** |

 Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности администрации Рогнединского района включает в себя следующие расходы:

* обеспечение деятельности Главы администрации Рогнединского района;
* обеспечение деятельности аппарата администрации Рогнединского района.

 Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, в отношении которых администрация Рогнединского района осуществляет функции и полномочия учредителя, включают расходы на финансовое обеспечение следующих учреждений:

МБУ «Рогнединская детская школа искусств»;

МБУ «Рогнединская детско-юношеская спортивная школа»;

МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг «Мои документы» в Рогнединском районе»;

МКУ «Единая дежурная диспетчерская служба Рогнединского района».

 В составе бюджетных ассигнований по отрасли «Культура» предусмотрены ассигнования на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг муниципальными бюджетными учреждениями культуры, в том числе библиотечное и культурно-досуговое объединение.

 При формировании бюджетных проектировок предусмотрено финанси-рование следующих социально-значимых расходов (100,0 тыс. рублей):

организация и проведение районных, межмуниципальных и муниципальных фестивалей, праздников, концертов, конкурсов, конференций, семинаров, выставок, экспозиций; участие в областных аналогичных мероприятиях.

Кроме того, будут осуществляться расходы на обеспечение социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельных категорий граж-дан, работающих в сельской местности или посёлках городского типа на территории Брянской области, в сумме 80 400,00 рублей.

 По отрасли «Физическая культура и спорт» предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение физкультурно-оздоровительной работы, проведение спортивных и иных общественных мероприятий в сумме 182980,00 рублей.

 В рамках основных мероприятий программы учтены расходы на предо-ставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилья или строительство жилого дома всего в сумме 580494,60 рублей.

 По отрасли «Образование» учтены расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи в сумме 5 000,0 рублей.

 В рамках реализации мероприятий по совершенствованию системы про-филактики правонарушений и усилению борьбы с преступностью предусматривается:

приобретение необходимого оборудования для комплекса автоматизиро-ванной системы повышения уровня защищенности граждан на улицах и в общественных местах на территории района;

-мероприятия по профилактике терроризма и экстремизма на территории района.

 В рамках реализации мероприятий по повышению безопасности дорожного движения предусматриваются средства на приобретение камер автоматической фиксации нарушений правил дорожного движения.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА»**

**(2021 - 2023 ГОДЫ)**

 Муниципальная программа «Развитие образования Рогнединского района» (2021 – 2023 годы) направлена на:

обеспечение высокого качества образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития российского общества и экономики;

повышение эффективности реализации молодежной политики в интересах инновационного социально ориентированного развития территории.

 Задачами муниципальной программы являются:

реализация государственной политики в сфере образования на территории Рогнединского района;

повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей;

повышение доступности и качества предоставления профессионального образования в соответствии с задачами развития экономики и социальной сферы;

развитие кадрового потенциала сферы образования;

создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи;

проведение оздоровительной кампании детей и молодежи.

**Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации
муниципальной программы «Развитие образования Рогнединского района»**

**(2021 – 2023 годы)**

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный план) | 2021 год | 2021/2020 | 2022год | 2023год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления  | 1116746,00 | 1287069,00 | 115,3 | 1287469,00 | 1287669,00 |
| Дошкольные образовательные организации | 2635892,00 | 2472274,00 | 93,8 | 997174,00 | 819374,00 |
| Общеобразовательные организации | 12244325,74 | 7885831,00 | 64,4 | 2756031,00 | 1604269,00 |
| Организации дополнительного образования | 2450000,00 | 2363300,00 | 96,5 | 1954450,00 | 1673010,00 |
| Учреждения, обеспечивающие оказания услуг в сфере образования | 7596131,60 | 7733300,00 | 101,8 | 7527916,00 | 7527916,00 |
| Организация питания в образовательных организациях | 909566,00 | 843200,00 | 92,7 | 843200,00 | 843200,00 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 11250,00 | 5000,00 | 44,4 |  |  |
| Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | 30466,80 | 30467,00 | 120,0 |  |  |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 39171867,00 | 40107969,00 | 102,4 | 40107969,00 | 40107969,00 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 9796208,00 | 9469626,00 | 96,7 | 9469626,00 | 9469626,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1928400,00 | 1936800,00 | 97,7 | 1936800,00 | 1936800,00 |
| Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 418495,00 | 323239,00 | 123,6 | 323239,00 | 323239,00 |
| Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 5442105,26 | 3509252,67 | 64,5 | 5026259,47 | 5632227,37 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области |  | 10500000,00 |  | 5500000,00 |  |
| Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей | 337500,00 | 337500,00 | 100 | 337500,00 | 337500,00 |
| Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях Брянской области  |  | 294737.00 |  | 294737.00 | 294737.00 |
| Приведение в соответствии с брендбуком "Точка роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций |  | 175439.00 |  | 151240.20 | 151240.20 |
| **Всего** | **84088953,40** | **89275003,67** | **106,2** | **78513880,67** | **72008777,17** |

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы на 2021 году увеличен на 6.2% по сравнению с 2020 годом.

Основными статьями расходов в рамках муниципальной программы являются:

финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях за счет субвенции из областного бюджета (в 2020 году 39171867.00 рублей, в 2021-2023 годах – по 40107969,00рублей);

финансовое обеспечение общеобразовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2020 году – 12244325.74 рублей, в 2021 году 7885831.00 рублей, в 2022году -2756031.00 рублей, в 2023 году 1604269.60 рублей);

финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях за счет субвенции из областного бюджета (в 2020 году 9796208.00 рублей, в 2021-2023 году – 9469626.00 рублей);

финансовое обеспечение дошкольных образовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2020 году – 2635892.00 рублей, в 2021 2472274.00 рублей, в 2022 году 997174,00 рублей, в 2023 году 819374,00 руб-лей);

финансовое обеспечение организаций дополнительного образования детей (в 2020 году – 2450000.00рублей, в 2021 году – 2363300,00 рублей).

В рамках мер по обеспечению дополнительной поддержки обучающихся и педагогических работников предусматриваются расходы на:

организацию питания школьников муниципальных общеобразовательных организаций;

поддержку педагогических работников муниципальных учреждений образования, прибывших на работу в район в качестве молодых специалистов;

предоставление мер социальной поддержки работников образовательных организаций, работающих в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области (средства запланированы в объеме 1936800.00 рублей).

 В рамках мероприятий по работе с детьми и молодёжью предусматриваются расходы на:

- организацию и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сфере образования;

- реализацию мероприятий, направленных на социальную реабилитацию детей и подростков, попавших в трудную жизненную ситуацию.

 В рамках финансового обеспечения повышения квалификации работни-ков образования предусматриваются расходы на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников образовательных учреждений.

 В рамках муниципальной программы предусматриваются также расходы на следующие социально-значимые мероприятия:

организация и проведение конкурсов «Учитель года», «Воспитатель года»;

проведение конференций и других мероприятий, направленных на развитие системы образования педагогических работников;

проведение районных комплексных спартакиад среди обучающихся, вос-питанников образовательных учреждений района и участие в аналогичных об-ластных мероприятиях;

участие в областных соревнованиях по программе «Президентские состя-зания».

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ
РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА» (2021 – 2023 ГОДЫ)**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Рогнединского района» (2021 – 2023 годы) направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления общественными финансами Рогнединского района.

Задачами муниципальной программы являются:

обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Рогнединского района путем проведения сбалансированной финансовой политики;

внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице

**Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Рогнединского района» (2021 – 2023 годы)**

**(рублей)**

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный план) | 2021 год | 2021/2020 | 2022год | 2023год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления  | 4304300,00 | 4380300.00 | 101.8 | 4380300.00 | 4377400.00 |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 269000,00 | 295000.00 | 115.4 | 295000.00 | 295000.00 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 3000000,00 | 4000000.00 | 133.3 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| **Всего** | **7573300,00** | **8675300.00** | **114.6** | **6691900,00** | **6814300,00** |

Нецелевые межбюджетные трансферты бюджетам поселений на 2021 год запланированы в объеме 4295000,00 рублей, в 2022 и 2023 годах по 2295000,00 рублей.

**НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**

Анализ расходов районного бюджета, не включенных в муниципальные программы Рогнединского района, представлен в таблице.

**Анализ непрограммных расходов районного бюджета в 2020 и 2021-2023 годах**

**(рублей)**

| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2020 год (первоначальный план) | 2021год | 2021/2020 | 2022год | 2023год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Рогнединский районный Совет народных депутатов | Обеспечение деятельности Рогнединского районного Совета народных депутатов | 407743.00 | 438671.00 | 107.6 | 413471.00 | 413471.00 |
| Контрольно-счетная палата Рогнединского района | Обеспечение деятельности руководителя Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 778166.00 | 802789.00 | 103.2 | 802789.00 | 8027789.00 |
| Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 19950.00 | 22600.00 | 113,3 | 19800.00 | 7200.00 |
| Финансовый отдел администрации Рогнединского района | Резервный фонд администрации Рогнединского района | 150 000,00 | 150 000,00 | 100,0 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Условно утвержденные расходы |  |  |  | 1545600.00 | 2981500.00 |
| **Итого** | **1355859,00** | **1414260,00** | **104,3** | **2931860,00** | **4354960,00** |

Резервный фонд администрации Рогнединского района запланирован на 2021-2023 годы в объеме 150 000,00 рублей ежегодно. Средства резервного фонда предназначены для финансирования непредвиденных расходов.

**5. Основные понятия, термины, определения.**

 Бюджет - от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

 Бюджетная классификация -группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, используемой для составления и исполнения бюджетов, составления бюджетной отчетности, обеспечивающей сопоставимость показателей бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

 Бюджетный кредит - денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации, юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах.

 Бюджетный процесс - деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

 Государственная программа (муниципальная программа) - система мероприятий и инструментов, обеспечивающих достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития и безопасности.

 Главный распорядитель средств - орган государственной власти (местного самоуправления), напрямую получающий средства из бюджета и наделенный правом распределять их между подведомственными распорядителями и получателями бюджетных средств.

 Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

 Дотации - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования.

 Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

 Источники финансирования дефицита - средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (кредиты банков, кредиты от других уровней бюджетов, кредиты финансовых международных организаций, ценные бумаги, иные источники).

 Консолидированный бюджет - свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами.

 Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

 Налоговые доходы - доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, региональных и местных налогов, а также пеней и штрафов по ним.

 Неналоговые доходы - платежи за возмездные операции от прямого предоставления государством разных видов услуг, а также платежи в виде штрафов или иных санкций за нарушение законодательства.

 Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами.

 Программный бюджет - бюджет, сформированный на основании государственных (муниципальных программ).

 Публичные слушания - являются одной из форм участия населения в принятии бюджетных решений.

 Региональный проект - проект, обеспечивающий достижение в масштабах региона целей и целевых показателей, выполнение задач, определенных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

 Расходы бюджета - денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государственного управления.

 Субсидия - межбюджетный трансферт, предоставляемый в целях софинансирования расходных обязательств другого бюджета.

 Субвенция - целевой межбюджетный трансферт на обеспечение передаваемых полномочий.

**6. Контактная информация**

Органом местного самоуправления (структурным подразделением), ответственным за формирование районного бюджета и составления Бюджета для граждан является – Финансовый отдел администрации Рогнединского района.

Адрес: п. Рогнедино, ул.Ленина, 29

Телефоны: начальник финансового отдела администрации Рогнединского района – 8 (48 331) 2-12-30;

бюджетный отдел – 8 (48 331) 2-11-37