**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на основании решения Рогнединского районного Совета народных депутатов от 16 декабря 2022 года № 6-231 «О бюджете Рогнединского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

**Содержание**

1. Основные показатели социально-экономического развития Рогнединского района.
2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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. | 2021 (факт) | 2022 (оценка) | 2023 (прогноз) | 2024(прогноз) | 2024(прогноз) |
| Численность населения (среднегодовая) | тыс.чел. | 6,2 | 6,1 | 6,1 | 6,0 | 6,0 |
| Индекс промышленного производства  | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,7 | 101,7 | 101,2 | 104,0 | 105,1 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 111,3 | 84,5 | 91,7 | 91,4 | 90,9 |
| Численность рабочей силы | чел. | 3100 | 3100 | 3100 | 3100 | 3100 |
| Среднегодовая численность занятых в экономике | чел. | 3200 | 3195 | 3190 | 3185 | 3180 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | рублей | 29359 | 31683 | 33578 | 35922 | 38221 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | % к предыдущему году | 102,6 | 107,9 | 106,0 | 107,0 | 106,4 |

 **2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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.

 15 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов запланированы на основе прогноза социально-экономического развития Рогнединского района на 2023 – 2025 годы и характеризуются следующими параметрами

 (рублей)

| Показатель / период | 2023 год | 2024 год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- |
| **Доходы местного бюджета, в том числе:** | **197 211 781,53** | **167 117 291,95** | **172 221 325,34** |
| Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч. | 62 456 000,00 | 44 182 000,00 | 47 059 000,00 |
| *налог на доходы физических лиц* | 31 588 000,00 | 34 115 000,00 | 36 639 000,00 |
| *Акцизы* | 6 234 000,00 | 6 384 000,00 | 6 679 000,00 |
| *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* | 767 000,00 | 821 000,00 | 878 000,00 |
| *доходы от использования имущества, находящегося в* | 431 000,00 | 425 000,00 | 425 000,00 |
| Безвозмездные поступления, в том числе: | **134 755 781,53** | **122 935 291,95** | **125 162 325,34** |
| *Дотации* | 28 478 980,00 | 9 986 000,00 | 9 860 000,00 |
| *Субсидии* | 3 416 805,37 | 2 636 964,10 | 4 368 358,49 |
| *Субвенции* | 93 068 894,56 | 99 591 413,56 | 100 202 465,56 |
| *Иные межбюджетные трансферты* | 9 791 101,60 | 10 720 914,29 | 10 731 501,29 |
| **Расходы районного бюджета** | **197 211 781,53** | **167 117 291,95** | **172 221 325,34** |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0** | **0** | **0** |

 В структуре доходов районного бюджета налоговые и неналоговые доходы в 2023 году составляют 62 456,0 тыс. рублей или 31,6%, в 2024 году- 26,4%, в 2025 году- 27,3%

**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 2023 год:**

| Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателей |
| --- | --- | --- |
| 2022 (оценка) | 2023 |
| Налоговые и неналоговыедоходы консолидированного бюджета района (всего), в том числе: | тыс.рублей | 64574,0 | 82093,0 |
| Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета, всего, в том числе: | тыс.рублей | 44781,5 | 62456,0 |
| Налоговые доходы | тыс.рублей | 38387,4 | 43114,0 |
| Неналоговые доходы | тыс.рублей | 6394,1 | 19342,0 |
| Удельный вес доходов районного бюджета в консолидированном бюджете района  | % | 69,3 | 76,1 |
| Удельный вес налоговых доходов в районном бюджете  | % | 85,7 | 69,0 |
| Удельный вес неналоговых доходов в районном бюджете  | % | 14,3 | 31,0 |

 Прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы местного бюджета в 2023 году ожидаются на уровне 62456,0 тыс. рублей или 76,1% от консолидированного бюджета района.

В структуре налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2023 году налоговые доходы составляют 43114,0 тыс. рублей или 69,0%, неналоговые доходы – 19342,0 тыс. рублей или 31,0%.

***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 2023год и на плановый период 2024 и 2025 годах учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом закона Брянской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

 Общий объем безвозмездных поступлений в 2023 году запланирован в размере 134 755 781 рублей 53 копеек, в 2024 году 122 935 291 рублей 95 копеек, в 2025 году в размере 125 162 325 рублей 34 копейки.

**Структура безвозмездных поступлений в районный бюджет на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

 рублей

| Наименование | 2023 год | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- |
| Безвозмездные поступления ВСЕГО, в том числе: | **134 755 781,53** | **122 935 291,95** | **125 162 325,34** |
| Дотации | 28 478 980,00 | 9 986 000,00 | 9 860 000,00 |
| Субсидии | 3 416 805,37 | 2 636 964,10 | 4 368 358,49 |
| Субвенции | 93 068 894,56 | 99 591 413,56 | 100 202 465,56 |
| Иные межбюджетные трансферты | 9 791 101,60 | 10 720 914,29 | 10 731 501,29 |

 Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2023 год предусмотрена в размере 21 797 000,00 рублей (на 2 004 000,00 рублей больше объема дотации 2022 года); дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 6 681 980,00 рублей (на 1 419 020,00 рублей меньше размера дотации текущего года).

 Общий объем субсидий на 2023 год составляет 3 416 805,37 руб., на 2024 год- 2 636 961,10 руб., на 2025 год- 4 368 358,49 руб.

 Общий объем субвенций на 2023 год составляет 93 068 894,56 рублей или 68,9% от общего объема межбюджетных трансфертов, на 2024 год 99 591 413,56 рублей, на 2025 год 100 202 465,56 рублей.

 Иные межбюджетные трансферты на 2023 составляют 9 971 101,60 рублей, на плановый период 2024 года 10 720 914,29 рублей и на 2025 год составляют 10 731 501,29 рублей.

**4.2. Расходы бюджета**

 Объем расходов районного бюджета в 2023году составит 197 211 781,53 рублей, в 2024 году 167 117 291,95 рублей, в 2025 году 172 221 325,34 рублей.

Структура расходов районного бюджета на 2023-2025 года представлена в таблице 6.

Структура расходов районного бюджета в 2023 – 2025 годах

Рублей



**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» (2023 – 2025 ГОДЫ)**

 Муниципальная программа «Реализация полномочий органа исполнительной власти местного самоуправления Рогнединского района» (2023 – 2025 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» (2023 – 2025 годы)**

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2022 год (первоначальный план)  | 2023 год | 2023/ | 2024год | 2025 год |
| 2022 |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** |
| Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности администрации Рогнединского района |   |   |   |   |   |
| 18 377 870,00 | 19 720 246,00 | 107,30 | 15 557 720,00 | 15 557 720,00 |
| Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, в отношении которых администрация Рогнединского района осуществляет функции и полномочия учредителя | 9 865 922,40 | 11 396 596,00 | 115,51 | 8 621 269,00 | 8 586 191,00 |
|   |   |   |   |   |
| Развитие кадрового потенциала, переподготовка и повышение квалификации персонала |   |   | - |   |   |
| Мероприятия по работе с детьми и молодежью | 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00 |   |   |
|  |  |   |   |   |   |
| Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью |
| 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00 |
| Организация и проведение мероприятий по охране окружающей среды |   |   |   | 26 000,00 | 27 000,00 |
|   |   |
| 0,00 | 25 000,00 |
| Повышение безопасности дорожного движения |   |   |   |   |   |
| 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00 |
| Пенсионное обеспечение муниципальных служащих |   |   |   |   |   |
| 1 678 542,00 | 1 640 094,00 | 97,71 | 1 640 094,00 | 1 640 094,00 |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним (Дорожный фонд) |   |   |   |   |   |
| 6 195 000,00 | 6 234 000,00 | 100,63 | 6 384 000,00 | 6 679 000,00 |
| Библиотеки | 3 423 707,00 | 4 110 642,00 | 120,06 | 1 871 416,00 | 3 954 716,00 |
| Дома культуры | 9 599 693,00 | 11 822 610,12 | 123,16 | 4 898 945,00 | 5 407 985,90 |
| Организация и проведение культурно-досуговых мероприятий |   |   |   |   |   |
| 60 000,00 | 70 500,00 | 117,50 |
| Реализация отдельных мероприятий в сфере здравоохранения, социальной и демографической политики |   |   |   |   |   |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Выплаты молодым семьям на приобретение жилья | 994 518,00 | 596 710,80 | 60,00 | 596 710,80 | 596 710,80 |
| Физкультурно-оздоровительная работа, спортивные, культурно-массовые и иные общественные мероприятия | 197 000,00 | 284 000,00 | 144,16 |   |   |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях |   |   |   |   |   |
| 1 104 960,00 | 1 123 906,00 | 101,71 | 1 123 906,00 | 1 123 906,00 |
| 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 |   |   |   |   |   |
| 126 378,40 | 196 036,56 | 155,12 | 196 036,56 | 196 036,56 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей |   |   |   |   |   |
| 48 800,00 | 48 800,00 | 100,00 | 48 800,00 | 48 800,00 |
| 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 |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| 11 407 900,00 | 10 330 200,00 | 90,55 | 10 471 100,00 | 11 051 004,00 |
| Осуществление отдельных полномочий Брянской области по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок |   | 56 165,00 |   | 56 165,00 | 56 165,00 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров |   |   |   |   |   |
| 261 090,00 | 280 827,00 | 107,56 | 280 827,00 | 280 827,00 |
| Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений |   |   |   |   |   |
| 6 769 620,00 | 4 228 488,00 | 62,46 | 10 571 220,00 | 10 571 220,00 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 950 967,00 | 1 149 489,00 | 120,88 | 1 201 280,00 | 1 243 628,00 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 12 420,00 | 15 395,00 | 123,95 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 24 047,00 | 936,00 | 3,89 | 980,00 | 871,00 |
| 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 |   |   |   |   |   |
| 1 504 204,00 | 2 143 720,00 | 142,52 | 0,00 | 0,00 |
| Эксплуатация и содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности, арендованного недвижимого имущества | 100 000,00 | 500 000,00 | 500,00 |   |   |
| Водохозяйственные и водоохранные мероприятия | 106 998,00 | 126 261,00 | 118,00 |   |   |
| Проведение комплексных кадастровых работ |   |   |   |   | 1 884 514,83 |
| Обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности | 513 077,89 | 0,00 |   |   |   |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области | 50 400,00 | 61 200,00 | 121,43 | 61 200,00 | 61 200,00 |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек |   | 1 052 631,58 |   |   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
| Поддержка отрасли культуры (комплектование библиотечных фондов) |   |   | 90,5 |   |   |
|   |   |   |   |
| 39 085,26 | 35365,00 | 35365,00 | 33956,00 |
| **ВСЕГО** | **73 427 199,95** | **77 158 654,06** | **105,08** | **63 581 460,36** | **68 974 546,09** |

 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 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 финансирование следующих социально-значимых расходов (70,5 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 граждан, работающих в сельской местности или посёлках городского типа на территории Брянской области, в сумме 61 200,00 рублей.

 По отрасли «Физическая культура и спорт» предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение физкультурно-оздоровительной работы, проведение спортивных и иных общественных мероприятий в сумме 284 000,00 рублей.

 В рамках основных мероприятий программы учтены расходы на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилья или строительство жилого дома всего в сумме 596 710,80 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 профилактики правонарушений и усилению борьбы с преступностью предусматривается:

приобретение необходимого оборудования для комплекса автоматизированной 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»**

**(2023 - 2025 ГОДЫ)**

 Муниципальная программа «Развитие образования Рогнединского района» (2023 – 2025 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»**

 **(2023 – 2025 годы) рублей**

| Направление расходов | 2022год (первоначальный план) | 2023 год | 2023/2022 | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления  | 1299889,00 | 1357713,00 | 104,4 | 1343602,00 | 1343602,00 |
| Дошкольные образовательные организации | 2197789,00 | 2710291,00 | 123,3 | 729674,00 | 729674,00 |
| Общеобразовательные организации | 7512488,15 | 11 814 130,80 | 157,3 | 2069000,00 | 348 782,60 |
| Организации дополнительного образования | 3008739,00 | 3280830,00 | 109,0 | 1928763,00 | 1928763,00 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 7652965,00 | 8305913,00 | 108,5 | 5859000,00 | 5859000,00 |
| Организация питания в образовательных организациях | 1519627,37 | 1450720,45 | 95,5 | 1450720,45 | 1390135,51 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 5000,00 | 5000,00 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | 30466,80 | 30466,80 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 52807282,00 | 59428847,00 | 112,5 | 59428847,00 | 59428847,00 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 12082778,00 | 13814649,00 | 114,3 | 13814649,00 | 13814649,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1868400,00 | 1808400,00 | 96,8 | 1808400,00 | 1808400,00 |
| Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 404524,00 | 428723,00 | 106 | 428723,00 | 428723,00 |
| Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 600000,00 | 0 |  | 0,00 | 0,00 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 5500000,00 | 0 |  | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей | 337500,00 | 404 347,83 | 119,8 | 404 347,83 | 404 347,83 |
| Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях Брянской области  | 236178,95 | 116218,95 | 49,2 | 241329,47 | 241329,47 |
| Приведение в соответствии с брендбуком "Точка роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций | 164473,68 | 199362,04 | 121,2 | 305997,55 | 305997,55 |
| Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 4843440,00 | 4 140 360,00 | 85,5 | 4 062 240,00 | 4 062 240,00 |
| Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях |  | 352 969,60 |  | 347 954,29 | 347 954,29 |
| **Всего** | **102071540,95** | **109 648 942,47** | **107,4** | **94 223 247,59** | **92 442 445,25** |

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы на 2022 году увеличен на 7,4% по сравнению с 2021 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 2022 году 52807282,00 рублей, в 2023-2025годах-59428847,00 руб.);
* финансовое обеспечение общеобразовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2022 году – 7512488,15 рублей, в 2023 году 11 814 130,80 рублей, в 2024году -2069000,00 рублей, в 2025 году 348 782,60 рублей);
* финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях за счет субвенции из областного бюджета (в 2022 году12082778,00 рублей, в 2023-2025 годах -13814649,00 рублей);
* финансовое обеспечение дошкольных образовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2022 году – 2197789,00 рублей, в 2023 году - 2710291,00 рублей, в 2024 году -729674,00рублей, в 2025 году- 729674,00рублей);
* финансовое обеспечение организаций дополнительного образования детей (в 2022 году – 3008739,00 рублей, в 2023 году – 3280830,00 рублей, в 2024 году-1928763,00 рублей, в 2025 году-1928763,00 рублей).

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

* организацию питания школьников муниципальных общеоб-разовательных 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 1808400,00 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 работников 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, воспитанников образовательных учреждений района и участие в аналогичных областных мероприятиях.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ
РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА» (2023 – 2025 ГОДЫ)**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Рогнединского района» (2023 – 2025 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» (2023 – 2025 годы)**

**(рублей)**

| Направление расходов | 2022 год (первоначальный план) | 2023 год | 2023/2022 | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления  | 4481027,00 | 4695573,00 | 104,8 | 4348680,00 | 4348680,00 |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 307000,00 | 331400,00 | 107,9 | 331400,00 | 331400,00 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 4000000,00 | 4000000,00 | 100 | 2000000,00 | 2000000,00 |
| **Всего** | **8788027,00** | **9026973,00** | **102,7** | **6680080,00** | **6680080,00** |

Нецелевые межбюджетные трансферты бюджетам поселений на 2023 год запланированы в объеме 4331400,00 рублей, в 2024 и 2025 годах по 2331400,00 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 2022 и 2023-2025годах**

**(рублей)**

| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2022 год (первоначальный план) | 2023 год | 2023/2022 | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Рогнединский районный Совет народных депутатов | Обеспечение деятельности Рогнединского районного Совета народных депутатов | 444306,00 | 466465,00 | 105,0 | 435771,00 | 435771,00 |
| Контрольно-счетная палата Рогнединского района | Обеспечение деятельности руководителя Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 810484,00 | 844853,00 | 104,2 | 842533,00 | 842533,00 |
| Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 15820,00 | 15894,00 | 100,5 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовый отдел администрации Рогнединского района | Резервный фонд администрации Рогнединского района | 150 000,00 | 50000,00 | 33,3 | 0,00 | 0,00 |
| Условно утвержденные расходы | 0,00 | 0,00 |  | 1354200,00 | 2845950,00 |
| **Итого** | **1320610,00** | **1377212,00** | **104,3** | **2632504,00** | **4124254,00** |

Резервный фонд администрации Рогнединского района запланирован на 2022 год в объеме 50 000,00 рублей. 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