**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на основании решения Рогнединского районного Совета народных депутатов «О бюджете Рогнединского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» от 27 декабря 2019 года № 6-49**

**Содержание**

1. Основные показатели социально-экономического развития Рогнединского района
2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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. | 2018 (факт) | 2019 (оценка) | 2020 (прогноз) | 2021 (прогноз) | 2022 (прогноз) |
| Численность населения (среднегодовая) | тыс.чел. | 6,5 | 6,4 | 6,4 | 6,3 | 6,3 |
| Индекс промышленного производства | % к предыдущему году в сопостовимых ценах | 150,8 | 218,5 | 104,1 | 104,6 | 104,6 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства | % к предыдущему году в сопостовимых ценах | 89,0 | 91,0 | 100,0 | 100,2 | 100,5 |
| Численность рабочей силы | чел. | 3300 | 3300 | 3300 | 3300 | 3300 |
| Среднегодовая численность занятых в экономике | чел. | 3204 | 3208 | 3208 | 3209 | 3213 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | рублей | 25745,6 | 27683,0 | 28719,0 | 29028,0 | 31457,0 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району | % к предыдущему году | 107,9 | 107,5 | 103,7 | 105,0 | 106,7 |

**2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Рогнединского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов запланированы на основе прогноза социально-экономического развития Рогнединского района на 2020 – 2022 годы и характеризуются следующими параметрами

(рублей)

| Показатель / период | 2020 год | 2021 год | 2022год |
| --- | --- | --- | --- |
| **Доходы районного бюджета, в том числе:** | **177501595,1** | **150830646,26** | **137882620,20** |
| Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч. | 50130000,00 | 40515000,00 | 42948000,00 |
| *налог на доходы физических лиц* | 28479000,00 | 30643000,00 | 33124000,00 |
| *Акцизы* | 5824000,00 | 6128000,00 | 6503000,00 |
| *единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности* | 1889000,00 | 450000,00 | 0,00 |
| *доходы от использования имущества, находящегося в*  *государственной и муниципальной собственности* | 1202000,00 | 1202000,00 | 1202000,00 |
| Безвозмездные поступления, в том числе: | 127371595,10 | 110315646,26 | 94934620,20 |
| *Дотации* | 25903000,00 | 12254000,00 | 11178000,00 |
| *Субсидии* | 26826774,00 | 24221568,00 | 8175666,00 |
| *Субвенции* | 68808224,10 | 66188685,26 | 66654680,20 |
| *иные межбюджетные трансферты* | 5833597,00 | 7651393,00 | 8926274,00 |
| **Расходы районного бюджета** | **177501595,1** | **150830646,26** | **137882620,20** |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0** | **0** | **0** |

В структуре доходов районного бюджета налоговые и неналоговые доходы составляют: в 2018 году – 28,9%, по оценке в 2019 году – 24,9%, по плану в 2020 году – 26,7%, в 2021 году – 19,2% и в 2022 году – 33,2%.

**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 2020 год:**

| Наименование показателя | Единица  измерения | Значение показателей | |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 (оценка) | 2020 |
| Налоговые и неналоговые  доходы консолидированного бюджета района (всего), в том числе: | тыс.  рублей | 63392,9 | 67712,0 |
| Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета, всего, в том числе: | тыс.  рублей | 45270,6 | 50130,0 |
| Налоговые доходы | тыс.  рублей | 34764,1 | 37682,0 |
| Неналоговые доходы | тыс.  рублей | 10506,5 | 12448,0 |
| Удельный вес доходов районного бюджета в консолидированном бюджете района | % | 71,4 | 74,0 |
| Удельный вес налоговых доходов в районном бюджете | % | 76,8 | 75,2 |
| Удельный вес неналоговых доходов в районном бюджете | % | 23,2 | 24,8 |

Прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы районного бюджета в 2020 году ожидаются на уровне 50130,0 тыс. рублей или 74,0% от консолидированного бюджета района.

В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2020 году налоговые доходы составляют 37682,0 тыс. рублей или 75,2%, неналоговые доходы – 12448,0 тыс. рублей или 24,8%.

***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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годах учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом закона Брянской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Общий объем безвозмездных поступлений в 2020 году запланирован в размере 127371595рублей 10 копеек, в 2021 году 110315646 рублей 26 копеек, в 2022 году в размере 94934620 рублей 20 копеек.

**Структура безвозмездных поступлений в районный бюджет на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**

рублей

| Наименование | 2020 год | 2021 год | 2022год |
| --- | --- | --- | --- |
| Безвозмездные поступления ВСЕГО,  в том числе: | 127371595,10 | 110315646,26 | 94934620,20 |
| Дотации | 25903000,00 | 12254000,00 | 11178000,00 |
| Субсидии | 26826774,00 | 24221568,00 | 8175666,00 |
| Субвенции | 68808224,10 | 66188685,26 | 66654680,20 |
| Иные межбюджетные трансферты | 5833597,00 | 7651393,00 | 8926274,00 |

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2020 год предусмотрена в размере 12407000,00 рублей (на 55000,00 рублей больше объема дотации 2019 года); дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 13496000,00 рублей (на 3174600,00 рублей меньше первоначального размера дотации текущего года) или всего дотации на 3119600,00 рублей меньше 2019 года.

Общий объем субвенций на 2020 год составляет 68808224,10 рублей или 59,1% от общего объема межбюджетных трансфертов, на 2021 год 64188685,26 рублей, на 2022 год 66654680,20 рублей.

Иные межбюджетные трансферты на 2020 составляют 5833597,00 рублей, на плановый период 2021 года 7651393,00 рублей и на 2022 год составляют 8926274,00 рубля.

**4.2. Расходы бюджета**

Объем расходов районного бюджета в 2020 году составит 177501595,10 рублей, в 2021 году 150830646,26 рублей, в 2022 году 137882620,20 рублей.

**Структура расходов районного бюджета в 2020 – 2022 годах**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| объем | доля в общем объеме | объем | доля в общем объеме | объем | доля в общем объеме |
| Общегосударственные вопросы | 24526301 | 14,9 | 25639746 | 17,8 | 27931771 | 19,4 |
| Национальная оборона | 808789 | 0,5 | 815971,00 | 0,6 | 847498,00 | 0,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2667311 | 1,6 | 2662125,00 | 1,9 | 2705537,00 | 2,1 |
| Национальная экономика | 6841816,97 | 2,7 | 6965350,17 | 3,2 | 7340350,17 | 3,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 865814,0 | 3,1 | 12407140,0,0 | 5,9 | 763857,0 | 0,5 |
| Охрана окружающей среды | 100000,0 | 0,1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Образование | 106318011,60 | 55,5 | 75747944,40 | 49,8 | 70616692,40 | 50,4 |
| Культура, кинематография | 12754086,00 | 7,9 | 7747829,0 | 5,8 | 8403327,0 | 6,5 |
| Социальная политика | 19260465,53 | 11,7 | 16575540,69 | 12,2 | 17004587,63 | 13,1 |
| Физическая культура и спорт | 50 000,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3269000,00 | 2,0 | 2 269 000,00 | 1,7 | 2 269 000,00 | 1,7 |
| Условно утвержденные расходы | 0,0 | 0,0 | 1421000,00 | 1,0 | 2736000,00 | 2,0 |
| Итого | 177501595,10 | 100,0 | 150830646,26 | 100,0 | 137882620,20 | 100,0 |

**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» (2020 – 2022 ГОДЫ)**

Муниципальная программа «Реализация полномочий органа исполнительной власти местного самоуправления Рогнединского района» (2020 – 2022 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» (2020 – 2022 годы)**

рублей

| Направление расходов | 2019 год (первоначальный план) | 2020 год | 2020/  2019 | 2021год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности администрации Рогнединского района | 13104448,00 | 16702824,00 | 127,5 | 16335495,00 | 17031531,00 |
| Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, в отношении которых администрация Рогнединского района осуществляет функции и полномочия учредителя | 9 500 774,00 | 8397237,00 | 88,4 | 6547183,00 | 6495451,00 |
| Развитие кадрового потенциала, переподготовка и повышение квалификации персонала |  |  | - |  |  |
| Мероприятия по работе с детьми и молодежью | 30000,00 | 30000,00 | 100,0 |  |  |
| Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью | 40800,00 | 25000,00 | 61,3 |  |  |
| Организация и проведение мероприятий по охране окружающей среды | 45000,00 | 100000,00 | 100,0 |  |  |
| Повышение безопасности дорожного движения | 22500,00 | 22500,00 | 100,0 |  |  |
| Пенсионное обеспечение муниципальных служащих | 1151300,00 | 1080500,00 | 93,9 | 1080500,00 | 1080500,00 |
| Мероприятия по поддержке сельского хозяйства | 25000,00 |  |  |  |  |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним (Дорожный фонд) | 4958000,00 | 5824000,00 | 68,4 | 6128000,00 | 6503000,00 |
| Библиотеки | 3256496,00 | 2950000,00 | 90,6 | 2004000,00 | 2175000,00 |
| Дома культуры | 8572533,00 | 8767686,00 | 102,3 | 5363544,00 | 5697074,00 |
| Организация и проведение культурно-досуговых мероприятий | 100000,00 | 100000,00 | 100,0 |  |  |
| 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 | 516000,00 | 1915956,00 | 371,3 | 1915956,00 | 1915956,00 |
| Физкультурно-оздоровительная работа, спортивные, культурно-массовые и иные общественные мероприятия | 50000,00 | 50000,00 | 100,0 |  |  |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 652516,00 | 868104,00 | 133,0 | 868104,00 | 868104,00 |
| 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 | 23566,59 | 18329,57 | 77,8 | 18329,57 | 18329,57 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 39000,00 | 33000,00 | 84,6 | 33000,00 | 33 000,00 |
| 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 | 9886000,00 | 10447922,00 | 105,7 | 10826122,00 | 11252922,00 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 163029,00 | 214926,00 | 131,8 | 214926,00 | 214926,00 |
| Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 9032364,00 | 4014384,00 | 44,4 | 1003596,00 | 1003596,00 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 594788,00 | 606592,00 | 101,9 | 611978,00 | 635624,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 87398,65 | 191578,53 | 219,2 | 199241,69 | 201488,63 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 5980,00 | 6640,00 | 111,0 | 6640,00 | 19942,00 |
| 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 |  | 602094,60 | 602094,60 |
| Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности |  |  |  | 2300000,00 |  |
| Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме |  | 300000,00 |  | 400000,00 | 300000,00 |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения |  |  |  | 9300000,00 |  |
| Обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности |  | 511114,00 |  | 250040,00 | 422510,00 |
| 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 |  | 461785,00 | 500000,00 |
| Мероприятия по охране, сохранению и популяризации культурного наследия |  | 24000,00 |  | 24000,00 | 24000,00 |
| ВСЕГО | 61917493,24 | 69284564,70 | 114,7 | 67506305,86 | 58053700,80 |

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 финансирование 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 граждан, работающих в сельской местности или посёлках городского типа на территории Брянской области, в сумме 75600,00 рублей.

По отрасли «Физическая культура и спорт» предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение физкультурно-оздоровительной работы, проведение спортивных и иных общественных мероприятий в сумме 50 000,0 рублей.

В рамках основных мероприятий программы учтены расходы на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилья или строительство жилого дома всего в сумме 1915956,00 рублей.

По отрасли «Образование» учтены расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи в сумме 30 000,0 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.

На реализацию мероприятий в сфере охраны окружающей среды предусмотрены бюджетные ассигнования на обустройство и обслуживание полигона по захоронению и складированию твердых бытовых отходов.

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

**(2020 - 2022 ГОДЫ)**

Муниципальная программа «Развитие образования Рогнединского района» (2020 – 2022 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»**

**(2020 – 2022 годы)**

(рублей)

| Направление расходов | 2019 год (первоначальный план) | 2020 год | 2020/  2019 | 2021год | 2022год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 941980,00 | 1116746,00 | 96,2 | 1157286,00 | 1208546,00 |
| Дошкольные образовательные организации | 3213846,00 | 2635892,00 | 106,2 | 1291992,00 | 1266792,00 |
| Общеобразовательные организации | 11450467,00 | 12244325,74 | 105,8 | 4177485,63 | 4550797,40 |
| Организации дополнительного образования | 2490000,00 | 2450000,00 | 95,8 | 1185000,00 | 1082000,00 |
| Учреждения, обеспечивающие оказания услуг в сфере образования | 6332937,00 | 7596131,60 | 119,9 | 3414089,40 | 2950000,00 |
| Организация питания в образовательных организациях | 1047075,00 | 909566,00 | 86,9 | 909566,00 | 909566,00 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 11250,00 | 11250,00 | 100,0 |  |  |
| Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | 25389,00 | 30466,80 | 120,0 |  |  |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 36674739,00 | 39171867,00 | 106,8 | 39171867,00 | 39171867,00 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 9376951,00 | 9796208,00 | 104,5 | 9796208,00 | 9796208,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1973580,00 | 1928400,00 | 97,7 | 1928400,00 | 1928400,00 |
| Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 338648,00 | 418495,00 | 123,6 | 419495,00 | 418495,00 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области |  | 16000000,00 |  | 5500000,00 |  |
| Отдельные мероприятия по развитию образования |  | 5420245,00 |  | 5026530,00 | 5632227,00 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей | 337500,00 | 337500,00 |  | 337500,00 | 337500,00 |
| **Всего** | **74110862,00** | **99287871,40** | **99,2** | **73817039,40** | **68834787,40** |

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы на 2019 год уменьшен на 0,8% по сравнению с 2018 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 2019 году 36674739,00рублей, в 2020-2022 годах – по 39171867,00рублей);

финансовое обеспечение общеобразовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2019 году – 13050467,рублей, в 2020 году 12244325,74 рублей, в 2021году -4177485,63 рублей, в 2022 году 4550797,40 рублей);

финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях за счет субвенции из областного бюджета (в 2019 году 9376951,00 рублей, в 2020 году – 9796208,00 рублей);

финансовое обеспечение дошкольных образовательных организаций за счет средств районного бюджета (в 2019 году – 3213846,00 рублей, в 2020 2635892,00 рублей, в 2021 году 1291992,00 рублей, в 2022 году 1266792,00 рублей);

финансовое обеспечение организаций дополнительного образования детей (в 2019 году – 2490000,00рублей, в 2020 году – 2450000,00 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 1928400,00 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;

участие в областных соревнованиях по программе «Президентские состязания».

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА  
 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ  
РОГНЕДИНСКОГО РАЙОНА» (2020 – 2022 ГОДЫ)**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Рогнединского района» (2020 – 2022 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.

**Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Рогнединского района» (2020 – 2022 годы)**

(рублей)

| Направление расходов | 2019 год (первоначальный план) | 2020 год | 2020/2019 | 2021год | 2022год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 3290200,00 | 4304300,00 | 130,8 | 4422900,00 | 4545300,00 |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 259000,00 | 269000,00 | 103,9 | 269 000,00 | 269 000,00 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 3000000,00 | 3000000,00 | 100,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| **Всего** | **6814600,00** | **7573300,00** | **88,4%** | **6691900,00** | **6814300,00** |

Нецелевые межбюджетные трансферты бюджетам поселений на 2020 год запланированы в объеме 3259000,00 рублей, в 2021 и 2022 годах по 2259000,00 рублей.

**НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**

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

Анализ непрограммных расходов районного бюджета в 2019 и 2020-2021 годах

(рублей)

| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2019 год (первоначальный план) | 2020год | 2020/2019 | 2021год | 2022год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Администрация Рогнединского района | Обеспечение деятельности Рогнединского районного Совета народных депутатов | 365727,00 | 407743,00 | 111,5 | 419590,00 | 436485,00 |
| Обеспечение деятельности руководителя Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 573944,00 | 778166,00 | 135,6 | 804711,00 | 836897,00 |
| Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Рогнединского района | 17557,00 | 19950,00 | 113,6 | 20100,00 | 20450,00 |
| Резервный фонд администрации Рогнединского района | 150 000,00 | 150 000,00 | 100,0 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Условно утвержденные расходы |  |  |  | 1421000,00 | 2736000,00 |
| **Итого** | | **1 135 340,00** | **1355859,00** | **119,4** | **2815401,00** | **4179832,00** |

Резервный фонд администрации Рогнединского района запланирован на 2020-2022 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