**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на основе проекта решения Трубчевского районного Совета народных депутатов**

**«О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»**

ОТКРЫТЫЙ БЮДЖЕТ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

НА 2022 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 и 2024 ГОДОВ

*Дорогие друзья!*

*Разрешите представить Вашему вниманию проект Бюджета для граждан Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 и на плановый период 2023 и 2024 годов.*

*Бюджет для граждан расположен на официальном сайте администрации Трубчевского муниципального района* (trubech.ru).

*Бюджет для граждан, представленный Вашему вниманию, формировался финансовым управлением администрации Трубчевского муниципального района и был подготовлен на основе проекта решения Трубчевского районного Совета народных депутатов «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», внесенного главой администрации Трубчевского муниципального района на рассмотрение в Трубчевский районный Совет народных депутатов 15 ноября 2021 года.*

*Основной целью финансовой политики Трубчевского муниципального района является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы.*

*Реализуя эту цель, мы постарались в доступной и понятной форме раскрыть основные термины и понятия в сфере общественных финансов, основные характеристики и показатели проекта бюджета района на 2022 и на плановый период 2023 и 2024 годов, сформированного в программном формате.*

*Особое внимание при подготовке Бюджета для граждан уделено показателям доходов бюджета и расходам, осуществляемым в рамках муниципальных программ.*

*Надеюсь, наш Бюджет для граждан поможет Вам более подробно разобраться в основном финансовом документе района.*

*С уважением,*

*Глава администрации*

*Трубчевского муниципального района*

*И.И.Обыдённов*

ОТКРЫТЫЙ БЮДЖЕТ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

НА 2022 год И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 и 2024 годов

**СОДЕРЖАНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **Административно-территориальное деление Трубчевского муниципального района** | **4-5** |
| 2. **Открытый бюджет Трубчевского муниципального района на 2022-2024годы** | **5-6** |
| 3. **Как читать бюджет?** | **9-10** |
| 4. **Как составляется бюджет?** | **10-11** |
| **5.** **Основные характеристики бюджета района на 2022 год и плановый период 2023-2024 годы** | **11-12** |
| 5.1. Доходы бюджета района на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годы | 12 |
| 5.2. Расходы бюджета района на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годы | 12 |
| **6. Основные направления бюджетной и налоговой политики Трубчевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**  **Трубчевского** | **12-13** |
| 6.1 *Приоритетные направления бюджетной и налоговой политики на 2022 год и на плановый**период 2023 и 2024 годов*    доходов  доходов | 13-14 |
| **7. Основные параметры бюджета района на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов** | **14-17** |
| ***8.Безвозмездные поступления*** | **17** |
| *8.1*Структура безвозмездных поступлений бюджета района на 2022 - 2024 годы | 18 |
| ***9.* Расходы районного бюджета в 2022 году и на плановый период 2023-2024 годы** | 18-19 |
| **10.** Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов | 20 |
| **11.Основные сведения о межбюджетных отношениях** | 20 |
| 11.1. Межбюджетные отношения с федеральным и областным бюджетами | 20-24 |
| **12. Межбюджетные отношения с органами местного самоуправления**  **муниципальных образований в районе** | 24 |
| **13. Параметры бюджета района в абсолютном выражении** | 25 |
| **14.** **Показатели** **сбалансированности** **бюджета** | 25 |
| **15. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета района на 2022 год** | 26 |
| **16. Муниципальные программы Трубчевского муниципального района** | 26-53 |
| 16.1 Муниципальная программа «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» | 27-38 |
| 16.2 Муниципальная программа «Развитие культуры Трубчевского муниципального района» | 39-44 |
| 16.3 Муниципальная программа "Развитие образования Трубчевского муниципального района» | 44-50 |
| 16.4 Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района » | 50-51 |
| 16.5 Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе» | 51-52 |
| 16.5 Муниципальная программа «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений» | 47-50 |
| 17.Непрограмная часть бюджета на 2022-2024 годы | 52-53 |
| 18. Реализация «майских» указов Президента России в части повышения оплаты труда | 55 |
| 19.Бюджетный процесс | 55 |
| 20. Контактная информация | 55 |

**1. Административно - территориальное деление Трубчевского**

**муниципального района**

Трубчевский район располагается в центральной части Восточно-Европейской равнины, на границе Среднерусской Смоленской возвышенности, а также Приднепровской низменности. Трубчевский район Брянской области входит в состав Центрального экономического района.

Особенностью положения Трубчевского района является то, что он располагается вне активного транспортного коридора, т.е. отсутствия железнодорожного сообщения, автомобильных дорог республиканского сообщения. Трубчевск располагается между треугольников железнодорожных магистралей по направлениям Москва-Киев через Брянск, Сумы-Ржев через Брянск и Суземку, Сумы - Орша через Суземку.

Трубчевский район граничит на северо-западе с Почепским районом, на севере с Выгоничским районом, на *северо-востоке с Навлинским районом,* на западе с Погарским районом, на юге с Сумской областью Украины. С областным центром район соединен автомобильной дорогой протяженностью 96 км. Административный центр района г.Трубчевск.

В состав муниципального образования входит два городских поселения и 6 сельских поселений. По состоянию на 1 января 2021 года численность постоянного населения составляет 33 318 человек, из них городское население - 19041 человек, удельный вес городского населения 57,1 - процента, сельское население 14 277 человек или - 42,9 процента. Население в трудоспособном возрасте составило 15730 человек.

Численностьрабочей силы в 2021 году составила 15680 человек, численность занятых в экономике 14315 человек. В 2022 году численность рабочей силы прогнозируется 15730человек, в 2023 -15750 человек, в 2024 -15780 человек.

Среднесписочная численность работников предприятий и организаций в 2020 году составила 7100 чел., в 2021 году и прогнозируемом периоде 2022-2024гг. численность работников останется в прежнем размере и составит 7100 чел. В 2022-2024 годах существенного перераспределения работающих на предприятиях и организациях по формам собственности не произойдёт.

В 2020 году среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий составила 23544,6 руб. и возросла к уровню 2019 года на 1,2 процента**.** По оценке в 2021 году заработная плата увеличится на 5 процентов и составит 24718 руб. В прогнозируемом периоде рост заработной платы составит от 6,8 процента в 2022 году и до 7,3 процентов в 2023-2024 годах.

Величина среднемесячной заработной платы в 2022 году увеличится до 26397 руб., в 2023 году-до 28322 руб., в 2024 году - до 30387 рублей.

В 2020 году введенные карантинные меры, направленные на борьбу с распространением новой коронавирусной инфекции, оказали существенное влияние на рынок труда Трубчевского района. Уровень официально зарегистрированной безработицы на конец 2020 года составил 2,8 процента к численности рабочей силы (на конец 2019 года – 1,5 процента), численность официально зарегистрированных безработных -460 человек (на конец 2019 года- 263 человека).

Структура органов местного самоуправления Трубчевского муниципального района:

представительный орган муниципального образования - Трубчевский районный Совет народных депутатов (далее - районный Совет народных депутатов); глава муниципального образования - глава Трубчевского муниципального района (далее – глава района);

исполнительно - распорядительный орган муниципального образования - администрация Трубчевского муниципального района (далее – администрация района).

**2. Открытый бюджет Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

Основные характеристики бюджета на 2022-2024 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых администрацией района в соответствии с заключенными с Департаментом финансов соглашениями.

Основные подходы к планированию бюджетных ассигнований на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов разработаны в соответствии со [статьями 172](consultantplus://offline/ref=42486CEDD95369BBB340DDB29A6DD8A40D52BF55A91FD13FECD06C629E6F2AB250D3EFBCBEF14FB45E2BA1CA0696130CB9A5C9319DF145E7h4v5J) и [184.2](consultantplus://offline/ref=42486CEDD95369BBB340DDB29A6DD8A40D52BF55A91FD13FECD06C629E6F2AB250D3EFBCBEF14FBF5D2BA1CA0696130CB9A5C9319DF145E7h4v5J) Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 3 Решения Трубчевского районного Совета народных депутатов от 30.09.2021 №6-232 «О принятии Положения о порядке составления, рассмотрения и утверждения бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области, а также порядке представления, рассмотрения и утверждения отчетности об исполнении бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области и осуществления внешней проверки» в целях определения подходов к формированию основных характеристик и для формирования бюджетных проектировок на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов принят базовый вариант прогноза социально-экономического развития Трубчевского муниципального района Брянской области.

В целях определения объемов бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств на 2022 - 2024 годы приняты объемы фактических расходов бюджета района за 2020 и оценка 2021 года по соответствующим группам расходных обязательств.

Бюджетные ассигнования бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 – 2024 годы определены исходя из необходимости финансового обеспечения в приоритетном порядке:

реализации мероприятий государственных программ Брянской области, действующих муниципальных программ Трубчевского муниципального района и непрограммных направлений деятельности с целью достижения запланированных целевых значений показателей (индикаторов) программ и эффективного использования средств районного бюджета;

исполнения публичных нормативных обязательств и иных социальных выплат населению с учетом ежегодной индексации на прогнозный уровень инфляции (индекс роста потребительских цен) в соответствии с проектом прогноза социально-экономического развития Трубчевского муниципального района Брянской области с 1 октября 2022 года - 4%, с 1 октября 2023 года - 4%, с 1 октября 2024 года - 4%;

сохранения в 2022 - 2024 годах достигнутых соотношений к среднемесячному доходу от трудовой деятельности в Трубчевском районе средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с «майскими» указами Президента Российской Федерации 2012 года;

индексации действующего фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не попадающих под действие «майских» указов Президента России, работников органов муниципальной власти Трубчевского муниципального района Брянской области: с 1 октября 2022 года - 4%, с 1 октября 2023 года - 4%, с 1 октября 2024 года - 4%;

обеспечения уплаты в полном объеме налогов и сборов в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах;

обеспечения минимального размера оплаты труда с 1 января 2022 года в размере 13 617 рублей с увеличением на 106% к уровню 2021 года (12 850 рублей).

Бюджетные ассигнования, софинансирование которых осуществляется из областного бюджета, запланированы с учетом предельного уровня софинансирования в соответствии с постановлением Правительства Брянской области от 18.10.2021 № 436-п в объеме 95% в отношении межбюджетных трансфертов, предоставляемых не в рамках реализации национальных проектов из федерального бюджета и в размере 99% при предоставлении субсидий в рамках реализации национальных проектов.

Решения об индексации отдельных статей расходов, запланированные при формировании бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов представлены в таблице:

| Наименование статьи расходов | Коэффициент индексации | Дата начала применения  коэффициента индексации |
| --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений Трубчевского муниципального района Брянской области, на которых не распространяется действие Указов Президента от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688 и работников органов муниципальной власти Трубчевского муниципального района Брянской области | 1,040  1,040  1,040 | 1 октября 2022 года  1 октября 2023 года  1 октября 2024 года |
| Фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений Трубчевского муниципального района Брянской области, на которых распространяется действие Указов Президента от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688 | в соответствии с прогнозом среднемесячного дохода от трудовой  деятельности | 1 января 2022 года  1 января 2023 года  1 января 2024 года |
| Публичные нормативные обязательства и отдельные социальные выплаты | 1,040  1,040  1,040 | 1 октября 2022 года  1 октября 2023 года  1 октября 2024 года |
| Расходы по оплате коммунальных услуг и средств связи | 1,040  1,040  1,040 | 1 января 2022 года  1 января 2023 года  1 января 2024 года |

Планирование и исполнение расходной части бюджета необходимо осуществлять с учетом следующих основных направлений бюджетной и налоговой политики.

**Основные направления бюджетной политики Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Обеспечение сбалансированности районного бюджета и бюджетов городских и сельских поселений, повышение эффективности использования бюджетных средств остается приоритетной задачей бюджетной политики района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

В целях поддержания сбалансированности местных бюджетов и выполнения заключенного с Департаментом финансов Брянской области соглашения будет продолжено применение мер, направленных на ограничение дефицитов местных бюджетов и уровня муниципального долга.

Планирование и исполнение расходной части бюджета необходимо осуществлять с учетом следующих основных направлений бюджетной политики:

1) финансовое обеспечение действующих и принимаемых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации и недопущению неэффективных расходов бюджета;

2) безусловное исполнение принятых социальных обязательств перед гражданами с обеспечением принципов адресности и нуждаемости при предоставлении мер социальной поддержки;

3) концентрация финансовых ресурсов на достижении целей, показателей и результатов региональных проектов и муниципальных программ, направленных на реализацию целей, показателей и результатов национальных проектов;

4) обеспечение соблюдения условий, целей и порядка предоставления целевых средств федерального и областного бюджетов в соответствии с требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и заключенными с региональными органами власти соглашениями;

5) повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;

6) развитие информационных технологий в сфере управления муниципальными финансами;

7) реализации принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами.

**Основные направления налоговой политики Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Основные направления налоговой политики Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 - 2024 годы сконцентрированы на развитии доходной базы консолидированного бюджета района за счет наращивания стабильных доходных источников, мобилизации в бюджет имеющихся резервов и предусматривают:

1) совершенствование администрирования налоговых и неналоговых доходов бюджета;

2) стимулирование инвестиционной деятельности;

3) оказание содействия в процессе совершенствования региональной практики налогообложения от кадастровой стоимости по имущественным налогам;

4) взаимодействие органов местного самоуправления с территориальными органами федеральных органов исполнительной власти по выполнению мероприятий, направленных на повышение собираемости доходов, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование доходов бюджета и выполнение утвержденных годовых назначений областного и местных бюджетов;

5) проведение ежегодной оценки эффективности местных налоговых расходов (льгот) и принятие решений о продлении действия, пересмотре условий предоставления с учетом результата оценки эффективности налоговых льгот;

6) отказ от бессрочности и недопущение предоставления новых налоговых льгот, не соответствующих целям социально-экономического развития региона.

**3. Как читать бюджет?**

Проект решения Трубчевского районного Совета народных депутатов «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» включает 30 пунктов, краткое содержание которых представлено ниже.

Пункт 1 проекта решения утверждает основные характеристики бюджета Трубчевского муниципального района на 2022 год (объем доходов, объем расходов), верхний предел муниципального внутреннего долга Трубчевского муниципального района Брянской области на 1 января 2023 года.

Пункт 2 проекта решения утверждает основные характеристики бюджета Трубчевского муниципального района на плановый период 2023 год и 2024 годы (объем доходов, объем расходов, прогнозируемый профицит бюджета Трубчевского муниципального района на 2023 год, верхний предел муниципального внутреннего долга Трубчевского муниципального района на 1 января 2024 года, на 1 января 2025 года).

Пункт 3 проекта решения утверждает прогнозируемые доходы бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 4 утверждает нормативы распределения доходов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов между бюджетом Трубчевского муниципального района Брянской области и бюджетами поселений.

Пункт 5 утверждает норматив перечисления в бюджет района части прибыли муниципальных унитарных предприятий на 2022 год.

Пункт 6 утверждает ведомственную структуру расходов бюджета района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 7 утверждает распределение ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности, группам (группам и подгруппам) видов расходов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 8 утверждает распределение расходов бюджета района по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 9 устанавливает общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 10 устанавливает объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Трубчевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 11 устанавливает объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годы.

Пункт 12 устанавливает объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Пункты 13 утверждает объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета Трубчевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 14 устанавливает критерии выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 15 устанавливает объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов поселений на реализацию передаваемых полномочий на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 16 утверждает распределение дотаций и субвенций бюджетам поселений на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 17 устанавливает размер резервного фонда администрации Трубчевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 18 регулирует вопросы предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг.

Пункт 19 устанавливает в соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации дополнительные основания для внесения изменений в бюджетную роспись бюджета района без внесения изменений в решение.

Пункт 20 устанавливает, что руководители органов местного самоуправления Трубчевского муниципального района, бюджетных учреждений и организаций не вправе принимать в 2022 году решения, приводящие к увеличению штатной численности муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений и организаций бюджетной сферы, за исключением случаев принятия решений о наделении органов местного самоуправления муниципальных образований дополнительными полномочиями, бюджетных учреждений (организаций) дополнительными функциями, требующими увеличения штатной численности персонала.

Пункт 21 устанавливает, что наряду с органами муниципального финансового контроля главные распорядители бюджетных средств обеспечивают контроль эффективного и целевого использования средств, запланированных на реализацию мероприятий муниципальных программ Трубчевского муниципального района.

Пункт 22 утверждает объем и структуру источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 23 утверждает программу муниципальных внутренних заимствований Трубчевского муниципального района на 2022 год, на 2023 год и 2024 годов.

Пункт 24 утверждает программу муниципальных гарантий Трубчевского муниципального района в валюте Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Пункт 25 предоставляет право администрации Трубчевского муниципального района осуществлять списание задолженности юридических лиц, не имеющей источников погашения, перед бюджетом района по централизованным кредитам АПК 1992-1994 годов в части основного долга, процентов за пользование бюджетными ссудами (бюджетными кредитами) в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации в связи с завершением ликвидации юридических лиц – должников.

Пункт 26-27 проекта решения определяет формат и сроки предоставления отчетности об исполнении бюджета района.

Пункт 28 определяет опубликование решения в Информационном бюллетене Трубчевского муниципального района.

Пункт 29 вводит в действие с 1 января 2022 года решение Трубчевского районного Совета народных депутатов.

Пункт 30 возлагает контроль за исполнением настоящего решения на постоянный комитет Трубчевского районного Совета народных депутатов по бюджету, налогам и муниципальному имуществу.

**ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2022 ГОД**

**И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 - 2024 ГОДОВ**

Основные характеристики бюджета района на 2022 - 2024 годы сформированы на основе прогноза социально-экономического развития Трубчевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (базовый вариант) и характеризуются следующими параметрами (таблица 1).

**Основные параметры бюджета района на 2022 год  
и плановый период 2023 и 2024 годов**

Таблица 1

| Наименование | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| план на 2022 год, рублей | доля в общем объеме % | план на 2023 год, рублей | доля в общем объеме % | план на 2024 год, рублей | доля в общем объеме % |
| **Доходы бюджета** | **718 413 444,24** | **100,0** | **526 824 887,40** | **100,0** | **508 100 563,47** | **100,0** |
| налоговые и неналоговые доходы | **143 140 000,00** | **19,9** | **157 952 000,00** | **30,0** | **167 991 700,00** | **33,1** |
| налог на доходы физических лиц | 112 328 800,00 | 15,6 | 126 539 000,00 | 24,0 | 135 771 000,00 | 26,7 |
| акцизы | 11 152 000,00 | 1,6 | 11 065 300,00 | 2,1 | 11 006 200,00 | 2,2 |
| налоги на совокупный доход | 6 718 600,00 | 0,9 | 7 182 900,00 | 1,4 | 7 676 600,00 | 1,5 |
| безвозмездные поступления всего, в том числе: | **575 273 444,24** | **80,1** | **368 872 887,40** | **70,0** | **340 108 863,47** | **66,9** |
| дотации | 106 534 000,00 | 14,8 | 40 014 000,00 | 7,6 | 39 215 000,00 | 7,7 |
| субсидии | 173 983 263,13 | 24,2 | 57 702 791,60 | 10,9 | 26 805 592,67 | 5,3 |
| субвенции | 235 694 084,80 | 32,9 | 219 533 955,80 | 41,7 | 222 641 430,80 | 43,8 |
| иные межбюджетные трансферты | 59 062 096,31 | 8,2 | 51 622 140,00 | 9,8 | 51 446 840,00 | 10,1 |
| **Расходы бюджета** | **718 413 444,24** | **100,0** | **523 324 887,40** | **100,0** | **508 100 563,47** | **100,0** |
| Общегосударственные вопросы | 74 324 264,00 | 10,3 | 66 553 595,00 | 12,7 | 74 530 007,00 | 14,7 |
| Национальная оборона | 1 378 903,00 | 0,2 | 1 423 542,00 | 0,3 | 1 471 905,00 | 0,3 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 12 194 000,00 | 1,7 | 11 468 000,00 | 2,2 | 10 915 000,00 | 2,1 |
| Национальная экономика | 56 931 690,80 | 7,9 | 55 064 390,80 | 10,5 | 45 135 494,80 | 8,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 140 400 981,42 | 19,5 | 26 970 000,00 | 5,2 | 15 242 500,00 | 3,0 |
| Образование | 346 351 425, 71 | 48,2 | 276 530 095,56 | 52,8 | 274 721 100,27 | 54,1 |
| Культура, кинематография | 45 666 552,00 | 6,4 | 43 858 894,00 | 8,4 | 41 752 485,00 | 8,2 |
| Социальная политика | 22 717 391,40 | 3,2 | 29 052 971,40 | 5,5 | 32 112 971,10 | 6,3 |
| Физическая культура и спорт | 14 493 500,00 | 2,0 | 10 524 700,00 | 2,0 | 10 590 100,00 | 2,1 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 325 735,91 | 0,1 | 249 698,64 | 0,1 | 0,00 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 3 629 000,00 | 0,5 | 1 629 000,00 | 0,3 | 1 629 000,00 | 0,3 |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0,00** | **0** | **3 500 000,00** | **0,0** | **0,00** | **0,0** |

Данный раздел бюджета для граждан основан на основных направлениях бюджетной и налоговой политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, размещенных на официальном сайте администрации Трубчевского муниципального района ([**www.trubech.ru**](http://www.trubech.ru) **- Финансовое управление --Районный бюджет - Бюджет 2022-2024годов)**

**4. Основные параметры бюджета района на 2022 год и на плановый период**

**2023- 2024 годов**

Под основными параметрами бюджета обычно понимают его основные характеристики - доходы, расходы и показатели сбалансированности - дефицит (профицит).

Основные параметры районного бюджета на 2022-2024 годы, предусмотренные решением о бюджете, не окончательные. В течение года Департаментом финансов Брянской области осуществляется распределение межбюджетных трансфертов (субсидий, иных межбюджетных трансфертов) между районами Брянской области. В результате в ходе исполнения бюджет несколько раз корректируется - доходы и расходы бюджета увеличиваются на сумму дополнительных безвозмездных поступлений.

**Формирование доходов бюджета района на 2022 год**

**и на плановый период 2023 и 2024 годов**

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета района осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в условиях действующего на день внесения проекта решения о бюджете в представительный орган законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства. Кроме того, при расчетах учитывались положения нормативных правовых актов Российской Федерации и Брянской области, предусматривающие изменения в законодательство о налогах и сборах, бюджетное законодательство, вступающие в действие с 1 января 2022 года и последующие годы.

Исходя из вышеизложенных принципов и прогнозных условий социально-экономического развития района, налоговые и неналоговые доходы бюджета района на 2022 год прогнозируются в сумме 143 140 000,00 рублей. Снижение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета района к ожидаемой оценке поступлений 2021 года составляет 3,0 процента или (- 21 344 300,00) рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района в 2022 году налоговые доходы составляют в сумме 132 430 400,00 рублей (удельный вес 92,5% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов), неналоговые доходы – 10 709 600,00 рублей (удельный вес 7,5% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета района на 2023 год планируются в сумме - 157 592 000,00 рублей (удельный вес налоговых доходов - 93,1%; неналоговых доходов - 6,9%); на 2024 год в сумме 167 991 700,00 рублей (удельный вес налоговых доходов - 93,3%, неналоговых - 6,7%).

Изменение структуры налоговых и неналоговых доходов бюджета района приведено в таблице 2.

Таблица 2

**Изменение структуры налоговых и неналоговых доходов бюджета района**

**на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

(рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Значения показателей** | | | |
| **2021 год**  **(оценка)** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| Налоговые и неналоговые доходы бюджета района – всего: | 164 484 300,00 | 143 140 000,00 | 157 952 000,00 | 167 991 700,0 |
| *в том числе*: |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 124 170 000,00 | 132 430 400,00 | 147 062 200,00 | 156 773 800,00 |
| *удельный вес налоговых доходов в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета района, %* | 75,5 | 92,5 | 93,1 | 93,3 |
| неналоговые доходы | 40 314 300,00 | 10 709 600,00 | 10 889 800,00 | 11 217 900,00 |
| *удельный вес неналоговых доходов в налоговых и неналоговых доходах бюджета района, %* | 24,5 | 7,5 | 6,9 | 6,7 |



**Налоговое и бюджетное законодательство, учтенное в расчётах доходов бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год и**

**на период 2023 и 2024 годов**

При расчёте доходов бюджета района учитывались принятые и предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации, вступающие (планируемые к вступлению) в силу с 1 января 2022 года:

1) увеличение дополнительного норматива отчислений по налогу на доходы физических лиц, переданного бюджету района и заменяющего часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципального района:

- в 2022 году с 29 процентов до 33 процентов;

- в 2023 году с 33 процентов до 35 процентов;

2) увеличение налоговых ставок по акцизам на автомобильный бензин, дизельное топливо, моторные масла, прямогонный бензин в 2022-2024 годах с темпом роста 104,0 % ежегодно;

3) изменение норматива зачисления в бюджет района доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты с 0,2714 % до 0,2668 %;

4) сохранение норматива распределения между федеральным бюджетом и бюджетами субъектов Российской Федерации доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2022- 2024 годы на уровне 2021 года - 74,9%. Ранее норматив был установлен на 2022 год в размере 83,3%, на 2023 год - 91,6%, с 2024 года - 100%;

5) учтен порядок распределения акцизов на нефтепродукты для Брянской области:

- в 2022 году - 77,7% по нормативу 0,8829% с целью формирования дорожных фондов;

- в 2023 году - 77,7% по нормативу 0,8538% с целью формирования дорожных фондов;

- в 2024 году - 77,7% по нормативу 0,8289% с целью формирования дорожных фондов.

**Оценка изменения налогового и бюджетного законодательства**

В результате влияния изменений налогового и бюджетного законодательства, учтенного при прогнозировании, доходы бюджета района в 2022 году увеличатся на 11 477 600,00 рублей.

*Изменение налогового законодательства* в целом приведет к увеличению доходов бюджета района в 2022 году относительно действующего законодательства на 416 500,00 рублей по акцизам на нефтепродукты, в связи с изменением налоговых ставок акцизов на автомобильный бензин, дизельное топливо, моторные масла и прямогонный бензин.

*За счет изменений бюджетного законодательства* *в 2022 году* прогнозируется увеличение поступлений в бюджет района в целом на 11 061 100,00 рублей, в том числе по:

налогу на доходы физических лиц - рост на 11 213 000,00 рублей в результате увеличения дополнительного норматива отчислений с 29% до 33%;

акцизам на нефтепродукты - увеличение на 40 400,00 рублей в связи с изменением порядка зачисления акцизов на нефтепродукты для Брянской области с целью формирования дорожных фондов;

акцизам на нефтепродукты - уменьшение на 192 300,00 рублей в связи с изменением норматива зачисления в бюджет района с 0,2714 до 0,2668 %.

Сводная оценка изменений доходной базы районного бюджета в 2021-2023 годах в связи с изменением налогового законодательства приведены в таблице 3.

таблица № 3

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателей | **Период** | | |
| **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
|  | **ИЗМЕНЕНИЕ ОБЪЁМА НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА РАЙОНА ЗА СЧЕТ ИЗМЕНЕНИЯ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА, всего** | **11 477 600,00** | **5 949 500,00** | **245 800,00** |
|  | в том числе за счет: |  |  |  |
| **1.** | **изменений налогового законодательства, всего:** | **416 500,00** | **440 200,00** | **438 100,00** |
|  | *в том числе по налогам:* |  |  |  |
| 1.1 | - **акцизы на нефтепродукты** (изменение налоговых ставок акцизов на автомобильный бензин, дизельное топливо, моторные масла, прямогонный бензин)  **В 2022 году**: автомобильный бензин с 13262 до 13793 рублей; дизельное топливо с 9188 до 9556 рублей; моторные масла с 5841 до 6075 рублей; прямогонный бензин с 15533 до 16345 рублей;  **В 2023 году:** автомобильный бензин с 13793 до 14345 рублей; дизельное топливо с 9556 до 9938 рублей; моторные масла с 6075 до 6318 рублей; прямогонный бензин с 16345 до 17153 рублей; **В 2024 году:** автомобильный бензин с 14345 до 14919 рублей; дизельное топливо с 9938 до 10336 рублей; моторные масла с 6318 до 6571 рублей; прямогонный бензин с 17153 до 17965 рублей; | 416 500,00 | 440 200,00 | 438 100,00 |
| **2.** | **изменений бюджетного законодательства, всего:** | **11 061 100,00** | **5 509 300,00** | **-192 300,00** |
|  | *в том числе:* |  |  |  |
| 2.1 | -**налог на доходы физических лиц** (увеличение дополнительного норматива по налогу на доходы физических лиц за исключением налога, уплачиваемого иностранными гражданами в виде фиксированного авансового платежа при осуществлении ими на территории Российской Федерации трудовой деятельности на основании патента в бюджет района)  **В 2022 году** с 29% до 33%;  **В 2023 году** с 33% до 35% | 11 213 000,00 | 6 016 000,00 |  |
| 2.2 | **- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты,** всего | **-151 900,00** | **-506 700,00** | **-192 300,00** |
|  | *в том числе:* |  |  |  |
|  | - изменение норматива зачисления акцизов на нефтепродукты для Брянской области:  **В 2022 году** – 77,7 % по нормативу 0,8829 % с целью формирования дорожных фондов;  **В 2023 году** – 77,7 % по нормативу 0,8538 % с целью формирования дорожных фондов  **В 2024 году** – 77,7 % по нормативу 0,8289 % с целью формирования дорожных фондов | 40 400,00 | -506 700,00 | -192 300,00 |
|  | - изменение норматива зачисления в бюджет района с 0,2714 % до 0,2668 % | -192 300,00 |  |  |

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Безвозмездные поступления в бюджет - межбюджетные трансферты (средства), предоставляемые одним бюджетом другому. Межбюджетные трансферты формируют значительную часть бюджета района.

Межбюджетные трансферты подразделяются на дотации, субсидии, субвенции.

Дотации предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования, т.е. направляются на цели, определяемые получателем самостоятельно.

Дотации обычно называют «нецелевыми межбюджетными трансфертами».

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

Структура безвозмездных поступлений в бюджет района представлена в таблице 4

Таблица 4

**Структура безвозмездных поступлений в бюджет района на 2022 год**

**плановый период 2023 и 2024 годов**

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| Безвозмездные поступления всего  в том числе | 575 273 444,24 | 368 872 887,40 | 340 108 863,47 |
| дотация на выравнивание  бюджетной обеспеченности | 95 437 000,00 | 40 014 000,00 | 39 215 000,00 |
| дотация на поддержку мер по обеспечению  сбалансированности бюджета | 11 097 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| субсидии | 173 983 263,13 | 57 702 791,60 | 26 805 592,67 |
| субвенции | 235 694 084,80 | 219 533 955,80 | 222 641 430,80 |
| иные межбюджетные трансферты | 59 062 096,31 | 51 622 140,00 | 51 446 840,00 |

Общий объем дотаций на 2022 год составляет - 106 534 000,00 рублей или -18,5 %.

Общий объем субсидий на 2022 год составляет - 173 983 263,13 рублей или - 30,2 %.

Общий объем субвенций на 2022 год составляет - 235 694 084,80 рублей - 41,0 %.

Общий объём иных межбюджетных трансфертов составляет - 59 062 096,31 рублей или-

10,3%.

1. **Дотации бюджетам муниципальных районов запланированы:**

на 2022 год - 106 534 000,00 рублей;

на 2023 год - 40 014 000,00 рублей;

на 2024 год - 39 215 000,00 рублей.

Общая сумма дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов

составляет:

на 2022 год - 95 437 000,00 рублей;

на 2023 год - 40 014 000,00 рублей;

на 2024 год - 39 215 000,00 рублей.

Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на 2022 год запланированы в объеме - 11 097 000,00 рублей.

1. **Субсидии бюджетам муниципальных районов**

В целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в проекте бюджета района предусмотрены межбюджетные трансферты в форме субсидий:

на 2022 год - 173 983 263,13 рублей;

на 2023 год - 57 702 791,60 рублей;

на 2024 год - 26 805 592,67 рублей.

1. **Субвенции** бюджетам муниципальных районов для финансового обеспечения расходных обязательств возникающих при выполнении муниципальных полномочий, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке запланированы:

на 2022 год - 235 694 084,80 рублей;

на 2023 год - 219 533 955,80 рублей;

на 2024 год - 222 641 430,90 рублей.

**из них:**

субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение переданных полномочий

субъектов Российской Федерации:

на 2022 год - 227 875 356,80 рублей;

на 2023 год - 207 281 415,80 рублей;

на 2024 год - 210 341 415,80 рублей.

**4.Иные межбюджетные трансферты** бюджетам муниципальных образований предусмотрены

на 2022 год - 59 062 096,31 рублей;

на 2023 год - 51 622 140,00 рублей;

на 2024 год – 51 446 840,00 рублей,

из них:

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями

на 2022 год - 45 391 096,31 рублей;

на 2023 год - 38 185 500,00 рублей;

на 2024 год - 38 010 200,00 рублей.

**5.**  **Расходы районного бюджета в 2022 году и на плановый период**

**2023 и 2024 годов.**

Объем расходов бюджета района в 2022 году составит - 718 413 444,24 рублей, в 2023 году - 523 324 887,40 рублей, в 2024 году - 508 100 563,47 рублей.

Бюджет является социально ориентированным. Основную часть расходов бюджета составят расходы на социальный сектор: социальное обеспечение, образование, культуру, физическую культуру и спорт:

2022 год - 429 228 869,11 рублей;

2023 год - 359 966 660,96 рублей;

2024 год - 359 176 656,67 рублей.

Структура расходов бюджета района на 2022 - 2024 годы представлена в таблице 5.

**Структура расходов бюджета Трубчевского муниципального района**

**в 2022-2024 годах**

таблица 5

| Наименование | **2022 год** | | **2023 год** | | **2024 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| объём, руб. | доля в общем объеме | объем, руб. | доля в общем объеме | объем, руб. | доля в общем объеме |
| Общегосударственные вопросы | 74 324 264,00 | 10,3 | 66 553 595,00 | 12,7 | 74 530 007,00 | 14,7 |
| Национальная оборона | 1 378 903,00 | 0,2 | 1 423 542,00 | 0,3 | 1 471 905,00 | 0,3 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 12 194 000,00 | 1,7 | 11 468 000,00 | 2,2 | 10 915 000,00 | 2,1 |
| Национальная  экономика | 56 931 690,80 | 7,9 | 55 064 390,80 | 10,5 | 45 135 494,80 | 8,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 140 400 981,42 | 19,5 | 26 970 000,00 | 5,2 | 15 242 500,00 | 3,0 |
| Образование | 346 351 425,71 | 48,2 | 276 530 095,56 | 52,8 | 274 721 100,27 | 54,1 |
| Культура, кинематография | 45 666 552,00 | 6,4 | 43 858 894,00 | 8,4 | 41 752 485,00 | 8,2 |
| Социальная политика | 22 717 391,40 | 3,2 | 29 052 971,40 | 5,5 | 32 112 971,40 | 6,3 |
| Физическая культура и спорт | 14 493 500,00 | 2,0 | 10 524 700,00 | 2,0 | 10 590 100,00 | 2,1 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 325 735,91 | 0,1 | 249 698,64 | 0,1 | 0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3 629 000,00 | 0,5 | 1 629 000,00 | 0,3 | 1 629 000,00 | 0,3 |
| **ИТОГО:** | **718 413 444,24** | **100,0** | **523 324 887,40** | **100,0** | **508 100 563,47** | **100,0** |

Формирование бюджета района осуществлялась в «программном» формате.

Расходы по отрасли «Общегосударственные вопросы» в 2022 году составят – 74 324 264,80 рублей (10,3 % от общего объема расходов).

По отрасли «Национальная оборона» расходы запланированы в объеме – 1 378 903,00 рублей или 0,2% от общего объема расходов (расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты).

По отрасли «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» запланированы расходы в сумме – 12 194 000,00 рублей в том числе: на содержание диспетчерской службы - 3 913 000,00 рублей и на содержание шести пожарных подразделений в сельских поселениях (передаваемые полномочия из бюджетов поселений в соответствии с заключенными соглашениями) – 8 281 000,00 рублей.

Расходы по отрасли «Национальная экономика» предусмотрены в сумме - 56 931 690,80 рублей или 7,9 % от общего объема бюджета.

По отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» запланированы в объеме - 140 400 981,42 рублей или 19,5 % от общего объема бюджета.

В составе бюджета 48,2 % общего объема расходов бюджета - расходы на отрасль «Образование» (346 351 425,71 рублей).

Бюджетная политика в сфере образованияна 2022 год будет направлена на обеспечение предоставления качественного образования и на содержание 12 общеобразовательных школ, 6 детских дошкольных учреждений, 5 внешкольных учреждений и 1 психолого-педагогического центра.

В сфере образования на 2022 год запланированы расходы на содержание и обеспечение деятельности учреждений дошкольного образования (92 667 981,71 рублей), общего образования (198 588 765,00 рублей), дополнительного образования детей (35 392 079,00 рублей), молодежная политика и оздоровление детей - 50 000,00 рублей и другие вопросы в области образования (19 652 600,00 рублей).

Расходы в сфере культуры, кинематографии на 2022 год предусмотрены в объеме – 46 666 552,00 рублей, или 6,4 % от общего объема расходов бюджета. За счет этих ресурсов будет обеспечена поддержка домов культуры, музея и библиотеки.

По отрасли «Социальная политика» расходы запланированы в объеме - 22 717 391,40 рублей или 3,2 % от общего объема расходов.

По отрасли «Физическая культура и спорт» на 2022 год запланированы расходы на сумму – 14 493 500,00 рублей или 2,0 % от общего объема расходов.

Расходы на обслуживание муниципального долга предусмотрены в объеме - 325 735,91 рублей или 0,1% от общего объема расходов.

Расходы по межбюджетным трансфертам запланированы в объеме - 3 629 000,00 или 0,5% от общего объема расходов.

При формировании бюджетных ассигнований бюджета района в 2022 году и плановом периоде учтены расходы на исполнение публичных нормативных обязательств.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6.Перечень публичных нормативных обязательств на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.** | | | | | | | |
|  |  | | Таблица 6 | | рублей | |  | |
| Наименование | | | 2022 год | 2023 год | 2024 год | |
| Выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям | | | 5 668 792,00 | 6 822 588,00 | 8 787 883,00 | |
| Итого: | | | 5 668 792,00 | 6 822 588,00 | 8 787 883,00 | |

**7.Основные сведения о межбюджетных отношениях**

Межбюджетные отношения с федеральным и областным бюджетами.

При планировании бюджета района на 2022 плановый период 2023 и 2024 годов учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом закона Брянской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Общий объем безвозмездных поступлений в 2022 в объеме - 575 273 444,24 рублей, 2023 год - 368 872 887,40 рублей, 2024 год - 340 108 863,47 рублей.

**8. Межбюджетные отношения с органами местного самоуправления**

**муниципальных образований в районе.**

Межбюджетные отношения с органами местного самоуправления муниципальных образований - поселений района сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 6 октября 2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Закона Брянской области от 2 ноября 2016 года №89-З «О межбюджетных отношениях в Брянской области», законов Брянской области о наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями.

Формирование межбюджетных отношений с муниципальными образованиями базировалось на решении следующих основных задач:

стимулирование деятельности органов местного самоуправления муниципальных образований по наращиванию собственного экономического (налогового) потенциала территорий;

повышение эффективности механизмов выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований и сохранение высокой роли выравнивающей составляющей межбюджетных трансфертов;

поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов;

повышение эффективности предоставления целевых межбюджетных трансфертов;

повышение открытости и прозрачности межбюджетных отношений, бюджетного процесса на муниципальном уровне.

**9. Иные межбюджетные трансферты**

Общий объем межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на 2022 год планируется в объеме 45 391 096,31 рублей.

Перечень и объемы иных межбюджетных трансфертов на 2022 год приведены в таблице 7.

Таблица 7

|  |  |
| --- | --- |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **45 391 096,31** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в том числе: | 45 391 096,31 |
| - на осуществление внешнего муниципального контроля  - на осуществление внутреннего муниципального контроля | 115 313,00  4 142,00 |
| - создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры; | 2 325 000,00 |
| - обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселения;  - на мероприятия в сфере дорожного хозяйства  - на мероприятия по жилищно-коммунальному хозяйству | 553 000,00  22 548 300,00  15 157 341,31 |
| - прочие бюджетные учреждения | 4 688 000,00 |

**10. Параметры бюджета района в абсолютном выражении**

По состоянию на 1 января 2021 года численность постоянного населения Трубчевского муниципального района составила 33 318 человек. Удельный вес городского населения 57,1 %, сельского населения 42,9 %.

Основным источником формирования собственных доходов бюджета района является налог на доходы физических лиц. В 2022 году поступления налога на доходы физических лиц составят 112 328 000,00 или 78,5 % от всех налоговых и неналоговых доходов, который платят 14315 человека (среднегодовая численность занятых в экономике).

Структура расходов бюджета района на 2022 год в абсолютном выражении

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2022 год | Рублей в год  на 1 жителя | Доля в объёме  расходов |
| **Расходы всего:** | **718 413 444,24** | **21 562,32** | **100,0%** |
| Общегосударственные вопросы | 74 324 264,00 | 2 230,75 | 10,3 |
| Национальная оборона | 1 378 903,00 | 41,38 | 0,2 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 12 194 000,00 | 365,98 | 1,7 |
| Национальная  экономика | 56 931 690,80 | 1 708,73 | 7,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 140 400 981,42 | 4 213,96 | 19,5 |
| Образование | 346 351 425,71 | 10 395,32 | 48,2 |
| Культура, кинематография | 45 666 552,00 | 1 370,62 | 6,4 |
| Социальная политика | 22 717 391,40 | 681,83 | 3,2 |
| Физическая культура и спорт | 14 493 500,00 | 435,00 | 2,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 325 735,91 | 9,77 | 0,1 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3 629 000,00 | 108,92 | 0,5 |

**11.** **Показатели** **сбалансированности** **бюджета**

Основным показателем сбалансированности бюджета является наличие или отсутствие дефицита бюджета.

В случае наличия дефицита бюджета в качестве источников его финансирования могут выступать:

разница между полученными и погашенными Трубчевским муниципальным районом кредитами кредитных организаций;

разница между полученными и погашенными Трубчевским муниципальным районом бюджетными кредитами, предоставленными бюджету района областным бюджетом;

изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета района в течение соответствующего финансового года;

иные источники внутреннего финансирования дефицита.

**12. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета района на 2022 - 2024 годы**

В 2022 году исходя из сбалансированности бюджета района предполагается привлечение и погашение кредита коммерческих банков в объеме 3 500 000,00 рублей.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета района в 2023 году планируется погашение кредитов коммерческих банков в объеме 3 500 000,00 рублей.

В 2024 году прогнозируется бездефицитный бюджет.

*(руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| **Объем источников финансирования профицита** | **0,00** | **- 3 500 000,00** | **0,00** |
| **Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации** | **0,00** | **-3 500 000,00** | **0,00** |
| Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, в валюте Российской Федерации | -3 500 000,00 | - 3 500 000,00 | 0,00 |
| **Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Ещё одним показателем, характеризующим финансовую устойчивость бюджетной системы района, является относительный показатель муниципального долга в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района.

Динамика муниципального долга Трубчевского муниципального района на 2022 - 2024 годы представлена в таблице

Муниципальный долг Трубчевского муниципального района в 2022-2024 годах

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| На 1 января года | Объем муниципального долга, руб. | % в объеме налоговых и неналоговых доходов без учета поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений |
| 2022 | 3 500 000,00 | 6,9 |
| 2023 | 3 500 000,00 | 6,7 |
| 2024 | 0,00 | 0,0 |

**13. Муниципальные программы Трубчевского муниципального района**

В составе бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области на 2022 год предусмотрено 6 муниципальных программ, в том числе:

-«Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» - 283 335 588,53 рублей;

-«Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района» - 10 301 000,00 рублей;

-«Развитие образования Трубчевского муниципального района» - 330 302 790,71 рублей;

-«Развитие культуры Трубчевского муниципального района» - 63 460 052,00 рублей;

-«Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе» - 14 493 500,00 рублей;

-«Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений» - 12 194 000,00 рублей.

**Муниципальная программа «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района»**

**Цели и задачи муниципальной программы:**

разработка и осуществление мер по обеспечению комплексного социально-экономического развития Трубчевского муниципального района;

эффективная реализация полномочий администрация Трубчевского муниципального района по решению вопросов местного значения муниципального образования «Трубчевский муниципальный район» и муниципального образования «город Трубчевск», а также отдельных государственных полномочий Брянской области, переданных в соответствии с законами Брянской области;

создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета Трубчевского муниципального района в части расходов администрации Трубчевского муниципального района;

формирование экономических условий, обеспечивающих администрацию Трубчевского муниципального района финансовыми, материально-техническими ресурсами;

создание оптимальных условий для повышения эффективности реализации полномочий администрации Трубчевского муниципального района, а также отдельных государственных полномочий Брянской области, переданных в соответствии с законами Брянской области;

финансовое обеспечение переданных Администрации отдельных государственных полномочий,

организационное, методическое, аналитическое, информационное, финансовое, материально-техническое обеспечение деятельности Администрации,

контроль за своевременным исполнением аппаратом Администрации и отраслевыми (функциональными) органами действующего законодательства, а также поручений главы Администрации и его заместителей, служебных и иных документов,

повышение безопасности информационных систем и систем связи Администрации,

прогнозирование социально-политических процессов, обеспечение органов власти прогнозными аналитическими разработками,

создание урегулированной системы учета объектов муниципального имущества на территории Трубчевского муниципального района, формирование налоговой базы для сбора земельного и имущественных налогов, поступление доходов в бюджет от продажи и аренды муниципального имущества,

создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, укрепления семьи как гражданского института в целом;

защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей,

предупреждение и профилактика социального сиротства,

защита прав и законных интересов несовершеннолетних во всех сферах жизнедеятельности,

эффективная реализация функций муниципального контроля,

обеспечение установленных гарантий лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Трубчевского муниципального района,

увеличение доли муниципальных услуг, оказываемых полностью или частично в электронном виде,

своевременное составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции,

сокращение доли протяженности автомобильных дорог местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности дорог местного значения,

увеличение площади отремонтированных автомобильных дорог общего пользования местного значения,

получение гражданами и юридическими лицами государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна»,

реконструкция, модернизация и строительство систем водоснабжения, водоотведения, водопроводно-канализационного хозяйства, увеличение пропускной способности, снижение аварийности,

реализация мероприятий в сфере обращения с отходами,

повышение уровня и качества электроснабжения, водоснабжения, и газоснабжения в сельской местности,

улучшение состояния условий и охраны труда в организациях, учреждениях и предприятиях Трубчевского района.

Структура и динамика расходов на финансовое обеспечение   
муниципальной программы «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** |
| Мероприятия по материально-техническому и финансовому обеспечению деятельности главы администрации Трубчевского муниципального района, его заместителей, аппарата администрации Трубчевского муниципального района | 23 102 704,74 | 27 819 907,00 | 120,4 |
| Создание условий для эффективного руководства и управления в сфере установленных функций администрации Трубчевского муниципального района | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,0 |
| Мероприятия по оценке недвижимости, признанию прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности | 600 000,00 | 900 000,00 | 150,0 |
| Мероприятия в области использования, охраны водных объектов и гидротехнических сооружений | 168 000,00 | 90 000,00 | 53,6 |
| Мероприятия по оказанию помощи транспортным организациям на компенсацию потерь в доходах по перевозке пассажиров в пригородном сообщении муниципального района | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 100,0 |
| Мероприятия по молодежной политике и оздоровлению детей | 25 000,00 | 50 000,00 | в 2,0 раза |
| Мероприятия по выплате пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Трубчевского муниципального района | 5 935 000,00 | 5 872 700,00 | 98,9 |
| Мероприятия по предоставлению социальной помощи инвалидам-спинальникам, проживающим на территории Трубчевского района, в виде ежемесячных денежных выплат | 14 400,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия в сфере осуществления отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям | 10 548 800,00 | 8 705 900,00 | 82,5 |
| Мероприятия в сфере осуществления отдельных государственных полномочий по выплате единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 295 137,76 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия в сфере осуществления отдельных государственных полномочий по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 702 388,00 | 1 857 830,00 | 109,1 |
| Мероприятия в сфере осуществления отдельных государственных полномочий по обеспечению сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 130 000,00 | 138 400,00 | 106,5 |
| Мероприятия в сфере осуществления отдельных государственных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 358 326,00 | 391 635,00 | 109,3 |
| Мероприятия по обеспечению предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в рамках подпрограммы "Совершенствование социальной поддержки семьи и детей" государственной программы Российской Федерации "Социальная поддержка граждан | 8 108 496,00 | 4 513 080,00 | 55,7 |
| Функционирование многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг на территории района | 5 765 600,00 | 6 357 000,00 | 110,3 |
| Мероприятия по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них за счет средств дорожного фонда | 47 983 533,00 | 54 304 092,00 | 113,2 |
| Организация проведения на территории Брянской области 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 на территории Брянской области | 105 144,90 | 196 105,80 | в 1,9 раза |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитальных вложений муниципальной собственности | 4 363 000,00 | 130 870 729,20 | в 30,0 раз |
| Мероприятия на компенсацию затрат на горюче-смазочные материалы по доставке товаров в малонаселенные и отдаленные сельские населенные пункты | 0,00 | 0.00 | 0,0 |
| Мероприятия по обеспечению жильем молодых семей | 386 997,60 | 386 996,40 | 100,0 |
| Мероприятия по составлению, изменению списка кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции РФ | 18 553,00 | 131 880,00 | в 7,1 раза |
| Взносы на капитальный ремонт многоквартирных домов, находящихся в муниципальной собственности | 32 500,00 | 32 500,00 | 100,0 |
| Мероприятия по межбюджетным отношениям с городскими и сельскими поселениями | 1 288 519,00 | 1 379 303,00 | 107,0 |
| Мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства | 432 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия в сфере жилищно - коммунального хозяйства | 320 000,00 | 900 000,00 | в 2,8 раза |
| Мероприятия на реализацию деятельности учреждений, обеспечивающих деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 26 618 000,00 | 27 359 900,00 | 102,8 |
| Мероприятия по организации и содержанию мест захоронения твердых бытовых отходов | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по решению вопросов местного значения органов местного самоуправления городских поселений Трубчевского муниципального района органами местного самоуправления муниципального образования «Трубчевский муниципальный район» | 10 220 392,00 | 8 601 894,22 | 84,2 |
| Процентные платежи по муниципальному долгу района | 0,00 | 325 735,91 | 0,0 |
| **ИТОГО по муниципальной программе** | **150 672 492,00** | **283 335 588,53** | **188,0** |

|  |
| --- |
|  |

**Муниципальная программа «Развитие образования Трубчевского муниципального района»**

**Цели и задачи муниципальной программы:**

Основной целью Программы является обеспечение устойчивого развития муниципальной системы образования, доступности, повышение качества и эффективности образования.

Для достижения вышеуказанной цели необходимо решить следующие задачи:

-формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему образования финансовыми, материально-техническими ресурсами;

-создание условий для повышения качества дошкольного, дополнительного, общего образования;

-осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности образовательных учреждений и педагогических работников;

-обеспечение развития муниципальной системы воспитания и дополнительного образования;

-обеспечение условий для улучшения качества питания обучающихся, здоровья обучающихся и педагогических работников;

-совершенствование педагогического корпуса.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Развитие образования Трубчевского муниципального района»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** |
| Мероприятия по проведению капитальных и текущих ремонтов учреждений образования | 15 364 621,44 | 17 432 253,11 | 113,5 |
| Мероприятия по укреплению материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, их техническое оснащение | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия по подготовке учреждений образования к работе в осенне-зимний период | 300 000,00 | 300 000,00 | 100,0 |
| Мероприятия по проведению спортивных соревнований среди обучающихся и воспитанников, поддержка талантливой молодежи | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,0 |
| Мероприятия по обеспечению пожарной безопасности в сфере образования | 600 000,00 | 600 000,00 | 100,0 |
| Мероприятия по оказанию финансовой помощи муниципальным образовательным учреждениям, а также учреждениям относящихся к системе образования Трубчевского района для реализации образовательных программ | 235 654 099,67 | 278 881 245,60 | 118,3 |
| Мероприятия по организации работы работников аппарата отдела образования администрации Трубчевского муниципального района | 1 190 000,00 | 1 335 000,00 | 112,2 |
| Мероприятия по организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан Трубчевского района в возрасте от 14 до 18 лет. | 0,00 | 30 000,00 | 0,0 |
| Мероприятия по оздоровлению детей | 1 002 900,00 | 1 002 900,00 | 100,0 |
| Реализация отдельных мероприятий в сфере образования | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Реализация отдельных мероприятий по развитию спорта | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по предоставлению мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг отдельным категориям работников образовательных организаций | 4 165 200,00 | 4 051 200,00 | 97,3 |
| Мероприятия по социальной поддержке семей – компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 1 871 480,00 | 1 794 865,00 | 95,9 |
| Мероприятия по созданию цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях | 235 789,47 | 234 972,00 | 99,7 |
| Мероприятия по приведению в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций | 526 315,79 | 328 948,00 | 62,5 |
| Мероприятия по модернизации (капитальный ремонт, реконструкция) муниципальных детских школ искусств по видам искусств | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по решению вопросов местного значения, инициированных органами местного самоуправления муниципальных образований Брянской области, в рамках проекта "Решаем вместе" | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих общее образование в муниципальных организациях | 0,00 | 10 090 728,00 | 0,0 |
| Мероприятия, направленные на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций | 0,00 | 13 671 000,00 | 0,0 |
| Обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия направленные на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в рамках регионального проекта «Успех каждого ребенка» | 0,00 | 449 679,00 | 0,0 |
| Мероприятия по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по развитию материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений в сфере физической культуры | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Мероприятия по модернизации школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого по муниципальной программе** | **261 010 406,37** | **330 302 790,71** | **126,5** |

**Муниципальная программа «Развитие культуры Трубчевского муниципального района**»

**Приоритеты и цели и задачи муниципальной программы:**

Целью программы является формирование благоприятных условий для организации досуга жителей Трубчевского муниципального района и повышение удовлетворенности качеством услуг, оказываемых муниципальными учреждениями культуры

Для достижения указанных целей должны быть решены следующие задачи:

-сохранение и развитие творческого потенциала Трубчевского района;

- формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему культуры финансовыми, материально-техническими ресурсами;

- создание благоприятных условий для досуга и приобщения жителей района к творчеству, культурному развитию;

-осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности учреждений и работников культуры;

- формирование экономических условий, обеспечивающих систему дополнительного образования финансовыми и материально-техническими ресурсами.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Развитие культуры Трубчевского муниципального района)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** |
| Мероприятия по проведению капитальных и текущих ремонтов учреждений культуры | 7 526 197,00 | 0,00 | 0,0 |
| Проведение праздников, смотров, фестивалей, конкурсов | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия в рамках финансового обеспечения муниципальных учреждений культуры Трубчевского района | 42 000 000,00 | 45 616 152,00 | 108,6 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или пгт на территории Брянской области | 50 400,00 | 50 400,00 | 100,0 |
| Мероприятия по оказанию финансовой помощи учреждениям образования Трубчевской ДШИ и Белоберезковской ДМШ | 14 872 400,00 | 17 793 500,00 | 119,6 |
| **Итого по муниципальной программе** | **64 448 997,00** | **63 460 052,00** | **98,5** |

**Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами**

**Трубчевского муниципального района»**

**Приоритеты и цели и задачи муниципальной программы:**

Приоритетами в сфере реализации Программы являются:

-нормативно-методическое обеспечение, организация бюджетного процесса;

-повышение финансовой устойчивости бюджетов, входящих в состав Трубчевского района;

-управление муниципальным долгом Трубчевского района;

-обеспечение публичности бюджета Трубчевского района.

Исходя из данных приоритетов определены цели и задачи Программы.

Цели муниципальной программы:

-обеспечение среднесрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Трубчевского муниципального района;

-создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета района;

-создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Для достижения указанной цели определены следующие задачи Программы:

-реализация мероприятий, направленных на сбалансированное управление расходами бюджета района;

-внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

-повышение прозрачности бюджетной системы Трубчевского муниципального района;

-выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований и поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в Трубчевском муниципальном районе в рамках содействия органам местного самоуправления в осуществлении реализации полномочий по решению вопросов местного значения;

-формирование расходов бюджета Трубчевского муниципального района в рамках муниципальных программ;

-обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами.

Реализация муниципальной программы будет осуществляться в соответствии со следующими основными документами:

-Бюджетным Кодексом Российской Федерации;

-Посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации;

-Бюджетное послание Президента Российской Федерации о бюджетной политике;

-стратегия социально-экономического развития Трубчевского муниципального района;

-основные направления бюджетной и налоговой политики Брянской области;

-основные направления бюджетной и налоговой политики Трубчевского муниципального района.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** | | Мероприятия по оказанию финансовой помощи финансовому управлению администрации Трубчевского муниципального района | 5 952 999,98 | 6 672 000,00 | 112,1 | | Процентные платежи по муниципальному долгу района | 269 117,28 | 0,00 | 0,00 | | Мероприятия по межбюджетным отношениям с городскими и сельскими поселениями. | 1 564 000,00 | 3 629 000,00 | в 2,3 раза | |  |  |  |  | | **Итого по муниципальной программе** | **7 786 117,26** | **10 301 000,00** | **132,3** | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе"**

**Приоритеты и цели и задачи муниципальной программы:**

Приоритетным направлением деятельности является улучшение здоровья населения за счет привлечения его к систематическим занятиям физической культурой и спортом, формирование устойчивой потребности в здоровом образе жизни, нравственных и духовных основ подрастающего поколения.

Целью программы является создание условий для всестороннего развития личности, физического совершенствования и укрепления здоровья населения района в процессе физкультурно-оздоровительной и спортивной деятельности.

Для достижения указанной цели должны быть решены следующие основные задачи:

-популяризация физической культуры и спорта, формирование потребности в физическом совершенствовании посредством внедрения эффективных технологий пропаганды и социальной рекламы в сфере физической культуры и спорта;

-создание условий для укрепления здоровья различных слоев населения путем развития инфраструктуры спорта.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта Трубчевского муниципального района)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** |
| Мероприятия по проведению спортивных мероприятий | 200 000,00 | 243 500,00 | 121,8 |
| Мероприятия спортивно-оздоровительных комплексов и центров | 39 157 602,00 | 14 250 000,00 | 36,4 |
|  |  |  |  |
| **Итого по муниципальной программе** | **39 357 602,00** | **14 493 500,00** | **36,8** |

**Муниципальная программа «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений»**

**Цели и задачи муниципальной программы:**

Основной целью программы является предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер пожарной безопасности в Трубчевском муниципальном районе в границах населенных пунктов поселений.

Основными задачами, решение которых предусмотрено программой, являются:

-спасение людей и имущества при пожарах, оказание первой помощи;

-организация и осуществление тушения пожаров, и проведение аварийно-спасательных работ;

-принятие мер по локализации пожаров и спасению людей и имущества в границах населенных пунктов до прибытия государственной противопожарной службы;

- охват территории Трубчевского муниципального района комплексной системой экстренного оповещения населения;

- охват населения доступностью вызова экстренных оперативных служб по единому номеру 112, проживающего на территории Трубчевского муниципального района.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год (первоначальный)** | **2022 год** | **2022 / 2021 %** |
| Мероприятия по обеспечению деятельности единых диспетчерских служб | 3 108 228,00 | 3 913 000,00 | 125,9 |
| Мероприятие по содействию в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечении мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений | 7 015 100,00 | 8 281 000,00 | 118,0 |
|  |  |  |  |
| **Итого по муниципальной программе** | **10 123 328,00** | **12 194 000,00** | **120,5** |

**14. Непрограммная часть расходов районного бюджета**

Анализ расходов районного бюджета, не включенные в муниципальные программы Трубчевского муниципального района представлен в таблице 8

Таблица 8

Анализ непрограммных расходов районного бюджета на 2022-2024 годах

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022  год | 2023  год | | 2024  год | |
| **ВНЕПРОРАММНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ** | **4 326 513,00** | | **8 749 200,00** | **14 264 200,00** | |
| **ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | 50 000,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 50 000,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Резервные фонды | 50 000,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| **УСЛОВНО-УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ** |  | | 4 870 000,00 | | 10 365 000,00 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ |  | | 4 870 000,00 | | 10 365 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы |  | | 4 870 000,00 | | 10 365 000,00 |
| Условно-утвержденные расходы |  | | 4 870 000,00 | | 10 365 000,00 |
| **ТРУБЧЕВСКИЙ РАЙОННЫЙ СОВЕТ НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ** | **2 751 200,00** | | **2 469 200,00** | | **2 489 200,00** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 2 751 200,00 | | 2 469 200,00 | | 2 489 200,00 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 165 000,00 | | 1 165 000,00 | | 1 165 000,00 |
| Обеспечение деятельности главы муниципального образования | 1 165 000,00 | | 1 165 000,00 | | 1 165 000,00 |
| **КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | **1 525 313,00** | | **1 410 000,00** | | **1 410 000,00** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | **1 525 313,00** | | **1 410 000,00** | | **1 410 000,00** |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 1 525 313,00 | | 1 410 000,00 | | 1 410 000,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 456 000,00 | | 456 000,00 | | 456 000,00 |

Непрограммная часть бюджета на 2022 год определена в сумме 4 326 513,00 рублей или 0,6 процентов всей расходной части бюджета, в нее вошли расходы на обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования - Трубчевский районный Совет народных депутатов, обеспечение деятельности контрольно-счетного органа муниципального образования - Контрольно-счетная палата Трубчевского района, резервный фонд местной администрации.

Резервный фонд администрации Трубчевского муниципального района на 2022 год запланирован в сумме 50 000,00 рублей.

**15. Реализация «майских» указов Президента России**

Указом Президента России от 7 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» предусмотрено повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы до следующих величин: педагогических работников образовательных учреждений общего образования – до среднемесячного дохода от трудовой деятельности; педагогических работников дошкольных образовательных учреждений – до средней заработной платы в сфере общего образования в регионе; работников учреждений культуры – до среднемесячного дохода от трудовой деятельности.

Таблица 9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Категории работников бюджетной сферы | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| пед. работники детских садов | 23 816,7 | 24 583 | 27 550 |
| пед. работники школ | 24 009,2 | 25 139 | 28 155 |
| пед. работники дополнительного образования | 23 004,4 | 23 898 | 26 022 |
| работники учреждений культуры | 22 821,8 | 23 896 | 26 257 |

**16. Контактная информация**

Ответственным за разработку бюджета для граждан, является финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района.

Контактная информация финансового управления администрации Трубчевского муниципального района: телефоны: (48352) 2-22-96 - приёмная, 2-22-97 - зам. главы администрации Факс: (48352) 2-22-96; E-mail: fin@trubech.ru. Почтовый адрес: 242220, г. Трубчевск ул. Брянская, 59

Официальный сайт E-mail: trudech.ru формационно-справочный портал администрации Трубчевского муниципального района.