**Пояснительная записка к бюджету Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

При подготовке бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов учитывались параметры прогноза социально-экономического развития района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, проекта Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», Положений Федерального Закона от 6.10.2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Основные характеристики бюджета района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформированы исходя из прогнозируемого объема налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений из областного бюджета и необходимости обеспечения сбалансированности бюджета.

Бюджет района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов составлен по ведомственной структуре расходов бюджета; распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета (функциональная структура расходов); распределение расходов по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета (программная структура расходов).

Исходя из прогнозных условий социально-экономического развития, основных направлений бюджетной политики и налоговой политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, оценки поступлений доходов в бюджет района в 2022 году, данных администраторов доходов - основные характеристики проекта бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов:

прогнозируемый общий объем доходов бюджета района на 2023 год- 207 700 286,58 рубля, на 2024 год – 267 137 149,19 рубля, на 2025 год – 189 313 506,12 рубля;

общий объем расходов бюджета района на 2023 год- 207 700 286,58 рубля, на 2024 год – 267 137 149,19 рубля, на 2025 год – 189 313 506,12 рубля;

верхний предел муниципального долга Жирятинского района на 1 января 2024 года в сумме 0 рублей, на 1 января 2025 года 0 рублей, на 1 января 2026 года 0 рублей.

Таблица 1

Основные характеристики бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель/период | 2023 год | Удельный вес (%) | 2024 год | Удельный вес (%) | 2025 год | Удельный вес (%) |
| Доходы, в том числе: | 207 700 286,58 | 100 | 267 137 149,19 | 100 | 189 313 506,12 | 100 |
| налоговые и неналоговые доходы | 71 047 617,00 | 34,21 | 60 878 048,00 | 22,79 | 62 277 991,00 | 32,90 |
| Безвозмездные поступления | 136 652 669,58 | 65,79 | 206 259 101,19 | 77,21 | 129 035 515,12 | 67,10 |
| Расходы | 207 700 286,58 | 100 | 267 137 149,19 | 100 | 189 313 506,12 | 100 |
| Дефицит(-) /профицит(+) | 0 |  | 0 |  | 0 |  |

**Доходы бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Таблица 2

Основные прогнозные показатели на 2023 год  
и плановый период 2024 и 2025 годов

| Наименование показателя | Единица измерения | Значения показателей | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022 год  (оценка) | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Налоговые и неналоговые  доходы бюджета района (всего),  в том числе: | рублей | 62 073 600,0 | 71 047 617,0 | 60 878 048,0 | 62 277 991,0 |
| Налоговые доходы | рублей | 51 438 700,0 | 54 994 900,0 | 58 789 188,0 | 60 189 131,0 |
| Неналоговые доходы | рублей | 10 634 900,0 | 16 088 860,0 | 2 088 860,0 | 2 088 860,0 |
| Удельный вес налоговых доходов в налоговых и неналоговых доходах бюджета района | % | 82,87 | 77,41 | 96,57 | 96,65 |
| Удельный вес неналоговых доходов в налоговых и неналоговых доходах бюджета района | % | 17,13 | 22,65 | 3,43 | 3,35 |

**Налоговые и неналоговые доходы бюджета района**

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета района осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Общий объем налоговых и неналоговых доходов в бюджете района на 2023 год прогнозируется в сумме 71 047 617,00 рубля, на 2024 год - 60 878 048,0 рублей, на 2025 год –  *62 277 991,0* рублей.

В общем объеме доходов бюджета района налоговые и неналоговые доходы в 2023 году составляют 34,0%, в 2024 году – 23%, в 2025 году -33,0% .

Таблица 3

Структура доходов бюджета района на 2023 год и на плановый период 2024

и 2025 годов

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной  классификации  Российской Федерации | Наименование доходов | Сумма на 2023 год | Уд. вес % | Сумма  на 2024 год | Уд. вес % | Сумма  на 2025 год | Уд. вес % |
| **000 1 00 00000 00 0000 000** | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **71 047 617,00** | **34,2** | **60 878 048,00** | **22,8** | **62 277 991,00** | **32,9** |
| **000 1 01 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **45 994 900,00** | **22,1** | **49 655 400,00** | **18,6** | **50 633 600,00** | **26,8** |
| 000 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 45 994 900,00 | 22,1 | 49 655 400,00 | 18,6 | 50 633 600,00 | 26,8 |
| 000 1 01 02010 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляется в соответствии со статьями 227,227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 45 610 410,00 |  | 49 234 340,00 |  | 50 199 030,00 |  |
| 000 1 01 02020 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации | 340,00 |  | 390,00 |  | 420,00 |  |
| 000 1 01 02030 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 356 000,00 |  | 392 000,00 |  | 405 000,00 |  |
| 000 1 01 02040 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации | 28 150,00 |  | 28 670,00 |  | 29 150,00 |  |
| **1 03 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **7 565 497,00** | **3,6** | **7 748 488,00** | **2,9** | **8 105 831,00** | **4,3** |
| 000 1 03 02000 01 0000 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 7 565 497,00 | 3,6 | 7 748 488,00 | 2,9 | 8 105 831,00 | 4,3 |
| 1 03 02231 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | 3 583 399,00 |  | 3 696 675,00 |  | 3 876 662,00 |  |
| 1 03 02241 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты(по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | 24 892,00 |  | 25 248,00 |  | 25 799,00 |  |
| 1 03 02251 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты(по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | 4 429 816,00 |  | 4 510 697,00 |  | 4 680 763,00 |  |
| 1 03 02261 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты(по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | -472 610,00 |  | - 484 132,00 |  | -477 393,00 |  |
| **000 1 05 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **1 094 360,00** | **0,5** | **1 150 300,00** | **0,4** | **1 209 700,00** | **0,6** |
| 000 1 05 03000 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 413 360,00 |  | 442 300,00 |  | 473 700,00 |  |
| 000 1 05 03010 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 413 360,00 |  | 442 300,00 |  | 473 700,00 |  |
| 000 1 05 04000 02 0000 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 681 000,00 |  | 708 000,00 |  | 736 000,00 |  |
| 000 1 05 04020 02 0000 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов | 681 000,00 |  | 708 000,00 |  | 736 000,00 |  |
| **000 1 08 00000 00 0000 000** | **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **304 000,00** | **0,1** | **235 000,00** | **0,1** | **240 000,00** | **0,1** |
| 000 1 08 03000 01 0000 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 304 000,00 |  | 235 000,00 |  | 240 000,00 |  |
| 000 1 08 03010 01 0000 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 304 000,00 |  | 235 000,00 |  | 240 000,00 |  |
| **000 1 11 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ** | **1 259 060,00** | **0,6** | **1 259 060,00** | **0,5** | **1 259 060,00** | **0,7** |
| 000 1 11 05000 00 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 1 259 060,00 |  | 1 259 060,00 |  | 1 259 060,00 |  |
| 000 1 11 05010 00 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 820 820,00 |  | 820 820,00 |  | 820 820,00 |  |
| 000 1 11 05013 05 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 820 820,00 |  | 820 820,00 |  | 820 820,00 |  |
| 000 1 11 05030 00 0000 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) | 438 240,00 |  | 438 240,00 |  | 438 240,00 |  |
| 000 1 11 05035 05 0000 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 438 240,00 |  | 438 240,00 |  | 438 240,00 |  |
| **000 1 12 00000 00 0000 000** | **ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **189 000,00** | **0,1** | **189 000,00** | **0,1** | **189 000,00** | **0,1** |
| 000 1 12 01000 01 0000 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 189 000,00 |  | 189 000,00 |  | 189 000,00 |  |
| 000 1 12 01010 01 0000 120 | Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 47 750,00 |  | 47 750,00 |  | 47 750,00 |  |
| 000 1 12 01030 01 0000 120 | Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты | 150,00 |  | 150,00 |  | 150,00 |  |
| 000 1 12 01041 01 0000 120 | Плата за размещение отходов производства и потребления | 141 100,00 |  | 141 100,00 |  | 141 100,00 |  |
| 000 1 12 01041 01 0000 120 | Плата за размещение отходов производства | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  |
| 000 1 12 01042 01 0000 120 | Плата за размещение твердых коммунальных отходов | 103 100,00 |  | 103 100,00 |  | 103 100,00 |  |
| **000 1 13 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА** | **123 800,00** | **0,1** | **123 800,00** | **0,05** | **123 800,00** | **0,1** |
| 000 1 13 02000 00 0000 130 | Доходы от компенсации затрат государства | 123 800,00 |  | 123 800,00 |  | 123 800,00 |  |
| 000 1 13 02060 00 0000 130 | Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества | 118 800,00 |  | 118 800,00 |  | 118 800,00 |  |
| 000 1 13 02065 05 0000 130 | Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов | 118 800,00 |  | 118 800,00 |  | 118 800,00 |  |
| 000 1 13 02995 05 0000 130 | Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  |
| **000 1 14 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **14 000 000,00** | **6,7** | 0 |  | 0 |  |
| 000 1 14 06000 00 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 14 000 000,00 |  | 0 |  | 0 |  |
| 000 1 14 0601000 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 14 000 000,00 |  | 0 |  | 0 |  |
| 000 1 14 0601305 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений | 14 000 000,00 |  | 0 |  | 0 |  |
| **000 1 16 00000 00 0000 140** | **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **517 000,00** | **0,2** | **517 000,00** | **0,2** | **517 000,00** | **0,3** |
| 000 1 16 01050 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан | 18 000,00 |  | 18 000,00 |  | 18 000,00 |  |
| 000 1 16 01053 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 18 000,00 |  | 18 000,00 |  | 18 000,00 |  |
| 000 1 16 01060 01 0000 140 | ﻿﻿Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность | 65 000,00 |  | 65 000,00 |  | 65 000,00 |  |
| 000 1 16 01063 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 65 000,00 |  | 65 000,0 |  | 65 000,00 |  |
| 000 1 16 01070 01 0000 140 | ﻿Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области охраны собственности | 10 000,00 |  | 10 000,00 |  | 10 000,00 |  |
| 000 1 16 01073 01 0000 140 | ﻿Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 10 000,00 |  | 10 000,00 |  | 10 000,00 |  |
| 000 1 16 01080 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области охраны окружающей среды и природопользования | 51 000,00 |  | 51 000,00 |  | 51 000,00 |  |
| 000 1 16 01083 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области охраны окружающей среды и природопользования, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 51 000,00 |  | 51 000,00 |  | 51 000,00 |  |
| 000 1 16 01140 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций | 12 000,00 |  | 12 000,00 |  | 12 000,00 |  |
| 000 1 16 01143 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 12 000,00 |  | 12 000,00 |  | 12 000,00 |  |
| 000 1 16 01190 01 0000 140 | ﻿Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  |
| 000 1 16 01193 01 0000 140 | ﻿Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  | 38 000,00 |  |
| 000 1 16 01200 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность | 43 000,00 |  | 43 000,00 |  | 43 000,00 |  |
| 000 1 16 01203 01 0000 140 | Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 43 000,00 |  | 43 000,00 |  | 43 000,00 |  |
| 000 1 1601330 00 0000 140 | Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области производства и оборота этилогового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также за административные правонарушения порядка ценообразования в части регулирования цен на этиловый спирт, алкогольную и спиртосодержащую продукцию | 275 000,00 |  | 275 000,00 |  | 275 000,00 |  |
| 000 1 1601333 05 0000 140 | Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области производства и оборота этилогового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также за административные правонарушения порядка ценообразования в части регулирования цен на этиловый спирт, алкогольную и спиртосодержащую продукцию, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 275 000,00 |  | 275 000,00 |  | 275 000,00 |  |
| 000 1 16 02000 02 0000 140 | Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  |
| 000 1 16 02010 02 0000 140 | Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение законов и иных нормативных правовых актов субъектов Российской Федерации | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  |
| **000 2 00 00000 00 0000 000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **136 652 669,58** | **65,8** | **206 259 101,19** | **77,2** | **127 035 515,12** | **67,1** |
| **000 2 02 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **136 652 669,58** | **65,8** | **206 259 101,19** | **77,2** | **127 035 515,12** | **67,1** |
| **000 2 02 10000 00 0000 150** | **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации** | **24 094 220,00** | **11,6** | **3 646 000,00** | **1,8** | **4 856 000,00** | **2,6** |
| 000 2 02 15001 00 0000 150 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 20 003 000,00 |  | 3 646 000,00 |  | 4 856 000,00 |  |
| 000 2 02 15001 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 4 091 220,00 |  | 0 |  | 0 |  |
| **000 2 02 20000 00 0000 150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **11 871 660,43** | **5,7** | **91 501 533,33** | **34,3** | **12 730 340,60** | **6,7** |
| 000 2 02 20216 00 0000 151 | Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 6 256 197,00 |  | 4 170 798,00 |  | 8 341 596,00 |  |
| 000 2 02 20216 05 0000 151 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 6 256 197,00 |  | 4 170 798,00 |  | 8 341 596,00 |  |
| 000 2 02 25304 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 1 563 127,49 |  | 1 563 127,49 |  | 1 497 848,19 |  |
| 000 2 02 25304 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 1 563 127,49 |  | 1 563 127,49 |  | 1 497 848,19 |  |
| 000 2 02 25467 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек |  |  | 3 484 043,00 |  |  |  |
| 000 2 02 25467 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек |  |  | 3 484 043,00 |  |  |  |
| 000 2 02 25497 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 450 000,00 |  | 450 000,00 |  | 450 000,00 |  |
| 000 2 02 25497 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 450 000,0 |  | 450 000,00 |  | 450 000,00 |  |
| 000 2 02 25511 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на проведение комплексных кадастровых работ | 0 |  | 227 778,00 |  | 1 809 334,57 |  |
| 000 2 02 25511 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение комплексных кадастровых работ | 0 |  | 227 778,00 |  | 1 809 334,57 |  |
| 000 2 02 25519 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры | 37 665,00 |  | 37 665,00 |  | 36 164,00 |  |
| 000 2 02 25519 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 37 665,00 |  | 37 665,00 |  | 36 164,00 |  |
| 000 2 02 25753 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок | 0 |  | 82 978 724,00 |  | 0 |  |
| 000 2 02 25753 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок | 0 |  | 82 978 724,00 |  | 0 |  |
| 000 2 02 29999 00 0000 150 | Прочие субсидии | 3 528 670,94 |  | 704 746,67 |  | 704 746,67 |  |
| 000 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 3 528 670,94 |  | 704 746,67 |  | 704 746,67 |  |
|  | субсидии на организацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" в сфере образования | 223 200,00 |  | 223 200,00 |  | 223 200,00 |  |
|  | субсидии на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в рамках государственной программы "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" | 1 692 000,00 |  | 0 |  | 0 |  |
|  | Субсидии на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" в сфере образования | 109 246,00 |  | 226 849,00 |  | 226 849,00 |  |
|  | субсидии на обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей государственных и муниципальных учреждений физической культуры и спорта Брянской области" государственной программы "Развитие физической культуры и спорта Брянской области" | 1 350 831,00 |  | 0 |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | субсидии на приведение в соответствие с брендбуком "Точка роста" помещений муниципальныхо бщеобразовательных организаций в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" | 189 393,94 |  | 145 348,84 |  | 145 348,84 |  |
| **000 2 02 30000 00 0000 150** | **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **93 188 178,80** | **44,9** | **101 861 296,80** | **38,1** | **102 128 063,80** | **53,9** |
| 000 2 02 30024 00 0000 150 | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 88 012 809,80 |  | 88 205 609,80 |  | 88 453 409,80 |  |
| 000 2 02 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 88 012 809,80 |  | 88 205 609,80 |  | 88 453 409,80 |  |
|  | - субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере осуществления деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных нарушениях | 1 123 506,00 |  | 1 123 506,00 |  | 1 123 506,00 |  |
|  | -субвенции бюджетам муниципальных образований, городских округов на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся сельской местности или поселках городского типа | 72 000,00 |  | 72 000,00 |  | 72 000,00 |  |
|  | - субвенции бюджетам муниципальных районов на организацию и осуществления деятельности по опеке и попечительству | 4 322 300,00 |  | 4 515 100,00 |  | 4 762 900,00 |  |
|  | -субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий органов государственной власти Брянской области по расчету и предоставлению дотаций поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | 350 500,00 |  | 350 000,00 |  | 350 500,00 |  |
|  | -субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 280 827,00 |  | 280 827,00 |  | 280 827,00 |  |
|  | -субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшихся без попечения родителей | 34 400,00 |  | 34 400,00 |  | 34 400,00 |  |
|  | - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий в сфере образования | 80 792 929,00 |  | 80 792 929,00 |  | 80 792 929,00 |  |
|  | - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий Брянской области по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 56 165,00 |  | 56 165,00 |  | 56 165,00 |  |
|  | - субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 980 182,80 |  | 980 182,80 |  | 980 182,80 |  |
| 000 2 02 30029 00 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных образований на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 428 844,00 |  | 428844,00 |  | 428 844,00 |  |
| 000 2 02 30029 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 428 844,00 |  | 428 844,00 |  | 428 844,00 |  |
| 000 2 02 35082 00 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4 228 488,00 |  | 12 685 464,00 |  | 12 685 464,00 |  |
| 000 2 02 35082 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4 228 488,00 |  | 12 685 464,00 |  | 12 685 464,00 |  |
| 000 2 02 35118 00 0000 150 | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях , где отсутствуют военные комиссариаты | 517 270,00 |  | 540 576,00 |  | 559 632,00 |  |
| 000 2 02 35118 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях , где отсутствуют военные комиссариаты | 517 270,00 |  | 540 576,00 |  | 559 632,00 |  |
| 000 2 02 35120 00 0000 150 | Субвенции бюджетам на осуществление переданных по составлению ( изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 767,00 |  | 803,00 |  | 714,00 |  |
| 000 2 02 35120 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление переданных по составлению ( изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 767,00 |  | 803,00 |  | 714,00 |  |
| **000 2 02 40000 00 0000 150** | **Иные межбюджетные трансферты** | **7 498 610,35** | **3,6** | **7 250 271,06** | **2,7** | **7 321 110,72** | **3,9** |
| 000 2 02 40014 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1 662 812,00 |  | 1 720 692,00 |  | 1 780 945,00 |  |
| 000 2 02 40014 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1 662 812,00 |  | 1 720 692,00 |  | 1 780 945,00 |  |
|  | -на передаваемые полномочия по решению вопросов местного значения сельских поселений по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей услугами организаций культуры | 1 659 812,00 |  | 1 717 692,00 |  | 1 777 945,00 |  |
|  | -полномочия по осуществлению муниципального контроля в сфере благоустройства | 1 800,00 |  | 1 800,00 |  | 1 800,00 |  |
|  | -на передаваемые полномочия по осуществлению внутреннего финансового контроля | 1 200,00 |  | 1 200,00 |  | 1 200,00 |  |
| 000 2 02 45179 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 470 626,13 |  | 463 939,06 |  | 463 939,06 |  |
| 000 2 02 45179 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 470 626,13 |  | 463 939,06 |  | 463 939,06 |  |
| 000 2 02 45303 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 5 077 800,00 |  | 4 765 320,00 |  | 4 764 320,00 |  |
| 000 2 02 45303 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 5 077 800,00 |  | 4 765 320,00 |  | 4 765 320,00 |  |
| 000 2 02 40999 00 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 287 372,22 |  | 300 320,00 |  | 310 906,66 |  |
| 000 2 02 40999 05 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 287 372,22 |  | 300 320,00 |  | 310 906,66 |  |
|  | -на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 287 372,22 |  | 300 320,00 |  | 310 906,66 |  |
|  | **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **207 700 286,58** | **100** | **267 137 149,19** | **100** | **189 313 506,12** | **100** |

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет Жирятинского муниципального района Брянской области по основным доходным источникам на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ

Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным доходным источником. В 2023 г. удельный вес НДФЛ в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета района составляет 64,7 % . Прогноз поступления налога на доходы физических лиц на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов осуществлен исходя из ожидаемой оценки поступления НДФЛ в 2022 году и прогнозируемых показателей фонда оплаты труда, согласованных с департаментом экономического развития Брянской области.

Прогнозный объем поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет района на 2023 год определен в объеме 45 994 900,00 рублей, на 2024 год - 49 655 400,00 рублей, на 2025 год – 50 633 600,00 рублей.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на

территории Российской Федерации

Расчет доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов производился исходя из прогнозируемого объема акцизов на нефтепродукты и дифференцированного норматива отчислений в бюджет района 0,1778 .

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты в 2023 году планируются в сумме 7 565 497,00 рублей, в том числе доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 3 583 399,00 рубля, моторные масла – 24 892,00 рубль, автомобильный бензин – 4 429 816,00 рубля, прямогонный бензин – «минус» 472 610,00 рублей.

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2024 год прогнозируются в сумме – 7 748 488,00 рубля, на 2025 год – 8 105 831,00 рубля.

НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД

Единый сельскохозяйственный налог

В основу расчета прогноза единого сельскохозяйственного налога на 2023 год принимается планируемая величина налоговой базы за 2022 год.

Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога на 2023 год с учетом норматива отчислений в бюджет муниципального района 70 % составит 413 360,00 рубля,

на 2024 год - 442 300,00 рубля, на 2025 год – 473 700,00 рубля.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Доходы бюджета района на 2023 год от налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения составят- 681 000,00 рубля, на 2024 год- 708 000,00 рубля, на 2025 год-736 000,00 рубля.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА

Прогнозируемый объем поступлений государственной пошлины на 2023 год определен с учетом оценки поступлений в 2022 году и прогнозных показателей на 2024-2025 годы, предоставленных администратором платежа ИФНС России № 5.

Сумма прогнозируемых поступлений государственной пошлины в бюджет района на 2023 год составляет 304 000,00 рубля, на 2024 год – 235 000,00 рубля, на 2025 год – 240 000,00 рубля.

ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов

Прогноз поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, на 2023 год рассчитан исходя из начисленных сумм арендной платы в соответствии с заключенными договорами аренды в 2022 году, на основании представленного администратором платежа (КУМИ) реестра заключенных договоров.

Прогнозируемый объем поступлений арендной платы за землю на 2023 год с учетом норматива отчислений в бюджет муниципального района 100 % составит 820 820,00 рубля, на 2024 год – 820 820,00 рубля, на 2025 год – 820 820,00 рубля.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

Прогнозируемый объем поступлений доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), на 2022 год рассчитан администраторами платежа (администрацией района, КУМИ) исходя из фактически заключенных договоров аренды по состоянию на 1.11.2022г.

В 2023 году планируемый объем поступлений по данному доходному источнику составит 438 240,00 рубля, в 2024 году – 438 240,00 рубля, в 2025 году – 438 240,00 рубля.

ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2023 год произведен на основании сведений главного администратора платежа (Приокское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования) о прогнозируемых суммах поступлений платы на планируемый период.

Норматив зачисления платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет муниципального района применен в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в размере 60 %.

Прогнозируемая сумма поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет района на 2023 год составит 189 000,00 рублей, на 2024 год – 189 000,00 рублей, на 2025 год – 189 000,00 рублей.

ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ)

И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА

Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов

Прогнозируемый объем поступления прочихдоходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов определен с учетом оценки поступления в 2022 году, расчетов, представленных администратором платежа – администрацией Жирятинского района.

Прогноз поступлений указанных платежей в бюджет района в 2023 году оценивается в сумме 123 800,00 рубля, в 2024 году – 123 800,00 рубля, в 2025 году – 123 800,00 рубля.

ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений на 2023 год запланированы в объеме – 14 000 000,00 рубля, на 2024 год – 0 рублей, на 2025 год - 0 рублей.

ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА

Объем поступлений в бюджет района в 2023 году прогнозируется в сумме 517 000,00 рубля, в 2024 году - 517 000,00 рубля, в 2025 году - 517 000,00 рубля.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

При планировании бюджета района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и иных межбюджетных трансфертов из бюджета Жирятинского сельского поселения на осуществление отдельных государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях , где отсутствуют военные комиссариаты и полномочий по решению вопросов местного значения поселений в сфере культуры.

Общий объем безвозмездных поступлений запланирован в 2023 году в сумме 136 652 669,58 рубля (65,79 % общего объема доходов бюджета района), в 2024 году – 206 259 101,19 рубля (72,21 % общего объема доходов бюджета района), в 2025 году – 127 035 515,12рубля (67,10 % общего объема доходов бюджета района).

Общий объем дотаций на 2023 год составляет 24 094 220,00 рубля (11,60% общего объема доходов бюджета района), на 2024 год – 3 646 000,00 рубля (1,36 % общего объема доходов бюджета района), на 2025 год – 4 856 000,00 рубля (2,57% общего объема доходов бюджета района).

Общий объем субвенций на 2023 год составляет 93 188 178,80 рубля (44,87 % общего объема доходов бюджета района), на 2024 год – 101 861 296,80 рубля (38,13 % общего объема доходов бюджета района), на 2025 год – 102 128 063,82 рубля (53,95 % общего объема доходов бюджета района).

Общий объем субсидий на 2023 год составляет -11 871 660,43 рубля (5,72 % общего объема доходов бюджета района), на 2024 год - 93 501 533,33 рубля (35,00 % общего объема доходов бюджета района), на 2025 год составляет – 12 730 340,60 рубля (6,72 % общего объема доходов бюджета района).

Общий объем иных межбюджетных трансфертов на 2023 год составляет 7 498 610,35 рубля (3,61% общего объема доходов бюджета района), на 2024 год - 7 250 271,06 рубля (2,71 % общего объема доходов бюджета района), на 2025 год – 7 321 110,72 рубля (3,86 % общего объема доходов бюджета района).

**Расходы проекта бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Объем расходов проекта бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области в 2023 году составит 207 700 286,58 руб., в 2024 году – 267 137 149,19 руб., в 2025 году– 189 313 506,12 руб.

Бюджетные ассигнования бюджета района на 2023 – 2025 годы определены исходя из необходимости финансового обеспечения в приоритетном порядке:

реализации мероприятий муниципальных программ Жирятинского района и непрограммных направлений деятельности с целью достижения запланированных целевых значений показателей (индикаторов) муниципальных программ и эффективного использования средств бюджета района;

достижения целевых показателей повышения оплаты труда работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации;

индексации действующего фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не попадающих под действие «майских» указов Президента Российской Федерации, работников органов местного самоуправления: с 1 октября 2023 года – 5,5%, с 1 октября 2024 года – 4%, с 1 октября 2025 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 в размере 16 242 рубля.

Решения об индексации отдельных статей расходов, запланированные при формировании бюджета района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов представлены в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование статьи расходов | Коэффициент индексации | Дата начала применения  коэффициента индексации |
| Фонд оплаты труда  работников муниципальных учреждений, на которых не распространяется действие Указа Президента РФ от 07.05.2018 № 204, органов местного самоуправления | 1,055  1,040  1,040 | 1 октября 2023 года  1 октября 2024 года  1 октября 2025 года |
| Расходы по оплате  коммунальных услуг и средств  связи | 1,061  1,040  1,040 | 1 января 2023 года  1 января 2024 года  1 января 2025 года |

Формирование бюджета муниципального района в «программном» формате осуществляется, начиная с бюджета на 2013-2015 годы. Разработаны и подлежат реализации 4 муниципальные программы Жирятинского района:

- «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)»,

- «Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)»,

- «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)»,

-«Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2023 -2025 годы).

Удельный вес расходов бюджета района в 2023 году программно-целевым методом составит 99,0 процента, 2024 году – 98,6 процентов, 2025 году- 97,1 процентов.

Сохранена социальная направленность бюджета района – на 2023 год расходы на социально-культурную сферу занимают 75,5 % расходов бюджета района.

Таблица 5

**Расходы бюджета Жирятинского муниципального района**

(рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Наименование**  **расходов** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **28 683 268,00** | **30 002 610,00** | **32 156 525,00** |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 917 491,00 | 917 491,00 | 917 491,00 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 448 997,00 | 448 997,00 | 448 997,00 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 18 308 178,00 | 18 308 178,00 | 18 308 178,00 |
| 0105 | Судебная система | 767,00 | 803,00 | 714,00 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 4 962 165,00 | 4 962 165,00 | 4 962 165,00 |
| 0111 | Резервные фонды | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 3 945 670,00 | 5 264 976,00 | 7 418 980,00 |
| **0200** | **Национальная оборона** | **804 642,22** | **840 896,00** | **870 538,66** |
| 0203 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 804 642,22 | 840 896,00 | 870 538,66 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **3 786 635,00** | **3 786 635,00** | **3 786 635,00** |
| 0309 | Гражданская оборона | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 3 776 635,00 | 3 776 635,00 | 3 776 635,00 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **15 356 876,80** | **13 524 669,70** | **19 791 654,80** |
| 0405 | Сельское хозяйство и рыболовство | 980 182,80 | 980 182,80 | 980 182,80 |
| 0408 | Транспорт | 365 000,00 | 380 000,00 | 409 000,00 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 13 821 694,00 | 11919286,00 | 16 447 427,00 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 190 000,00 | 245 200,90 | 1 955 045,00 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **2 058 141,00** | **102 713,00** | **152 713,00** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 158 141,00 | 52 713,00 | 52 713,00 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 1 900 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 |
| **0600** | **Охрана окружающей среды** | **189 000,00** | **189 000,00** | **189 000,00** |
| 0605 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 189 000,00 | 189 000,00 | 189 000,00 |
| **0700** | **Образование** | **133 175 113,41** | **104 925 282,62** | **110 203 524,32** |
| 0701 | Дошкольное образование | 16 963 860,00 | 16 244 805,00 | 16 244 805,00 |
| 0702 | Общее образование | 82 743 845,91 | 74 734 749,16 | 74 734 749,21 |
| 0703 | Дополнительное образование детей | 12 852 353,50 | 6 832 943,50 | 6 832 943,50 |
| 0707 | Молодежная политика | 53 000,00 | 53 000,00 | 53 000,00 |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | 20 562 054,00 | 7 059 784,96 | 12 338 026,61 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **13 228 967,15** | **6 356 819,87** | **2 731 746,34** |
| 0801 | Культура | **13 228 967,15** | **6 356 819,87** | **2 731 746,34** |
| **1000** | **Социальная политика** | **9 987 143,00** | **18 702 784,00** | **19 000 669,00** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 1 185 591,00 | 1 251 456,00 | 1 301 541,00 |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 8 754 552,00 | 17 401 328,00 | 17 649 128,00 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 47 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **80 000,00** | **88 355 239,00** | **80 000,00** |
| 1102 | Массовый спорт | 80 000,00 | 88 355 239,00 | 80 000,00 |
| **1400** | **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **350 500,00** | **350 500,00** | **350 500,00** |
| 1401 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 350 500,00 | 350 500,00 | 350 500,00 |
|  | ИТОГО РАСХОДОВ | **207 700 286,58** | **267 137 149,19** | **189 313 506,12** |

Таблица 6

**Структура расходов бюджета**

(рублей)

| **Наименование** | **2023 год** | **Доля в общем объеме** | **2024 год** | **Доля в общем объеме** | **2025 год** | **Доля в общем объеме** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РАСХОДЫ** | **207 700 286,58** | 100 % | **267 137 149,19** | 100 % | **189 313 506,12** | 100 % |
| **- общегосударственные вопросы** | **28 683 268,00** | 13,8 % | **30 002 610,00** | 11,2 % | **32 156 525,00** | 17,0 % |
| **-национальная оборона** | **804 642,22** | 0,4 % | **840 896,00** | 0,3 % | **870 538,66** | 0,5 % |
| **- национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **3 786 635,00** | 1,8 % | **3 786 635,00** | 1,4 % | **3 786 635,00** | 2,0 % |
| **- национальная экономика** | **15 356 876,80** | 7,4 % | **13 524 669,70** | 5,1 % | **19 791 654,80** | 10,5% |
| **-жилищно-коммунальное хозяйство** | **2 058 141,00** | 1,0 % | **102 713,00** | 0,04 % | **152 713,00** | 0,08 % |
| **-охрана окружающей среды** | **189 000,00** | 0,1% | **189 000,00** | 0,1% | **189 000,00** | 0,1% |
| **- образование** | **133 175 113,41** | 64,1 % | **104 925 282,62** | 39,3 % | **110 203 524,32** | 58,2 % |
| **- культура, кинематография** | **13 228 967,15** | 6,4% | **6 356 819,87** | 2,4 % | **2 731 746,34** | 1,4 % |
| **- социальная политика** | **9 987 143,00** | 4,8 % | **18 702 784,00** | 7,0 % | **19 000 669,00** | 10,0 % |
| **-физическая культура и спорт** | **80 000,00** | 0,04 % | **88 355 239,00** | 33,1% | **80 000,00** | 0,04% |
| **-межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **350 500,00** | 0,2% | **350 500,00** | 0,1% | **350 500,00** | 0,2% |

**0100 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**

Расходы на общегосударственные вопросы в 2023 году запланированы в сумме 28 683 268 руб. (13,8 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2024 году запланированы в сумме 30 002 610 руб. (11,2 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2025 году запланированы в сумме 32 156 525 руб. (17,0 % от общей суммы расходов бюджета района), в том числе: по главе района на 2023- 2025 годы в сумме 917 491 руб. ежегодно; по районному Совету народных депутатов на 2023- 2025 годы год в сумме 448 997 руб. ежегодно; по администрации района на 2023-2025 годы в сумме 16 004 000 ежегодно; на организацию деятельности административных комиссий на 2023-2025 годы в сумме 561 653 руб. ежегодно; профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2023-2025 годы в сумме 561 653 руб. ежегодно; осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях на 2023-2025 годы в сумме 200 руб. ежегодно; осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров запланированы на 2023-2025 годы в сумме 280 827 руб. ежегодно; на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству на 2022 -2024 годы в сумме 842 480 руб. ежегодно; установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров по муниципальным маршрутам регулярных перевозок на 2023-2025 годы в сумме 56 165 руб. ежегодно; на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2023 год в сумме 767 руб., 2024 год -803 руб., 2025 год -714 руб.; по контрольно-счетной палате на 2023-2025 годы в сумме 706 842 руб. ежегодно; по финансовому отделу на 2023-2025 годы в сумме 4 255 323 руб. ежегодно; по резервному фонду на 2023-2025 годы в сумме 100 000 руб. ежегодно; на другие общегосударственные вопросы: обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района на 2023-2025 годы в сумме 1 550 020 руб. ежегодно; обеспечение деятельности Многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе на 2023-2025 годы в сумме 1 938 156 руб. ежегодно; оценка имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности на 2023 -2025 годы в сумме 30 000 руб. ежегодно; на реализацию мероприятий по повышению энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения на 2023-2025 годы в сумме 10 000 руб. ежегодно; на реализацию мероприятий по противодействию злоупотребления наркотиками и их незаконному обороту на 2023-2025 годы в сумме 10 000 руб. ежегодно; на содержание имущества казны муниципального образования на 2023 год в сумме 405 694 руб., 2024 год -75 000 руб., 2025 год -479 004 руб.; на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля на 2023-2025 годы в сумме 1 200 руб. ежегодно.; на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения на 2023-2025 годы в сумме 1 800 руб. ежегодно.

На 2024 – 2025 годы в составе других общегосударственных вопросах в соответствии со ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предусмотрены условно утвержденные расходы на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) в сумме 1 650 000 руб., на второй год планового периода в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) в сумме 3 400 000 руб.

**0200 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА**

Расходы на национальную оборону в 2023 году запланированы в сумме 804 642,22 руб. (0,4 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2024 году запланированы в сумме 840 896 руб. (0,3 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2025 году запланированы в сумме 870 538,66 руб. (0,5 % от общей суммы расходов бюджета района), в том числе:

предоставление субвенций бюджетам поселений на осуществление отдельных государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты запланировано на 2023 год в сумме 517 270 руб., 2024 год в сумме 540 576 руб., 2025 год в сумме 559 632 руб.;

расходы по содержанию работника военно-учетного стола в администрации района на 2023 год запланированы в сумме 287 372,22 руб., 2024 год в сумме 300 320 руб., 2025 год в сумме 310 906,66 руб.

**0300 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

Расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность на 2023 год запланированы в сумме 3 786 635 руб. (1,8 % от общей суммы расходов бюджета района), на 2024 год запланированы в сумме 3 786 635 руб. (1,4% от общей суммы расходов бюджета района), на 2025 год запланированы в сумме 3 786 635 руб. (2,0% от общей суммы расходов бюджета района), в том числе:

на содержание Единой дежурно - диспетчерской службы запланированы расходы на 2023-2025 годы в сумме 3 776 635 руб. ежегодно;

на организацию и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера запланированы расходы на 2023 -2025 годы в сумме 10 000 руб. ежегодно.

**0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**

Расходы на национальную экономику в 2023 году запланированы в сумме

15 356 876,80 руб. (7,4% от общей суммы расходов бюджета района), на 2024 год запланированы в сумме 13 524 669,7 руб. (5,1% от общей суммы расходов бюджета района), на 2025 год запланированы в сумме 19 791 654,8 руб. (10,5 % от общей суммы расходов бюджета района), в том числе:

на организацию 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 2023- 2025 годы запланированы расходы в сумме 980 182,8 руб. ежегодно;

на компенсацию транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок на 2023 год в сумме 365 000 руб., на 2024 год – 380 000 руб., на 2025 год – 409 000 руб.

Средства муниципального дорожного фонда района в 2023 году составят

13 821 694 руб., в 2024 году- 11 919 286 руб., в 2025 году- 16 447 427 руб., в том числе за счет средств субсидий из областного бюджета в рамках подпрограммы «Автомобильные дороги» государственной программы «Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области» в 2023 году 6 256 197 руб., 2024 году- 4 170 798 руб., 2025 году – 8 341 596 руб. Средства дорожного фонда будут направлены Воробейнскому, Жирятинскому и Морачевскому сельским поселениям в виде межбюджетных трансфертов на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения муниципального района в сфере дорожного хозяйства.

Расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию запланированы на 2023 год в сумме 190 000 руб., на 2024 год – 9 266,86 руб., на 2025 год – 30 220,99 руб.

Расходы на проведение комплексных кадастровых работ запланированы на 2024 год в сумме 235 934,04 руб., на 2025 год – 1 924 824,01 руб., в том числе за счет средств субсидий из областного бюджета в рамках государственной программы «Региональная политика Брянской области» в 2024 году- 221 778 руб., 2025 году – 1 809 334,57 руб.

**0500 ЖИЛИЩНО - КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**

Расходы по жилищно-коммунальному хозяйству в 2023 году запланированы в сумме 2 058 141 руб. (1,0 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2024 году запланированы в сумме 102 713 руб. (0,04 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2025 году запланированы в сумме 152 713 руб. (0,08 % от общей суммы расходов бюджета района).

Расходы по уплате взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления из расчета 7,50 руб. за 1 кв.м. запланированы на 2023 год в сумме 158 141 руб., на 2024-2025 годы в сумме 52 713 руб. ежегодно.

Расходы на подготовку объектов ЖКХ к зиме запланированы на 2023 год в сумме 1 900 000 руб., 2024 год – 50 000 руб., 2025 год -100 000 руб., в том числе за счет средств субсидий из областного бюджета в рамках государственной программы «Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области» в 2023 году 1 692 000 руб.

## **0600 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

Расходы на мероприятия в сфере охраны окружающей среды на 2023-2025 годы запланированы в сумме 189 000 руб. (0,1 % от общей суммы расходов бюджета района) ежегодно на ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов.

## **0700 ОБРАЗОВАНИЕ**

Расходы на образование на 2023 год запланированы в сумме 133 175 113,41 руб. (64,1% от общей суммы расходов бюджета района), на 2024 год запланированы в сумме 104 925 282,62 руб. (39,3% от общей суммы расходов бюджета района), на 2025 год запланированы в сумме 110 203 524,32 руб. (58,2% от общей суммы расходов бюджета района).

Расходы по дошкольному образованию на 2023 год запланированы в сумме 16 963 860 руб., 2024 - 2025 годы – 16 244 805 руб. ежегодно. Данные расходы запланированы по детским садам, дошкольным группам.

В том числе:

-за счет средств местного бюджета субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 год – 1 915 437 руб., 2024 - 2025 годы – 1 196 382 руб. ежегодно;

-за счет субвенций из областного бюджета на 2023 -2025 годы – 15 048 423 руб. ежегодно в т.ч.:

- субвенция на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях на 2023-2025 годы в сумме 14 827 623 руб. ежегодно,

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области на 2023-2025 годы в сумме 220 800 руб. ежегодно.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательных организаций в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Расходы на питание запланированы из расчета 26 руб. в день на 1 ребенка, дополнительно детям из многодетных семей из расчета 20 руб. в день на 1 ребенка.

Расходы по общему образованию на 2023 год запланированы в сумме 82 743 845,91 руб., на 2024 год – 74 734 749,16 руб., на 2025 год – 74 734 749,21 руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), на 2023 год в сумме 8 890 624,72 руб., 2024 - 2025 годы в сумме 1 122 442 руб. ежегодно;

-за счет субвенций из областного бюджета на 2023 -2025 годы в сумме 65 575 306 руб. ежегодно, в т.ч.:

-субвенция на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях на 2023-2025 годы в сумме 64 202 506 руб. ежегодно,

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области на 2023- 2025 годы в сумме 1 372 800 руб., ежегодно.

Мероприятия по обеспечению питания учащихся школ на 2023-2025 годы запланированы в сумме 742 021 руб. ежегодно.

Расходы на питание запланированы из расчета 7 руб. в день на 1 ребенка, дополнительно детям из малообеспеченных и многодетных семей из расчета 12 руб. в день на 1 ребенка.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательных организаций в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

В рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" запланировано:

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 2023 год в сумме 5 077 800 руб., 2024-2025 годы в сумме 4 999 680 руб. ежегодно,

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в образовательных организациях на 2023 год в сумме 1 669 766,00 руб., в том числе средства областного бюджета 1 563 127,49 руб., на 2024 год в сумме 1 669 765,95 руб., в том числе средства областного бюджета 1 563 127,49 руб., на 2025 год в сумме 1 669 766 руб., в том числе средства областного бюджета 1 497 848,19 руб.,

-создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях на 2023 год в сумме 116 219,15 руб., в том числе средства областного бюджета 109 246 руб., на 2024-2025 годы в сумме 241 328,72 руб., в том числе средства областного бюджета 226 849 руб. ежегодно,

-приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций на 2023 год в сумме 201 482,91 руб., в том числе средства областного бюджета 189 393,94 руб., 2024 - 2025 годы в сумме 154 626,43 руб., в том числе средства областного бюджета 145 348,84 руб. ежегодно.

В рамках регионального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Брянская область)" предусмотрены средства на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на 2023 год в сумме 470 626,13 руб. на 2024 - 2025 годы в сумме 463 939,06 руб. ежегодно.

Расходы организаций дополнительного образования запланированы на 2023 год в сумме 12 852 353,50 руб., 2024 -2025 годы – 6 832 943,50 руб. ежегодно.

Данные расходы запланированы по ДШИ, ДЮСШ, Дому детского творчества.

Расходы по ДШИ запланированы на 2023 год в сумме 4 983 382 руб., 2024 -2025 года – 385 900 руб. ежегодно, в том числе:

- за счет средств местного бюджета субсидия бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 год в сумме 4 926 982 руб., 2024 - 2025 годы – 329 500 руб. ежегодно;

-за счет субвенции из областного бюджета:

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 56 400 руб. ежегодно.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательной организации в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Расходы по ДДТ и ДЮСШ запланированы исходя из обеспечения функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей на 2023-2025 годы в сумме 2 360 700 руб. ежегодно.

Кроме того за счет средств местного бюджета по ДЮСШ запланирована субсидия бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023- 2025 годы в сумме 2 781 999,50 руб. ежегодно.

-за счет субвенции из областного бюджета:

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области на 2023-2025 годы в сумме 24 000 руб. ежегодно.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательной организации в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Запланированы расходы на обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области на 2023 год в сумме 1 421 928 руб.

По ДДТ запланирована субсидия бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 -2025 годы в сумме 1 279 246 руб. ежегодно.

-за счет субвенции из областного бюджета:

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области на 2022-2024 годы в сумме 52 800 руб. ежегодно.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательной организации в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Кроме того запланированы расходы по развитию материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта на 2023-2025 годы в сумме 8 298 руб. ежегодно.

По подразделу «Молодежная политика 0707» запланированы расходы на 2023 -2025 годы в сумме 53 000 руб. ежегодно, в том числе:

- проведение мероприятий по военно-патриотическому воспитанию молодежи на 2023 -2025 годы в сумме 16 000 руб. ежегодно;

- профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2023 – 2025 годы в сумме 13 000 руб. ежегодно;

- реализация отдельных мероприятий в сфере социальной и демографической политики на 2023 – 2025 годы в сумме 24 000 руб. ежегодно.

По подразделу «Другие вопросы в области образования 0709» запланированы расходы на 2023 год в сумме 20 562 054,00 руб., 2024 год – 7 059 784,96 руб., 2025 год – 12 338 026,61 руб.

Расходы по содержанию аппарата управления отдела образования запланированы на 2023 – 2025 годы в сумме 1 027 331 рублей ежегодно.

Расходы по учреждению психолого-медико-социального сопровождения запланированы на 2023 -2025 годы в сумме 2 030 354 рубля ежегодно, в том числе:

- за счет средств местного бюджета субсидия бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 - 2025 годы в сумме 1 994 354 рубля ежегодно;

-за счет субвенции из областного бюджета:

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 36 000 руб. ежегодно.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам образовательной организации в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Расходы по учреждению, обеспечивающему деятельность муниципальных учреждений образования (учебно-методический кабинет, централизованная бухгалтерия, хозяйственно - эксплуатационная группа) запланированы на 2023 год в сумме 16 578 584 руб., 2024 год – 3 554 037 руб., 2025 год - 8 484 574 руб.

Расходы по учебно-методическому кабинету запланированы на 2023 год в сумме 1 111 712 руб., 2024 год- 386 683 руб., 2025 год – 386 683 руб.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам учебно-методического кабинета в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Расходы по централизованной бухгалтерии запланированы на 2023 год в сумме 4 331 132 руб., 2024 год – 1 580 434 руб., 2025 год – 1 580 434 руб.

Расходы по хозяйственно - эксплуатационной группе запланированы на 2023 год в сумме 11 135 740 руб., 2024 год – 1 586 920 руб., 2025 год – 6 517 457 руб.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам хозяйственно-эксплуатационной группы в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Расходы на мероприятия по комплексной безопасности образовательных организаций запланированы на 2023 год в сумме 400 000 руб., 2024 год – 0,0 руб., 2025 год – 269 982,61 руб.

Расходы на мероприятия по повышению энергетической эффективности и обеспечения энергосбережения запланированы на 2023- 2025 годы в сумме 20 000 руб. ежегодно.

Расходы на мероприятия по организации и проведению олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий запланированы на 2023 -2025 годы в сумме

20 000 руб. ежегодно.

Расходы на создание доступной среды для граждан-инвалидов запланированы на 2023 -2025 годы в сумме 22 050 руб. ежегодно.

Расходы на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей за счет субсидии из областного бюджета на 2023-2025 годы в сумме 223 200 руб. ежегодно, на финансирование мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей за счет средств бюджета района запланированы на 2023 – 2025 годы в сумме 95 658 руб. ежегодно.

Расходы на мероприятия по противодействию злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту запланированы на 2023 - 2025 годы в сумме 5 460 руб. ежегодно.

Расходы на мероприятия по повышению безопасности дорожного движения запланированы на 2023 – 2025 годы в сумме 19 417 руб. ежегодно,

Расходы на мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью запланированы на 2023 в сумме 120 000 руб., 2024 год – 42 277,96 руб., 2025 год – 120 000 руб.

**0800 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**

Расходы по культуре, кинематографии запланированы на 2023 год в сумме 13 228 967,15 руб. (6,4% от общей суммы расходов бюджета района), 2024 год – 6 356 819,87 руб. (2,4% от общей суммы расходов бюджета района), 2025 год - 2 731 746,34 руб.(1,4% от общей суммы расходов бюджета района).

Расходы по библиотекам запланированы на 2023 год в сумме 3 738 603,00 руб., 2024 –2025 годы – 315 799,00 руб.

В том числе:

-за счет средств местного бюджета субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 год в сумме 3 713 403,00 руб., 2024 год – 290 599,00 руб., 2025 год – 290 599,00 руб.;

-за счет субвенций из областного бюджета на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области на 2023- 2025 годы в сумме 39 600 руб. ежегодно.

Расходы по домам культуры и клубам запланированы на 2023 год в сумме 9 435 895 руб., 2024 год – 2 280 123 руб., 2025 год - 2 363 075 руб.

В том числе:

-за счет средств местного бюджета субсидии бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2023 год в сумме 7 743 683 руб., 2024 год – 530 031 руб., 2025 год – 552 730 руб.;

- за счет межбюджетных трансфертов на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения сельских поселений по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры на 2023 год -1 659 812 руб., 2024 год – 1 717 692 руб., 2025 год – 1 777 945 руб.

-за счет субвенций из областного бюджета на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 32 400 руб., ежегодно,

В рамках государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области" запланировано:

- обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек на 2024 год в сумме 3 706 428,72 руб., в том числе средства областного бюджета 3 484 043 руб.,

- реализация мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов на 2023- 2024 годы в сумме 40 069,15 руб., ежегодно, в том числе средства областного бюджета 37 665 руб., на 2025 год в сумме 38 472,34 руб., в том числе средства областного бюджета 36 164 руб.

Предусмотрена разовая материальная помощь к ежегодному отпуску работникам учреждений культуры в сумме 3 000 руб. на одного получателя (в расчете на год).

Запланированы социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат в сумме 14 400 рублей ежегодно.

**1000 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**

Расходы по социальной политике в 2023 году запланированы в сумме 9 987 143,00 руб.

(4,8 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2024 году запланированы в сумме 18 702 784,00 руб. (7,0% от общей суммы расходов бюджета района), в 2025 году запланированы в сумме 19 000 669 руб. (10,0 % от общей суммы расходов бюджета района), в том числе:

По подразделу «Пенсионное обеспечение 10 01» запланированы расходы на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности на 2023 год в сумме 1 185 591 руб., 2024 год – 1 251 456 руб., 2025 год – 1 301 541 руб.

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства 10 04» запланированы в 2023 году в сумме 8 754 552 руб., 2024 году – 17 401 328 руб., 2025 году – 17 649 128 руб., в том числе:

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений на 2023 год в сумме 4 228 488 руб. на 2024- 2025 годы в сумме 12 685 464 руб. ежегодно;

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования на 2023 – 2025 годы в сумме 428 844 руб. ежегодно;

- на выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, а также вознаграждение приемным родителям на 2023 год в сумме 3 432 820 руб., на 2024 год – 3 622 620 руб., на 2025 год – 3 870 420 руб.;

- социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья на 2023 -2025 годы в сумме 630 000 руб. ежегодно;

- обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей на 2023 -2025 годы в сумме 34 400 руб. ежегодно.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики 10 06» запланированы в 2023 году в сумме 47 000 руб., 2024 – 2025 годах в сумме 50 000 руб. ежегодно, в том числе:

- на подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей на 2023 год в сумме 47 000 руб., 2024 – 2025 годы в сумме 50 000 руб. ежегодно;

**1100 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**

Расходы по физической культуре и спорту запланированы в 2023 году в сумме 80 000,00 руб. (0,04 % от общей суммы расходов бюджета района), в 2024 году запланированы в сумме 88 355 239,00 руб. (33,1% от общей суммы расходов бюджета района), в 2025 году запланированы в сумме 80 000 руб. (0,04 % от общей суммы расходов бюджета района), в том числе:

По подразделу «Массовый спорт 1102» запланированы расходы на мероприятия по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня на 2023 – 2025 годы в сумме 80 000 руб. ежегодно.

Кроме того в 2024 году запланированы расходы на закупку оборудования для создания «умных» спортивных площадок в рамках государственной программы «Развитие физической культуры и спорта Брянской области» в сумме 88 275 239 рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 82 978 724 рубля.

**1400 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Объем межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам сельских поселений на 2023 - 2025 годы планируется в сумме 350 500 руб. в т.ч.

- дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2023 - 2025 годы в сумме 350 500 руб. ежегодно.

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ   
ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА РАЙОНА**

Показатели, характеризующие сбалансированность бюджета района следующие:

2023 год – сбалансированный бюджет,

2024 год – сбалансированный бюджет,

2025 год – сбалансированный бюджет.

**Расходы главных распорядителей средств бюджета**

**Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023- 2025 годы**

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района на 2023 г. занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района – 61,90%, на администрацию Жирятинского района приходится -33,89 % расходов бюджета, на Финансовый отдел – 2,27% расходов бюджета, на Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района – 0,94% расходов бюджета, на Жирятинский районный Совет народных депутатов, -0,66% расходов бюджета, на Контрольно-счетную палату Жирятинского района – 0,34% расходов бюджета района.

**Администрация Жирятинского района**

Администрация района действует на основании Устава Жирятинского района, положения об администрации Жирятинского района, утвержденного решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 30.10.2014 г. №5-35. Получателями бюджетных средств главного распорядителя администрации Жирятинского района являются: администрация Жирятинского района, муниципальное казенное учреждение Единая дежурная диспетчерская служба Жирятинского района.

Кроме того администрация Жирятинского района имеет подведомственные учреждения:

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Жирятинская детская школа искусств»

-муниципальное бюджетное учреждение Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе,

- муниципальное бюджетное учреждение культуры Жирятинское районное библиотечное объединение,

- муниципальное бюджетное учреждение культуры Жирятинское культурно-досуговое объединение.

Расходы по главному распорядителю - администрации Жирятинского района составят в 2023 году – 70 398 597,17 руб.

Администрация Жирятинского района является исполнителем и реализует мероприятия муниципальной программы «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)».

Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)» направлена на:

создание условий для эффективного исполнения полномочий по решению вопросов местного значения муниципального района;

осуществление отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления Жирятинского района федеральными законами и законами Брянской области.

Задачами муниципальной программы являются:

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

-перевод предоставления муниципальных услуг в электронный вид;

-повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг;

- правовое осуществление закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд;

-организация в границах муниципального района электро-, тепло, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации;

-организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов;

-создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры;

-создание условий для обеспечения поселений, входящих в состав муниципального района, услугами по организации досуга и услугами организаций культуры;

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

-предупреждение и профилактика социального сиротства;

-повышение качества психолого-медико-педагогической, социальной и трудовой реабилитации детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

-сокращение численности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, от общей численности детей в Жирятинском районе;

-увеличение доли детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных в семьи (усыновление, опека, попечительство, приемная семья);

-осуществление сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей;

- обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений;

-сокращение количества лиц, погибших в результате дорожно-транспортных происшествий, сокращение количества дорожно-транспортных происшествий с пострадавшими, сокращение детского дорожно-транспортного травматизма;

-муниципальная поддержка решения жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке нуждающимися в улучшении жилищных условий;

-повышение энергетической эффективности при потреблении энергетических ресурсов, создание условий для перевода бюджетной сферы муниципального образования на энергосберегающий путь развития;

-обеспечение расходов по выплате пенсий за выслугу лет лицам, замещающим должности муниципальной службы;

-реализация административного законодательства на территории Жирятинского района, профилактика административных правонарушений;

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

- улучшение состояния условий и охраны труда в организациях, учреждениях и предприятиях Жирятинского района;

-сокращение доли несовершеннолетних, состоящих на учете в комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав Жирятинского района;

- обеспечение мероприятий мобилизационной подготовки, готовности формирований, выполнение мероприятий по ГО;

- осуществление мероприятий по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня;

- осуществление мероприятий по внедрению физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО);

-обеспечение условий для приостановления роста злоупотребления наркотиками;

- противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту.

Таблица 7

**Динамика и структура расходов администрации Жирятинского района**

| **Наименование мероприятий** | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей | **2023/ 2022, %** | 2024 год, рублей | 2025 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего расходов по администрации Жирятинского района | 80 794 504,67 | 70 398 597,17 | 87,1% | 151 888 035,67 | 65 326 306,80 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *МП «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)»* | 80 337 271,67 |  |  |  |  |
| *МП «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)»* |  | 70 398 597,17 | 87,6% | 151 888 035,67 | 65 326 306,80 |
| Обеспечение эффективной деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и администрации района | 15 475 406 | 16 005 200 | 103,4 % | 16 005 200 | 16 005 200 |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 044 560 | 1 123 506 | 107,6 | 1 123 506 | 1 123 506 |
| Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг | 1 930 479 | 1 938 156 | 100,4% | 1 938 156 | 1 938 156 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 10 000 | 10 000 | 100,0% | 10 000 | 10 000 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 10 000 | 10 000 | 100,0% | 10 000 | 10 000 |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 391 122 | 380 694 | 97,3% | 50 000 | 454 004 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 704 310,78 | 804 642,22 | 114,2% | 840 896 | 870 538,66 |
| Единые дежурно-диспетчерские службы | 3 454 784 | 3 776 635 | 109,3% | 3 776 635 | 3 776 635 |
| Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 10 000 | 10 000 | 100,0% | 10 000 | 10 000 |
| 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 63 871,55 | 980 182,80 | в 15,3 раза | 980 182,80 | 980 182,80 |  |
| 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 | 342 800 | 365 000 | 106,5% | 380 000 | 409 000 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 16 806 469,72 | 13 821 694 | 82,2% | 11 919 286 | 16 447 427 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 261 090 | 280 827 | 107,6% | 280 827 | 280 827 |
| Подготовка объектов ЖКХ к зиме | 2 753 010 | 1 900 000 | 69,0% | 50 000 | 100 000 |
| Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам и специалистам образовательных организаций (за исключением педагогических работников), работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области) | 56 400 | 56 400 | 100,0% | 56 400 | 56 400 |
| Повышение доступности и качества предоставления дополнительного образования детей | 4 615 731 | 4 926 982 | 106,7% | 329 500 | 329 500 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 16 000 | 16 000 | 100,0% | 16 000 | 16 000 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области | 72 000 | 72 000 | 100,0% | 72 000 | 72 000 |
| Библиотеки | 3 638 702,05 | 3 753 472,15 | 103,2% | 330 668,15 | 329 071,34 |
| Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы | 4 753 810 | 7 743 683,00 | 162,9% | 4 236 459,72 | 552 730 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры | 4 134 322 | 1 659 812 | 40,1% | 1 717 692 | 1 777 945 |
| Реализация государственной политики в сфере защиты прав детей, в том числе детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | 14 791 314,57 | 8 585 188 | 58,0% | 17 234 964 | 17 482 764 |
| Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в Брянской области " государственной программы "Социальная и демографическая политика Брянской области" | 787 500 | 630 000 | 80,0% | 630 000 | 630 000 |
| Мероприятия в сфере социальной и демографической политики | 24 000 | 24 000 | 100% | 24 000 | 24 000 |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних | 13 000 | 13 000 | 100% | 13 000 | 13 000 |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 80 000 | 80 000 | 100% | 88 355 239 | 80 000 |
| Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы | 1 167 153 | 1 185 591 | 101,6% | 1 251 456 | 1 301 541 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 28 627 | 767 | 2,7% | 803 | 714 |
| Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса | 2 446 809 |  |  |  |  |
| Приведение в нормативное состояние и оборудование системами обеспечения безопасности объектов транспортной инфраструктуры автомобильного транспорта | 355 000 |  |  |  |  |
| Мероприятия в сфере охраны окружающей среды | 99 000 | 189 000 | 190,9 | 189 000 | 189 000 |
| Установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок |  | 56 165 |  | 56 165 | 56 165 |
| *Непрограммная деятельность* | *457 233* |  |  |  |  |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 225 000 |  |  |  |  |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 232 233 |  |  |  |  |

**Финансовый отдел администрации Жирятинского района**

Финансовый отдел администрации Жирятинского района действует на основании Положения о финансовом отделе администрации Жирятинского района, утвержденного решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 20.12.2017 года №5-318.

Финансовый отдел является структурным подразделением администрации Жирятинского района, который формирует бюджет района, организует его исполнение, исполняет его в соответствии с действующим законодательством.

Расходы по главному распорядителю - Финансовому отделу администрации Жирятинского района составят в 2023 году – 4 705 823 руб.

Финансовый отдел администрации Жирятинского района является исполнителем и реализует мероприятия муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)».

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)» направлена на:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Жирятинского района;

создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета района;

создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Задачами муниципальной программы являются:

сбалансированное управление расходами бюджета района;

внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

повышение прозрачности бюджета Жирятинского района;

выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений и поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений Жирятинского района в рамках содействия органам местного самоуправления в осуществлении реализации полномочий по решению вопросов местного значения.

Таблица 8

**Динамика и структура расходов Финансового отдела администрации Жирятинского района**

| **Наименование мероприятий** | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей | **2023/ 2022, %** | 2024 год, рублей | 2025 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего расходов по Финансовому отделу администрации Жирятинского района | 4665835,0 | 4 705 823 | 100,9% | 6 355 823 | 8 105 823 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)* | 4 390 077 |  |  |  |  |
| *Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)* |  | 4 605 823 | 104,9% | 4 605 823 | 4 605 823 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 4 064 077 | 4 255 323 | 104,7% | 4 255 323 | 4 255 323 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 326 000 | 350 500 | 107,5% | 350 500 | 350 500 |
| *Непрограммная деятельность* | 275 758 | 100 000 | 36,3% | 1 750 000 | 3 500 000 |
| -Резервный фонд | 100 000 | 100 000 | 100% | 100 000 | 100 000 |
| -Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 175 758 |  |  |  |  |
| -Условно утвержденные расходы |  |  |  | 1 650 000 | 3 400 000 |

**Отдел образования администрации Жирятинского района**

Отдел образования администрации Жирятинского района действует на основании Положения об Отделе образования администрации Жирятинского района, утвержденного постановлением администрации Жирятинского района от 06.12.2011 г. №394.

Отдел образования администрации Жирятинского района имеет в своей структуре подведомственные учреждения:

- 3 детских дошкольных учреждения;

- 6 школ основного и среднего общего образования;

- Дом детского творчества;

- Детская юношеская спортивная школа;

- Центр психолого - медико - социального сопровождения;

- Методкабинет, централизованная бухгалтерия, хозяйственно - эксплуатационная группа, аппарат.

Расходы по главному распорядителю - Отделу образования администрации Жирятинского района составят в 2023 году – 128 567 575,41 руб.

Отдел образования администрации Жирятинского района является исполнителем и реализует мероприятия муниципальной программы «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)».

Муниципальная программа «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)» направлена на:

обеспечение условий для модернизации муниципальной системы образования;

удовлетворение потребностей населения в получении доступного и качественного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего, дополнительного образования детей, соответствующего требованиям инновационного социально ориентированного развития Российской Федерации;

совершенствование организации и управления системой общего, дополнительного образования в соответствии с программой социально-экономического развития района;

социальная поддержка и защита населения в сфере образования.

Задачами муниципальной программы являются:

модернизация и развитие инфраструктуры, ресурсного обеспечения системы образования;

создание современной системы непрерывного образования, организация направления на курсы повышения квалификации и переподготовки профессиональных кадров;

внедрение принципов государственно-общественного управления, обеспечивающих укрепление ответственности за предоставление образовательных услуг;

эффективное расходование бюджетных и внебюджетных средств и осуществление контроля за их целевым и рациональным использованием в учреждениях системы образования в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Брянской области, Жирятинского района;

совершенствование системы управления образованием на основе эффективного использования информационно-коммуникационных технологий в рамках единого образовательного пространства;

повышение эффективности институционального управления при изменении организационно-правовых форм деятельности учебных заведений;

предоставление компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования;

предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области;

обеспечение безопасного пребывания в образовательном учреждении учащихся и воспитанников, сохранение их жизни и здоровья.

Таблица 9

**Динамика и структура расходов Отдела образования администрации Жирятинского района**

| **Наименование мероприятий** | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей | **2023/ 2022, %** | 2024 год, рублей | 2025 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего расходов по Отделу образования администрации Жирятинского района | 125644388,43 | 128567575,41 | 102,3% | 104915226,62 | 110193468,32 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)* | 125615346,43 |  |  |  |  |
| *Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)* |  | 128567575,41 | 102,4% | 104915226,62 | 110193468,32 |
| Реализация государственной политики в сфере образования на территории Жирятинского района | 15 768 910,55 | 17 605 915 | 111,6% | 4 581 368 | 9 511 905 |
| Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего и дополнительного образования детей | 104513171,01 | 103016323,78 | 98,6% | 94294859,10 | 94294859,15 |
| Отдельные мероприятия по развитию спорта | 924 946,87 | 2 766 297,5 | в 3,0 раза | 2 766 297,5 | 2 766 297,5 |
| Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 3 340 841 | 2 360 700 | 70,7% | 2 360 700 | 2 360 700 |
| Реализация мероприятий молодежной политики | 144 877 |  |  |  |  |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 267 520 | 318 858 | 100% | 318 858 | 318 858 |
| Другие вопросы в области образования | 655 080 | 606 927 | 92,6% | 129 204,96 | 476 909,61 |
| Обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области |  | 1 421 928 |  |  |  |
| *Непрограммная деятельность* | 29 042 |  |  |  |  |
| -Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 29 042 |  |  |  |  |

**Комитет по управлению муниципальным имуществом**

**администрации Жирятинского района**

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района действует на основании Положения о Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района, утвержденного решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 21.06.2017 года №5-271.

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района является структурным подразделением администрации Жирятинского района, осуществляющим исполнительно-распорядительные функции в отношении муниципальной собственности муниципального образования Жирятинский район.

Расходы по главному распорядителю - Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района составят в 2023 году – 1 954 961 руб.

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района является исполнителем и реализует мероприятия муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)».

Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)» направлена на:

повышение эффективности управления и распоряжения муниципальным имуществом Жирятинского района и увеличения поступлений в бюджет от распоряжения муниципальным имуществом.

Задачами муниципальной программы являются:

полная инвентаризация объектов муниципальной собственности, совершенствование системы учета этих объектов и оформление прав на них;

оформление права муниципальной собственности на объекты недвижимости и земельных участков Жирятинского района;

обеспечение контроля за использованием и сохранностью муниципального имущества;

увеличение доходов бюджета на основе эффективного управления муниципальной собственностью.

Таблица 10

**Динамика и структура расходов Комитета по управлению**

**муниципальным имуществом администрации Жирятинского района**

| **Наименование мероприятий** | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей | **2023/ 2022, %** | 2024 год, рублей | 2025 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего расходов по Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | 7 344 387,61 | 1 954 961 | 26,6% | 1 904 733,9 | 3 614 578 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)* | 7 318 282,61 |  |  |  |  |
| *Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)* |  | 1 954 961 | 26,7% | 1 904 733,9 | 3 614 578 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 490 151 | 1 550 020 | 104,0% | 1 550 020 | 1 550 020 |
| Управление муниципальным имуществом | 147 294 | 55 000 | 37,3% | 55 000 | 55 000 |
| Мероприятия по землеустройству и землепользованию | 137 000 | 190 000 | 138,7% | 9 266,86 | 30 220,99 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 179 808 | 158 141 | 87,9% | 52 713 | 52 713 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения | 1 200 | 1 800 | 150,0% | 1 800 | 1 800 |
| Региональный проект "Вовлечение в оборот и комплексная мелиорация земель сельскохозяйственного назначения (Брянская область)" | 4 752 085,61 |  |  |  |  |
| Создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций | 610 744 |  |  |  |  |
| Проведение комплексных кадастровых работ |  |  |  | 235 934,04 | 1 924 824,01 |
| *Непрограммная деятельность* | 26 105 |  |  |  |  |
| -Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 26 105 |  |  |  |  |

**Непрограммная часть расходов бюджета района**

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

Анализ непрограммных расходов бюджета района в 2023- 2025 годах

Таблица 11

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2022 год, рублей | 2023 год | 2023/2022,% | 2024 год | 2025 год |
| Администрация Жирятинского района | Резервный фонд местной администрации |  |  |  |  |  |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 232 233 |  |  |  |  |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 225 000 |  |  |  |  |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | Обеспечение деятельности главы муниципального образования | 878 750 | 917 491 | 104,4% | 917 491 | 917 491 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 387 241 | 408 997 | 105,6% | 408 997 | 408 997 |
| Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации | 40 000 | 40 000 | 100,0% | 40 000 | 40 000 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 175 758 |  |  |  |  |
| Условно утвержденные расходы |  |  |  | 1650000 | 3400000 |
| Резервный фонд администрации Жирятинского района | 100 000 | 100 000 | 100% | 100 000 | 100 000 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 29 042 |  |  |  |  |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 26 105 |  |  |  |  |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Жирятинского района | 673 668 | 706 842 | 104,9% | 706 842 | 706 842 |
| Итого: | | 2767797,0 | 2 173 330 | 78,5% | 3823330 | 5573330 |