**Пояснительная записка к проекту решения**

**«О бюджете муниципального образования «Мглинский район»**

**на 2019 год и на плановый период**

**2020 и 2021 годов»**

# **ВВЕДЕНИЕ**

Пояснительная записка содержит аналитические материалы по проектировкам бюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Составление проекта бюджета муниципального образования «Мглинский район» осуществляется в формате «скользящей трехлетки» с распределением расходов бюджета района по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, а также главным распорядителям (распорядителям) бюджетных средств и расходам бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджета («функциональная структура расходов»).

Основные характеристики бюджета на 2019 – 2021 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых Мглинским районом в соответствии с заключенными с Департаментом финансов Брянской области соглашениями.

Основными подходами к планированию бюджетных ассигнований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов являются следующие:

1) в качестве объемов бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств на 2019 – 2021 годы приняты расходы, утвержденные решением Мглинского районного Совета народных депутатов от 26 декабря 2017 года № 5 -327 «О бюджете муниципального образования «Мглинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» в первоначальной редакции;

2) объемы бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств уменьшены по прекращающимся расходным обязательствам ограниченного срока действия;

3) в составе бюджетных ассигнований предусмотрены средства в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, определенных в «майских» указах Президента России (рост оплаты труда данных категорий работников будет осуществляться в соответствии с ростом среднемесячного дохода от трудовой деятельности с целью сохранения достигнутых соотношений средней заработной платы и среднемесячного дохода от трудовой деятельности);

4) предусмотрены ассигнования в целях реализации Федерального закона от 28.12.2017 № 421-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части повышения минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума трудоспособного населения» в связи с ростом минимального размера оплаты труда до 11 280 рублей с 1 января 2019 года;

5) предусмотрены ассигнования с целью индексации отдельных статей расходов;

6) запланированы бюджетные ассигнования по отдельным направлениям расходов, софинансирование по которым будет осуществляться из федерального и областного бюджетов.

Основными целями (приоритетами) бюджетной политики на 2019 – 2021 годы являются:

1) обеспечение сбалансированности местных бюджетов в рамках принятых обязательств в соответствии с заключенными соглашениями;

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

3) ограничение принятия новых расходных обязательств местных бюджетов, минимизация кредиторской задолженности;

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

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

6) интеграция методов проектного управления в деятельности органов государственной власти и местного самоуправления;

7) развитие системы межбюджетных отношений, расширение финансовой самостоятельности муниципалитетов, ориентация финансовой поддержки на достижение конечных результатов в сфере полномочий органов местного самоуправления;

8) модернизация информационных систем управления общественными финансами с целью создания единого информационного пространства формирования и исполнения бюджетов на территории региона;

9) повышение прозрачности и открытости бюджетной системы;

10) повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.

**СТРУКТУРА ПРОЕКТА**

**РЕШЕНИЯ МГЛИНСКОГО РАЙОННОГО СОВЕТА НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ «О БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «МГЛИНСКИЙ РАЙОН» НА 2019 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ»**

Проект решения Мглинского районного Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования «Мглинский район» на 2019 и на плановый период 2020 и 2021 годов» включает 20 пунктов, краткое содержание которых представлено ниже.

Пункт 1 решения утверждает основные характеристики бюджета района на 2019 год (доходы, расходы, дефицит а также верхний предел муниципального внутреннего долга Мглинского района).

Пункт 2 решения утверждает основные характеристики бюджета района на плановый период 2020 и 2021 годов (доходы, расходы, дефицит, а также верхний предел муниципального внутреннего долга Мглинского района).

Пункт 3 решения утверждает прогнозируемые доходы бюджета района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 4 решения утверждает нормативы распределения доходов на 2019 и на плановый период 2020 и 2021 годов между бюджетом муниципального района и бюджетами поселений.

Пункт 5 решения определяет перечень главных администраторов (администраторов) доходов и главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюд­же­та района и местных бюджетов, перечень главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета района, перечень главных администраторов (администраторов) доходов бюджета района – органов государственной власти Российской Федерации.

Пункт 6 решения

Утверждает ведомственную структуру расходов бюджета района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Утверждает распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Утверждает распределение расходов бюджета района по целевым статьям (муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 7 решения

Устанавливает общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Устанавливает общий объем бюджетных ассигнований дорожного фонда

Мглинского района на 2019год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 8 решения

Утверждает объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе объем межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на финансовое обеспечение передаваемых полномочий на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Утверждает объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений.

Утверждает распределение дотаций и субвенций бюджетам поселений на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 9 решения устанавливает размер резервного фонда администрации Мглинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 10 решения регулирует вопросы предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг.

Пункт 11 решения устанавливает дополнительные основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета района.

Пункт 12 решения устанавливает использование остатков средств на начало текущего года.

Пункт 13 решения устанавливает, что руководители органов местного самоуправления, муниципальных учреждений не вправе принимать решения, приводящие к увеличению штатной численности.

Пункт 14 решения устанавливает ответственность главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств за их эффективным и целевым использованием.

Пункт 15 решения утверждает объем и структуру источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района на 2019 и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 16 решения устанавливает верхний предел муниципального внутреннего долга Мглинского района по муниципальным гарантиям Мглинского района в валюте Российской Федерации на 1 января 2020 года, на 1 января 2021года, на 1 января 2022 года.

Пункт 17 решения определяет особенности списания отдельных видов задолженности перед бюджетом района.

Пункт 18 решения определяет формат и сроки представления отчетности об исполнении бюджета района.

Пункт 19 вводит в действие решение.

Пункт 20 об опубликовании в официальном издании.

Проект решения содержит 12 приложений:

* приложение 1: доходы бюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;
* приложение 2: нормативы распределения доходов на 2019 и на плановый период 2020 и 2021 годов между бюджетом муниципального образования «Мглинский район» и бюджетами поселений;
* приложение 3: перечень главных администраторов (администраторов) доходов бюджета муниципального образования «Мглинский район»;
* приложение 4: перечень главных администраторов (администраторов) бюджета муниципального образования «Мглинский район» – органов муниципальной власти Российской Федерации;
* приложение 5: перечень главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Мглинский район»;
* приложение 6: перечень главных администраторов (администраторов) доходов бюджета муниципального образования «Мглинский район» - органов государственной власти Российской Федерации;
* приложение 7: ведомственная структура расходов бюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 8: расходы бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

* приложение 9: распределение расходов бюджета муниципального района по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;
* приложение 10: объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов поселений на 2019 год и на плановый период 20209 и 2021 годов;
* приложение 11: объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;
* приложение 12: источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

**Параметры**

**бюджета муниципального образования «Мглинский район»**

**на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Основные характеристики бюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов сформированы на основе прогноза социально-экономического развития Мглинского района на 2019-2021 годы и характеризуются следующими параметрами (таблица 1).

Таблица 1

Основные параметры бюджета муниципального образования

«Мглинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

тыс. руб.

| Наименование | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| план на 2019 год, тыс. рублей | темп роста к оценке 2018 года, % | план на 2020 год, тыс. рублей | темп роста к 2019 году, % | план на 2021 год, тыс. рублей | темп роста к 2020 году, % |
| **Доходы бюджета** | **255 291,5** | **93,6** | **234 878,1** | **92,0** | **230 957,0** | **98,3** |
| налоговые и неналоговые доходы | 73 217,2 | 104,7 | 69 275,3 | 94,6 | 67 631,6 | 97,6 |
| налог на доходы физических лиц | 44 354,90 | 101,1 | 46 617,50 | 105,1 | 49 555,7 | 106,3 |
| акцизы | 13 309,82 | 104,1 | 8 624,4 | 64,8 | 9 747,3 | 113,0 |
| налог на совокупный доход | 6 437,10 | 102,7 | 6 505,70 | 101,1 | 726,7 | 11,2 |
| государственная пошлина | 653,20 | 104,3 | 679,40 | 104,0 | 706,5 | 103,9 |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 5 461,24 | 139,4 | 5 461,20 | 100,0 | 5 461,24 | 100,0 |
| платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 8,00 | 106,7 | 8,00 | 100,0 | 8,00 | 100,0 |
| платежи за пользование природными ресурсами | 144,90 | 104,0 | 150,10 | 103,6 | 156,10 | 104,0 |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 855,00 | 143,4 | 200,00 | 10,8 | 200,00 | 100,0 |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 993,00 | 100,7 | 1 029,00 | 103,6 | 1 070,00 | 104,0 |
| безвозмездные поступления всего, в том числе: | 182 074,3 | 89,8 | 165 602,80 | 91,0 | 163 325,4 | 98,6 |
| дотации | 69 210,60 | 84,6 | 52 643,0 | 76,1 | 52 122,00 | 99,0 |
| субсидии | 1 939,90 | 31,8 | 439,90 | 100,0 | 439,9 | 100,0 |
| субвенции | 110 488,3 | 96,6 | 112 084,4 | 101,4 | 110 328,0 | 98,4 |
| иные межбюджетные трансферты | 435,50 | 85,0 | 435,50 | 100,0 | 435,5 | 100,0 |
| **Расходы бюджета** | **255 291,5** | **90,5** | **234 878,1** | **92,0** | **230 957,0** | **98,3** |
| в том числе расходы дорожного фонда | 13 309,8 | 85,8 | 8 624,4 | 64,8 | 9 747,3 | 113,0 |
| **Дефицит (профицит)** | **0,00** | **-** | **0,00** | **-** | **0,00** | **-** |

# **ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «МГЛИНСКИЙ РАЙОН» В 2019 - 2021 ГОДАХ**

*НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ*

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходовбюджета муниципального образования «Мглинский район» на 2019 – 2021 годы осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в условиях действующего бюджетного и налогового законодательства. Кроме того, при расчетах учитывались положения нормативно – правовых актов Российской Федерации и Брянской области, предусматривающие изменения в законодательстве о налогах и сборах, бюджетном законодательстве вступающие в действие с 1 января 2019 года и последующие годы.

Исходя из вышеизложенных принципов прогнозных условий социально-экономического развития района, доходы бюджета района на 2019 год прогнозируются в сумме 255 291,5 тыс. руб. из них налоговые и неналоговые доходы составили 73 217,2 тыс. руб., или 28,7 процентов от общей суммы доходов. На 2020 год доходы бюджета района прогнозируются в сумме 234 878,1 тыс. руб. из них налоговые и неналоговые доходы 69 275,3 тыс. руб., на 2021 год 230 957,0 тыс. руб. и 67 631,6 тыс. руб. соответственно.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района на 2019 год налоговые доходы составляют 64 755,0 тыс. руб., неналоговые доходы – 8462,2 тыс. руб. Удельный вес налоговых доходов в общей сумме доходов бюджета муниципального района прогнозируется на уровне 88,4 процента, неналоговых доходов – 11,6 процента.

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

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Значение показателей | | | |
| Оценка  2018г. | Прогноз  2019г. | Прогноз  2020г. | Прогноз  2021г. |
| Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района, всего (тыс. руб.) | 69 935,1 | 73 217,2 | 69 275,3 | 67 631,6 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| -налоговые доходы (тыс. руб.) | 63 554,7 | 64 755,0 | 62 427,0 | 60 736,3 |
| Удельный вес налоговых доходов в объеме доходов (%) | 90,9 | 88,4 | 90,1 | 89,8 |
| -неналоговые доходы (тыс. руб.) | 6 380,4 | 8 462,2 | 6 848,3 | 6 895,3 |
| Удельный вес неналоговых доходов в объеме доходов (%) | 9,1 | 11,6 | 9,9 | 10,2 |

**Налоговое и бюджетное законодательство, учтенное в расчетах доходов муниципального района на 2019 год и на период 2020 и 2021 годов**

При расчете доходов бюджета района на 2019-2021гг. учитывались предполагаемые к принятию в 2018 году изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации и субъекта, вступающие в силу с 1 января 2019 года:

* индексация коэффициента К2 по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности;
* уменьшение с 1 января 2018 года дифференцированного норматива отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо и моторные масла с 0,4181 на 0,4161;
* 1) увеличение налоговых ставок по автомобильному бензину в 2019 году на 26,7% и дизельному топливу на 28,1%; в 2020 году на 3,5 и 3,4%; в 2021 году – 4 и 4% соответственно;

**Оценка изменений налогового и бюджетного законодательства**

В результате влияния изменений налогового и бюджетного законодательства, учтенного при прогнозировании, доходы бюджета района в 2019 году увеличились на 793,2 тыс. руб. Сводная оценка изменений доходной базы бюджета муниципального района приведена в таблице 3.

**Оценка изменений доходов муниципального района в 2018 году в связи с изменением налогового и бюджетного законодательства**

Таблица 3

тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Прогноз  на 2019 год |
| Изменение объема собственных доходов бюджета муниципального района за счет изменения законодательства, | 793,2 |
| в том числе за счет: |  |
| индексация коэффициента К2 по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 267,00 |
| акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации (передача в местные бюджеты дифференцированного норматива отчислений) | 526,2 |

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет муниципального образования «Мглинский район» по основным доходным источникам на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Налог на доходы физических лиц

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц на 2019 год осуществлен исходя из оценки поступлений налога за текущий год, а также прогнозируемых показателей социально-экономического развития района.

Исходя из прогнозируемых темпов роста фонда оплаты труда на 2019 год, а также с учетом изменения Бюджетного кодекса Российской Федерации и проекта закона Брянской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» по передаче дополнительного норматива отчислений от НДФЛ (57%), рассчитан прогнозный объем поступлений налога в сумме 44 354,9 тыс. руб., что составляет 60,6% от объема налоговых и неналоговых доходов муниципального района, следовательно, данный доходный источник является для бюджета района бюджетообразующим.

Объем поступлений в бюджет муниципального образования «Мглинский район» по налогу на доходы физических лиц прогнозируется на 2020 год в сумме 46 617,4 тыс. руб., на 2021 год – 49 555,7 тыс. руб. соответственно.

**Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации**

Прогноз поступления акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, осуществлен на основании проекта закона Брянской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов». Доведенный до муниципального района дифференцированный норматив отчислений от данного вида акцизов составил 0,4161

Сумма прогнозируемого поступления по акцизам на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации на 2019 год равна 13 309,8 тыс. руб., на 2020 год – 8 624,4 тыс. руб., на 2021 год – 9 747,3 тыс. руб.

# **Единый налог на вмененный доход для отдельных**

**видов деятельности**

Расчет единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности произведен исходя из оценки поступлений налога в текущем году.

Норматив отчислений по ЕНВД в бюджет муниципального района составит на 2019-2020гг. - 100%.

Прогнозируемая величина поступлений налога на 2019 год составила 5 759,0 тыс. руб. Удельный вес данного доходного источника в объеме собственных доходов муниципального района составил 7,9 %, налог является третьим по значимости для бюджета муниципального района после налога на доходы физических лиц.

При расчете прогноза поступлений ЕНВД учтен индекс потребительских цен на 2020г – 103,6%.

Прогнозируемый объем поступлений единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности в 2020 году составит 5 805,0 тыс. руб.

## Единый сельскохозяйственный налог

Расчет поступлений единого сельскохозяйственного налога производится в соответствии с главой 26.1 Налогового кодекса Российской Федерации «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)».

Основой для расчета прогноза единого сельскохозяйственного налога является налоговая база - планируемое превышение доходов над расходами за текущий год по данным ГКУ Брянской области «Мглинское районное управление сельского хозяйства», а также фактически сложившееся превышение доходов над расходами за последний отчетный год (по данным отчетности Межрайонной ИФНС России № 8 по Брянской области по форме 5-ЕСХН).

Норматив отчислений по единому сельскохозяйственному налогу, взимаемому на территории сельских поселений 70%, на территории городского поселения норматив составляет - 50%.

Поступления единого сельскохозяйственного налога в бюджет района на 2019 год спрогнозированы в сумме 628,1 тыс. руб.

Объем поступлений налога на 2020 и 2021 годы оценивается в 650,7 тыс. руб. и 676,7 тыс. руб. соответственно.

**Налог, уплачиваемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

Прогнозирование налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, осуществляется в соответствии с [главой 26.](consultantplus://offline/ref=03ADC8F9669C551F0409371110841EF7F0B39CE6448EF1EC613C0017F3FF225AD598B55BE0FAqEB)5 "Патентная система налогообложения» Налогового кодекса Российской Федерации на основании сведений Межрайонной ИФНС России № 8 по Брянской области о количестве выданных патентов в разрезе видов экономической деятельности в текущем году, о количестве заявлений налогоплательщиков в связи с переходом на патентную систему налогообложения или применением другой системы налогообложения в очередном налоговом периоде и налоговой базе (потенциально возможный к получению годовой доход по соответствующему виду деятельности) за отчетный период и на текущий год.

Согласно Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчислений по данному виду налога в бюджет муниципального района составит на 2019-2021гг. - 100%.

Сумма прогнозируемого поступления налога, уплачиваемого в связи с применением патентной системы налогообложения в бюджет муниципального образования «Мглинский район», в 2019 году составляет 50,0 тыс. руб.

Объем поступлений в 2020-2021гг. оценивается по 50,0 тыс. руб.

Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, моровыми судьями

Прогнозируемый объем поступления государственной пошлины на 2019 год определен с учетом динамики поступлений за прошлые годы, оценки поступления в бюджет района в 2018 году, а также прогнозных показателей, представленных главным администраторам Межрайонной ИФНС России № 8 по Брянской области

Объем поступлений государственной пошлины на 2019 год составил 653,2 тыс. руб.

Прогноз поступлений в бюджет района госпошлины на 2020 год – 679,4 тыс. руб., на 2021 год – 706,5 тыс. руб.

**Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков**

Прогноз поступлений арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков на 2019 -2021 годы прогнозируется исходя из оценки поступлений представленной главным администратором платежа - комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Мглинского района.

Объем поступлений 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 прогнозируется в сумме 2 883,7 тыс. руб. ежегодно.

Объем поступлений арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков прогнозируется в сумме 1 791,8 тыс. руб. ежегодно.

|  |
| --- |
| **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 муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), рассчитан главным администратором платежей (комитетом по управлению муниципальным имуществом Мглинского района) исходя из фактически заключенных договоров аренды по состоянию на 01.10.2018 года.

Прогноз данных поступлений в 2019 году планируется в сумме 785,7 тыс. руб., в 2020 году – 785,7 тыс. руб., и в 2021 году 785,7 тыс. руб.

**Платежи от государственных и муниципальных**

**унитарных предприятий**

Прогнозируемый объем поступлений доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами рассчитан главным администратором платежей (комитетом по управлению муниципальным имуществом Мглинского района) на 2019 год прогнозируются в сумме 8,0 тыс. рублей, на 2020 год – 8,0 тыс. рублей, на 2021 год – 8,0 тыс. рублей.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2018 год произведен с учетом сведений главного администратора платежа – управления Росприроднадзора по Брянской области о прогнозируемых суммах поступлений платы на планируемый период.

Норматив зачисления платы в бюджет района применён в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в размере 55 процентов.

Прогнозируемая сумма поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет района на 2019 год составляет 144,9 тыс. руб.

Объем поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет района в 2020 и 2021 годах прогнозируется в сумме150,1 тыс. руб. и 156,1 тыс. руб., соответственно.

**Доходы от продажи земельных участков,**

**государственная собственность на которые не разграничена,**

**и, которые расположены в границах поселений**

Прогноз поступлений доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений на 2019 -2021 годы прогнозируется исходя из оценки поступлений представленной главным администратором платежа - комитетом по управлению муниципальным Мглинского района.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, сумма поступлений по данному доходному источнику на 2019 год составит 80,0 тыс. руб., на 2020 год 50,0 тыс. руб., на 2021 год 50,0 тыс. руб.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, сумма поступлений по данному доходному источнику на 2019 год составит 125,0 тыс. руб., на 2020 год 50,0 тыс. руб., на 2021 год 50,0 тыс. руб.

**Доходы от реализации иного имущества, находящегося**

**в собственности муниципальных районов (за исключением**

**имущества муниципальных бюджетных и автономных**

**учреждений, а также имущества муниципальных унитарных**

**предприятий, в том числе казенных), в части реализации**

**материальных запасов по указанному имуществу**

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу на 2019 - 2021 годы, прогнозируется исходя из оценки поступлений, представленной главным администратором платежа-комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Мглинского района.

Общая сумма поступлений по данному доходному источнику 2019 год составляет 1 650,0 тыс. руб., на 2020-2021гг. 100,0 тыс. руб., 100,0 тыс. руб. соответственно.

**Поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба**

Поступления платежей в бюджет района в виде денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба на 2019 год спрогнозирован в сумме 993,0 тыс. руб. с учетом действующего бюджетного законодательства и оценки поступлений в текущем году.

Общая сумма поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба в бюджет муниципального района 2020 году – 1029,0 тыс. руб., в 2021 году – 1 070,0 тыс. руб.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

При планировании бюджета муниципального района на 2019–2021 годы учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

Кроме того, в составе безвозмездных поступлений предусмотрено поступление иных межбюджетных трансфертов в 2019 году - 39,0 тыс. руб.; в 2020 году – 39,0 тыс. руб. и 2021 году – 39,0 тыс. руб., от поселений на исполнение части переданных району полномочий в соответствии с заключенными соглашениями; прочих межбюджетных трансфертов на осуществление передаваемых полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в 2019 году – 396,5 тыс. руб.; в 2020 году – 396,5 тыс. руб. и 2021 году – 396,5 тыс. руб.,

Общий объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2019-2021 годах запланирован в следующих суммах:

2019 год – 182 074,3 тыс. руб.;

2019 год – 165 602,8 тыс. руб.;

2020 год – 163 325,4 тыс. руб.

Структура безвозмездных поступлений на 2019-2021 годы представлена в таблице 4:

Структура

безвозмездных поступлений на 2019-2021 годы

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2018г, тыс. руб. | Удельный вес, % | Сумма на 2019г, тыс. руб. | Удельный вес, % | Сумма на 2020г, тыс. руб. | Удельный вес, % |
| Безвозмездные  поступления всего, | 182 074,3 | 100,0 | 165 602,8 | 100,0 | 163 325,4 | 100,0 |
| В том числе: |  |  |  |  |  |  |
| дотации | 69 210,6 | 38,0 | 52 643,0 | 31,8 | 52 122,0 | 31,9 |
| субсидии | 1 939,9 | 1,1 | 439,9 | 0,3 | 439,9 | 0,3 |
| субвенции | 110 488,3 | 60,7 | 112 084,4 | 67,7 | 110 328,0 | 67,5 |
| иные межбюджетные трансферты | 435,5 | 0,2 | 435,5 | 0,2 | 435,5 | 0,3 |

В структуре безвозмездных поступлений на 2019 год наибольший удельный вес занимают субвенции 110 488,3 тыс. руб. или 60,7 % от общего объема межбюджетных трансфертов.

Перечень и объемы субвенций из областного бюджета бюджету муниципального района приведены в таблице 5.

Таблица 5

Перечень и объемы субвенций из областного бюджета на 2019-2021 годы.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование субвенций | 2019 г.  сумма, тыс. руб. | 2020 г.  сумма, тыс. руб. | 2021 г.  сумма, тыс. руб. |
| 1 | Субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий органов государственной власти Брянской области по расчёту и предоставлению дотаций поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | 683,0 | 683,0 | 683,0 |
| 2. | Субвенция бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 652,5 | 652,5 | 652,5 |
| 4. | Субвенция бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий РФ по первичному воинскому учёту на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 348,2 | 1 348,2 | 1 348,2 |
| 5. | Субвенция бюджетам муниципальных образований 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 | 90,0 | 90,0 | 90,0 |
| 6. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях | 20 213,1 | 20 213,1 | 20 213,1 |
| 7. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на финансовое обеспечение деятельности муниципальных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию негосударственных общеобразовательных организаций в части реализации ими государственного стандарта общего образования | 76 054,8 | 76 054,8 | 76 054,8 |
| 8. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 2 742,0 | 2 742,0 | 2 742,0 |
| 9. | Субвенция бюджетам муниципальных районов и городских округов на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 703,9 | 703,9 | 703,9 |
| 10. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 33,0 | 33,0 | 33,0 |
| 11. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям | 5 682,4 | 7 249,7 | 5 477,3 |
| 12. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 2 007,2 | 2 007,2 | 2 007,2 |
| 13. | Субвенция бюджетам муниципальных районов и городских округов на выплату единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 69,9 | 72,6 | 75,5 |
| 14. | Субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 163,0 | 163,0 | 163,0 |
| 16 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на организацию и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 39,3 | 65,5 | 78,6 |
| 17 | Субвенция бюджетам муниципальных районов на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 5,9 | 5,9 | 5,9 |
|  | Итого: | 110 488,2 | 112 084,4 | 110 328,0 |

Перечень и объемы дотаций из областного бюджета бюджету муниципального района приведены в таблице 6.

Перечень и объемы дотаций из областного бюджета на 2018-2020 годы.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование дотаций | 2019г  сумма, тыс. руб. | 2020г  сумма, тыс. руб. | 2021г  сумма, тыс. руб. |
| 1 | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 51 606,0 | 52 643,0 | 52 122,0 |
| 2 | Дотация бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 17 604,6 | 0,0 | 0,0 |
|  | Итого: | 69 210,6 | 52 643,0 | 52 122,0 |

**РАСХОДЫ**

**БЮДЖЕТА МГЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА В 2019-2021 ГОДАХ**

В 2019-2021 годах фонд оплаты труда работников, повышение заработной платы которым осуществляется в рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», сформирован с учетом целевых показателей. В этой связи будут скорректированы «дорожные карты» по установлению уровня зарплат.

**Социально-культурная сфера**

Общий объем расходов бюджета муниципального района на социально-культурную сферу на 2019 год составляет 203 740,6 тыс. руб. (79,7 %) от общего объема запланированных расходов. При этом 61,4 общего объема расходов бюджета муниципального района – расходы на образование; 11,5 % - расходы на культуру; 4,7 % - на социальную политику; 2,1% - на физическую культуру и спорт.

**Объем и структура расходов бюджета муниципального района**

**в 2019-2021 годах**

Объем расходов бюджета муниципального района в 2019 году составит 255 291,5 тыс. руб., в 2020 году 234 878,1 тыс. руб., в 2021 году 230 957,0 тыс. руб.

Структура расходов бюджета муниципального района на 2019-2021 годы представлена в таблице 7.

Структура расходов бюджета муниципального района

в 2019 - 2021 годах

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Расходы в 2019 году, тыс. руб. | Доля в общем объеме расходов, % (2019 год) | Расходы в 2020 году, тыс. руб. | Доля в общем объеме расходов, % (2019 год) | Расходы в 2020 году, тыс. руб. | Доля в общем объеме расходов, % (2020 год) |
| Общегосударственные вопросы | 29 710,4 | 11,7 | 26 873,2 | 11,4 | 26 285,9 | 11,4 |
| Национальная оборона | 1 744,7 | 0,7 | 1 744,7 | 0,7 | 1 744,7 | 0,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 3010,3 | 1,2 | 2 955,3 | 1,3 | 2 818,5 | 1,2 |
| Национальная экономика | 15 401,6 | 6,0 | 9 862,9 | 4,2 | 10 947,2 | 4,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 990,9 | 0,4 | 667,9 | 0,3 | 217,9 | 0,1 |
| Охрана окружающей среды | 10,0 | 0,0 | 10,0 | 0,0 | 10,0 | 0,0 |
| Образование | 156 789,7 | 61,4 | 146 079,3 | 62,2 | 142 744,0 | 61,8 |
| Культура, кинематография | 29 472,5 | 11,5 | 24 680,7 | 10,5 | 23 604,9 | 10,2 |
| Социальная политика | 12 055,1 | 4,7 | 13 114,1 | 5,6 | 11 344,6 | 4,9 |
| Физическая культура и спорт | 5 423,3 | 2,1 | 5 159,0 | 2,2 | 4 568,6 | 2,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 683,0 | 0,3 | 683,0 | 0,3 | 683,0 | 0,3 |
| Условно утвержденные расходы | 0,0 | 0,0 | 3 048,0 | 1,3 | 5 987,7 | 2,6 |
| Итого | 255 291,5 | 100,0 | 234 878,1 | 100,0 | 230 957,0 | 100,0 |

В сфере образования на 2019 год запланированы расходы в сумме – 156 789,7 тыс. руб.; в том числе:

-на содержание и обеспечение деятельности учреждений дошкольного образования 23 915,3 тыс. руб.;

-на содержание и обеспечение деятельности учреждений общего образования 102 792,4 тыс. руб.;

-на содержание и обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей 7 075,8 тыс. руб.;

-расходы в области молодежной политики и оздоровления детей 708,5 тыс. руб.;

- другие вопросы в области образования 22 297,7 тыс. руб.

В сфере культуры, кинематографии на 2019 год предусмотрены ассигнования в сумме 29 472,5 тыс. руб., в том числе:

-на содержание и обеспечение деятельности учреждений культуры 23 876,5 тыс. руб.

- другие вопросы в области культуры, кинематографии 5 596,0 тыс. руб.

При формировании бюджетных проектировок на 2019-2021 годы по отрасли «Образование», «Культура» предусмотрены средства на реализацию «майских» указов Президента России в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников.

В сфере социальной политики на 2019 год запланированы ассигнования в сумме 12 055,1 тыс. руб., в том числе:

- пенсионное обеспечение 2 711,7 тыс. руб.;

- социальное обеспечение населения 543,9 тыс. руб.;

- охрана семьи и детства 7 821,3 тыс. руб.;

- другие вопросы в области социальной политики 978,2 тыс. руб.

В сфере физической культуры и спорта на 2019 год запланированы ассигнования в сумме 5 423,3 тыс. руб., в том числе:

-расходы на содержание и обеспечение деятельности физкультурно-оздоровительного комплекса 5 193,3 тыс. руб.;

- мероприятия по спорту 230,0 тыс. руб.

Межбюджетные отношения с органами местного самоуправления поселений на 2019-2021 годы сформированы в рамках норм Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 06.10.2003г. №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Закона Брянской области от 02.11.2016г №89-З «О межбюджетных отношениях в Брянской области», а также законов Брянской области о наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями.

Общий объем межбюджетных трансфертных поступлений из бюджетов поселений на финансовое обеспечение передаваемых полномочий планируется:

на 2019 год в сумме 39,0 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 39,0 тыс. руб.;

на 2021 год в сумме 39,0 тыс. руб.

Общий объем межбюджетных трансфертных поступлений из бюджетов поселений на осуществление передаваемых полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, планируется:

на 2018 год в сумме 396,5 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 396,5 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 396,5 тыс. руб.

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений, планируется:

на 2018 год в сумме 2 031,4 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 2 031,4 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 2 031,4 тыс. руб.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «МГЛИНСКИЙ РАЙОН» НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ**

Формирование бюджета муниципального района осуществляется в «программном» формате. В 2019-2021 годах в Мглинском муниципальном районе реализуются 9 муниципальных программ.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНО-РАСПОРЯДИТЕЛЬНОГО ОРГАНА МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Реализация полномочий исполнительного-распорядительного органа Мглинского района» направлена на:

упрощение процедуры получения гражданами и юридическими лицами услуг путем реализации принципа "одного окна", а также сокращение сроков их предоставления;

укомплектование медицинскими кадрами лечебно-профилактических учреждений;

профориентационная работа среди учащихся средних школ и направление их на учебу в медицинские образовательные учреждения;

обеспечение благоприятных условий для дальнейшего устойчивого и динамичного развития малого и среднего предпринимательства как основного компонента рыночной экономики, важнейшего инструмента создания новых рабочих мест, насыщение рынка товаров и услуг, источника пополнения местных бюджетов, повышение конкурентоспособности субъектов малого и среднего предпринимательства района.

повышение комфортности и доступности получения гражданами и юридическими лицами массовых общественно значимых государственных и муниципальных услуг;

качественное предоставление государственных и муниципальных услуг;

осуществление консультационной деятельности и информирования граждан и юридических лиц по вопросам предоставления государственных и муниципальных услуг;

создание условий для повышения эффективности мер, направленных на сокращение безнадзорности, беспризорности, правонарушений среди несовершеннолетних;

обеспечение исполнения переданных государственных полномочий Брянской области по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних;

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

осуществление управления охраной труда на территории муниципального образования;

обеспечение реализации политики в области охраны труда на территории муниципального образования;

проведение анализа состояния условий и охраны труда, причин несчастных случаев на производстве и профессиональной заболеваемости и разработка предложений по их предложению в соответствующих муниципальных учреждениях и организациях;

осуществление полномочий по охране труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров;

осуществление полномочий по организации деятельности административных комиссий;

предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования;

осуществление регулирования в сфере физической культуры, спорта, управления и координации деятельности по реализации молодежной политики, организации оздоровления, отдыха на территории Мглинского района;

формирование в районе единой политики в развитии физической культуры и спорта и сфере работы с молодежью;

популяризация массового и профессионального спорта;

создание и внедрение в образовательный процесс эффективной системы физического воспитания, ориентированной на особенности развития детей и подростков;

повышение спортивного мастерства и подготовки к соревнованиям различного ранга спортсменов;

доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов Российской Федерации и муниципальных служащих;

исполнение переданных государственных полномочий Брянской области по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;

создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей;

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

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

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительного-распорядительного органа Мглинского района» представлена в таблице 8.

Таблица 8

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма | Ответственный исполни- тель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021  год |
| Расходы вне рамок подпрограмм муниципальной программы | Администрация Мглинского района | Обеспечение деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования | 1 099 623,00 | 1 118 614,00 | 101,7 | 1 118 614,00 | 1 118 614,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 16 251 157,00 | 16 553 254,00 | 101,9 | 14 831 254,00 | 14 500 054,00 |
|  |  | Стимулирование результатов социально-экономического развития территории и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) | 464 496,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 0,00 | 150 000,00 | 0,0 | 110 000,00 | 10 000,00 |
|  |  | Приобретение, установка и техническое обслуживание программного и технического обеспечения, аттестация рабочих мест | 63 663,50 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | Членские взносы некоммерческим организациям | 65 000,00 | 70 000,00 | 107,7 | 70 000,00 | 70 000,00 |
|  |  | Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | 2 600,00 | 7 800,00 | 300,0 | 7 800,00 | 7 800,00 |
|  |  | Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 25 093,10 | 39 277,65 | 156,5 | 65 462,75 | 78 555,30 |
| Охрана окружающей среды | 20 000,00 | 10 000,00 | 50,0 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов Российской Федерации и муниципальных служащих | 2 944 760,00 | 2 711 712,00 | 92,1 | 2 711 712,00 | 2 711 712,00 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в рамках реализации функций государственной судебной власти | 19 720,00 | 5 980,00 | 30,3 | 5 980,00 | 5 980,00 |
|  |  | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных расходов федеральных органов исполнительной власти | 363 809,00 | 396 526,00 | 109,0 | 396 526,00 | 396 526,00 |
|  |  | Разработка (актуализация ) документов стратегического планирования и прогнозирования | 300 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего расходов вне рамок подпрограмм муниципальной программы:** | | | **21 619 921,60** | **21 063 163,65** | **98,8** | **19 327 348,75** | **18 909 241,30** |
| «Осуществление переданных государственных полномочий Брянской области в сфере защиты прав детей, деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий» | Администрация Мглинского района | Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 781 740,00 | 652 316,00 | 83,4 | 652 316,00 | 652 316,00 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшихся без попечения родителей | 21 000,00 | 33 000,00 | 157,1 | 33 000,00 | 33 000,00 |
|  |  | Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям | 5 792 000,0 | 5 682 400,00 | 98,1 | 7 249 700,00 | 5 477 300,00 |
| Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 2 840 409,00 | 2 007 192,00 | 70,7 | 2 007 192,00 | 2 007 192,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в рамках подпрограммы "Совершенствование социальной поддержки семьи и детей" государственной программы Российской Федерации "Социальная поддержка граждан" | 83 795,45 | 69 918,92 | 83,4 | 72 575,84 | 75 478,88 |
| Отдел образования  администрации Мглинского района | Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 697 253,00 | 703 873,00 | 100,9 | 703 873,00 | 703 873,00 |
| **Подпрограмма «Осуществление переданных государственных полномочий Брянской области в сфере защиты прав детей, деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий»** | | | **10 216 197,45** | **9 148 699,92** | **89,6** | **10 718 656,84** | **8 949 159,88** |
| "Содействие реализации полномочий в сфере безопасности, защита населения и территории Мглинского района от чрезвычайных ситуаций" | Администрация Мглинского района | Материально-техническое, финансовое обеспечение деятельности и подготовка органов в сфере гражданской обороны, чрезвычайных ситуаций и ликвидации последствий стихийных бедствий, войск и иных воинских формирований | 2 335 343,00 | 2 845 345,00 | 121,8 | 2 790 345,00 | 2 653 545,00 |
|  |  | Оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновения чрезвычайных ситуаций | 0,00 | 135 000,00 | 0,0 | 135 000,00 | 135 000,00 |
| **Подпрограмма "Содействие реализации полномочий в сфере безопасности, защита населения и территории Мглинского района от чрезвычайных ситуаций "** | | | **2 335 343,00** | **2 980 345,00** | **127,6** | **2 925 345,00** | **2 788 545,00** |
| "Осуществление полномочий в сфере социально-трудовых отношений и охраны труда, организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет (включая переданные государственные полномочия Брянской области)» | Администрация Мглинского района | Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 156 308,00 | 163 029,00 | 104,3 | 163 029,00 | 163 029,00 |
| Отдел образования  администрации Мглинского района | Осуществление полномочий в сфере социально-трудовых отношений и охраны труда, организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | 55 000,00 | 55 000,00 | 100,0 | 55 000,00 | 55 000,00 |
| **Подпрограмма «Осуществление полномочий в сфере социально-трудовых отношений и охраны труда, организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет (включая переданные государственные полномочия Брянской области)»** | | | **211 308,00** | **218 029,00** | **103,2** | **218 029,00** | **218 029,00** |
| «Демографическое развитие Мглинского района» | Администрация Мглинского района | Мероприятия в сфере социальной и демографической политики | 20 000,00 | 10 000,00 | 50,0 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **Подпрограмма «Демографическое развитие Мглинского района»** | | | **20 000,00** | **10 000,00** | **100,0** | **10 000,00** | **10 000,00** |
| "Проведение административной реформы в Мглинском районе" | Администрация Мглинского района | Уполномоченный многофункциональный центр | 3 595 308,00 | 3 115 405,00 | 86,7 | 2 500 150,00 | 2 500 150,00 |
| Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Брянской области | 186 511,00 | 10 000,00 | 5,4 | 0,00 | 0,00 |
| **Подпрограмма "Проведение административной реформы в Мглинском районе"** | | | **3 781 819,00** | **3 125 405,00** | **82,6** | **2 500 150,00** | **2 500 150,00** |
| "Молодежная политика" | Администрация Мглинского района | Мероприятия по работе с детьми и молодежью | 55 000,00 | 55 000,00 | 100,0 | 55 000,00 | 55 000,00 |
| **Подпрограмма «Молодежная политика»** | | | **55 000,00** | **55 000,00** | **100,0** | **55 000,00** | **55 000,00** |
| «Развитие физической культуры и спорта» | Администрация Мглинского района | Спортивно-оздоровительные комплексы и центры | 5 349 692,00 | 5 193 268,00 | 97,1 | 4 929 039,00 | 4 468 639,00 |
| Мероприятия по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня | 230 000,00 | 230 000,00 | 100,0 | 230 000,0 | 100 000,00 |
| **Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта"** | | | **5 579 692,00** | **5 423 268,00** | **97,2** | **5 159 039,00** | **4 568 639,00** |
| "Муниципальная поддержка малого и среднего предпринимательства в Мглинском районе " | Администрация Мглинского района | Муниципальная поддержка малого и среднего предпринимательства в Мглинском районе | 20 000,00 | 10 000,00 | 50,0 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **Подпрограмма "Муниципальная поддержка малого и среднего предпринимательства в Мглинском районе"** | | | **20 000,00** | **10 000,00** | **50,0** | **10 000,00** | **10 000,00** |
| **Всего по программе** | | | **43 839 281,05** | **42 033 910,57** | **96,5** | **40 923 568,59** | **38 008 764,18** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«СТРОИТЕЛЬСТВО И АРХИТЕКТУРА В МГЛИНСКОМ РАЙОНЕ»**

Муниципальная программа «Строительство и архитектура в Мглинском районе» направлена на:

обеспечение земельных участков, предназначенных для развития малоэтажного индивидуального жилищного строительства, документацией по планировке территории;

обеспечение земельных участков, предназначенных для развития малоэтажного индивидуального жилищного строительства, инженерной инфраструктурой;

повышение устойчивости и надежности функционирования жилищно-коммунальных систем жизнеобеспечения населения, привлечение инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс, улучшение качества жилищно-коммунальных услуг с одновременным снижением нерациональных затрат;

государственная поддержка решения жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке нуждающимися в улучшении жилищных условий.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Строительство и архитектура в Мглинском районе» представлена в таблице 9.

Таблица 9

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма | Ответственный исполни тель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| "Обеспечение жильем молодых семей" | Администрация Мглинского района | Социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья | 1 584 355,50 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение жильем молодых семей | 633 742,20 | 510 922,00 | 80,6 | 0,00 | 0,00 |
| **Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"** | | | **2 218 097,70** | **510 922,00** | **23,0** | **0,00** | **0,00** |
| «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» | Администрация Мглинского района | Мероприятия в сфере коммунального хозяйства | 2 994 472,49 | 200 000,00 | 6,7 | 100 000,00 | 200 000,00 |
| **Подпрограмма "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры (2014-2020 годы)"** | | | **2 994 472,49** | **200 000,00** | **6,7** | **100 000,00** | **200 000,00** |
| "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Мглинского района" | Администрация Мглинского района | Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним | 15 504 680,05 | 13 309 820,00 | 85,8 | 8 624 420,00 | 9 747 308,00 |
| Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Мглинского района | 344 000,00 | 773 000,00 | 224,7 | 550 000,00 | 0,00 |
|  |  | Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности | 760 456,23 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | Компенсация части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобидьным транспортов по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 1 890 00,00 | 1 779 500,00 | 94,2 | 900 000,00 | 848 288,00 |
| **Подпрограмма "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Мглинского района "** | | | **18 499 136,28** | **15 862 320,00** | **85,7** | **10 074 420,00** | **10 595 596,00** |
| **Всего по программе** | | | **23 711 706,47** | **16 573 242,00** | **69,9** | **10 174 420,00** | **10 795 596,00** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ СЕЛЬСКИХ ТЕРРИТОРИЙ МГЛИНСКОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ»**

Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Мглинского района Брянской области» направлена на:

создание устойчивой тенденции развития сельского хозяйства Мглинского района;

повышение конкурентоспособности сельскохозяйственной продукции;

преодоление дефицита специалистов и квалифицированных рабочих в сельскохозяйственном производстве.

Задачами муниципальной подпрограммы являются:

улучшение общих условий функционирования сельского хозяйства;

повышение финансовой устойчивости сельского хозяйства;

обеспечение ускоренного развития приоритетных подотраслей сельского хозяйства;

стимулирование роста производства основных видов сельскохозяйственной продукции;

улучшение жилищных условий специалистов и квалифицированных работников, занятых в сельскохозяйственном производстве.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Устойчивое развитие сельских территорий Мглинского района Брянской области» представлена в таблице 10.

Таблица 10

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ответственный исполнитель | Направление  расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Администрация Мглинского района | Создание условий для развития сельскохозяйственного производства, расширения рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия | 0,00 | 100 000,00 | 0,0 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Устойчивое развитие сельских территорий Мглинского района Брянской области | 2 377 019,81 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Всего по программе** | **2 377 019,81** | **100 000,00** | **4,2** | **100 000,00** | **100 000,00** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВОПОРЯДКА НА ТЕРРИТОРИИ МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Обеспечение правопорядка на территории Мглинского района» направлена на:

снижение уровня преступности на территории Мглинского района;

создание системы социальной профилактики правонарушений, направленной, прежде всего, на активизацию борьбы с пьянством, алкоголизмом, наркоманией; преступностью, безнадзорностью, беспризорностью несовершеннолетних; незаконной миграцией;

усиление работы по выявлению, пересечению, раскрытию и расследованию преступлений;

адаптация лиц, освободившихся из мест лишения свободы;

активизация участия и улучшение координации деятельности органов власти и местного самоуправления в предупреждении правонарушений;

вовлечение в предупреждение правонарушений предприятий, учреждений, организаций всех форм собственности, а также общественных организаций;

снижение «правового нигилизма» населения, создание системы стимулов для ведения законопослушного образа жизни;

повышение оперативности реагирования на заявления и сообщения о правонарушении за счет наращивания сил правопорядка и технических средств контроля за ситуацией в общественных местах;

оптимизация работы по предупреждению и профилактике правонарушений, совершаемых на улицах и в общественных местах;

выявление и устранение причин и условий, способствующих совершению правонарушений;

формирование единой политики по противодействию коррупции, что позволит устранить причины и условия, способствующие ее проникновению в органы местного самоуправления Мглинского района;

сокращение детского дорожно-транспортного травматизма;

совершенствование организации движения транспорта и пешеходов в г.Мглине и Мглинском районе;

повышение эффективности аварийно-спасательных работ и оказание экстренной помощи пострадавшим в ДТП;

совершенствование правового, информационного, организационного и технического обеспечения контрольно-надзорной деятельности в области обеспечения безопасности дорожного движения;

создание условий для приостановления роста злоупотребления наркотиками и их незаконного оборота, сокращения распространения наркомании и связанных с ней преступностью и правонарушений до уровня минимальной опасности для общества;

уменьшение проявлений экстремизма и негативного отношения к лицам других национальностей и религиозных конфессий;

формирование у населения внутренней потребности в толерантном поведении к людям других национальностей и религиозных конфессий на основе ценностей многонационального российского общества, культурного самосознания, принципов соблюдения прав и свобод человека;

формирование толерантности и межэтнической культуры в молодежной среде, профилактика агрессивного поведения;

информирование населения по вопросам противодействия терроризму и экстремизму;

содействие правоохранительным органам в выявлении правонарушений и преступлений данной категории, а также ликвидации их последствий;

пропаганда толерантного поведения к людям других национальностей и религиозных конфессий;

организация воспитательной работы среди детей и молодежи, направленная на устранение причин и условий, способствующих совершению действий экстремистского характера;

недопущение наличия свастики и иных элементов экстремистской направленности на объектах сельской инфраструктуры.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Обеспечение правопорядка на территории Мглинского района» представлена в таблице 11.

Таблица 11

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма | Ответственный исполнитель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| «Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Мглинском районе» | Администрация Мглинского района | Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Мглинском районе | 55 000,00 | 30 000,00 | 54,5 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| **Подпрограмма "Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Мглинском районе"** | | | **55 000,00** | **30 000,00** | **54,5** | **30 000,00** | **30 000,00** |
| «Противодействие коррупции в Мглинском районе» | Администрация Мглинского района | Противодействие коррупции в Мглинском районе | 20 000,00 | 10 000,00 | 50,0 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **Подпрограмма "Противодействие коррупции в Мглинском районе"** | | | **20 000,00** | **10 000,00** | **50,0** | **10 000,00** | **10 000,00** |
| «Повышение безопасности дорожного движения в Мглинском районе» | Отдел образования администрации Мглинского района | Повышение безопасности дорожного движения в Мглинском районе | 50 000,00 | 20 000,00 | 40,0 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| **Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в Мглинском районе"** | | | **50 000,00** | **20 000,00** | **40,0** | **20 000,00** | **20 000,00** |
| «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту» | Отдел образования администрации Мглинского района | Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 25 000,00 | 25 000,00 | 100,0 | 25 000,00 | 25 000,00 |
| Отдел культуры администрации Мглинского района | Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,0 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **Подпрограмма "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту"** | | | **27 000,00** | **27 000,00** | **100,0** | **27 000,00** | **27 000,00** |
| "Комплексные меры профилактики проявлений терроризма и экстремизма на территории Мглинского района" | Администрация Мглинского района | Комплексные меры профилактики проявлений терроризма и экстремизма на территории Мглинского района | 20 000,00 | 10 000,00 | 50,0 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **Подпрограмма "Комплексные меры профилактики проявлений терроризма и экстремизма на территории Мглинского района"** | | | **20 000,00** | **10 000,00** | **50,0** | **10 000,00** | **10 000,00** |
| **Всего по программе** | | | **172 000,00** | **97 000,00** | **56,4** | **97 000,00** | **97 000,00** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТЬЮ МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью Мглинского района» направлена на:

Эффективное направление и распоряжение муниципальным имуществом Мглинского района, рациональное его использование, распоряжение земельными участками, муниципальная собственность на которые не разграничена, расположенными на территории Мглинского района.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Мглинского района» представлена в таблице 12

Т

Таблица 12

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ответственный исполнитель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Мглинского района | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 162 376,00 | 1 207 950,00 | 103,9 | 1 207 950,00 | 1 176 550,00 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территории и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) | 52 597,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Оценка имущества, признание прав и регулирование имущественных отношений | 763 470,00 | 100 000,00 | 13,1 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| **Всего по программе** | | **1 978 443,00** | **1 307 950,00** | **66,1** | **1 307 950,00** | **1 276 550,00** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Развитие образования Мглинского района» направлена на:

совершенствование организации и управления системой дошкольного, общего, дополнительного образования, подготовки, переподготовки и повышения квалификации педагогических работников;

обеспечение условий для модернизации муниципальной системы образования и удовлетворения потребностей граждан в доступном и качественном образовании, соответствующем требованиям инновационного социально ориентированного развития Мглинского района;

удовлетворение потребности населения района в услугах дошкольного образования для всех слоев населения и равных возможностей его получения;

обеспечение безопасности обучающихся, воспитанников и работников образовательных учреждений всех типов и видов во время их трудовой и учебной деятельности путем повышения пожарной, технической, антитеррористической безопасности объектов образования;

социальная поддержка и защита интересов населения в сфере образования.

Задачами муниципальной программы являются:

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

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

планирование, организация, регулирование и контроль деятельности подведомственных учреждений в целях осуществления муниципальной политики в области образования;

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

повышение эффективности использования информационно-коммуникационных технологий в образовательном процессе;

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

обеспечение развития районной системы воспитания и дополнительного образования;

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

создание современной системы непрерывного образования, повышения квалификации и переподготовки профессиональных кадров;

развитие районной системы оценки качества образования;

доведение средней заработной платы педагогических работников образовательных учреждений общего образования до средней заработной платы в районе;

доведение средней заработной платы педагогических работников учреждений дополнительного образования детей до средней заработной платы учителей в районе;

доведение средней заработной платы педагогических работников дошкольных образовательных учреждений до средней заработной платы в сфере общего образования в районе;

увеличение количества мест для детей дошкольного возраста в образовательных учреждениях района;

реализация требований законодательных и иных нормативных правовых актов в области обеспечения безопасности образовательных учреждений, направленных на защиту здоровья и сохранение жизни обучающихся, воспитанников и работников во время их трудовой и учебной деятельности от возможных пожаров, аварий и других опасностей, включая решение следующих вопросов:

создание условий для повышения эффективности мер, направленных на поддержку одаренных детей;

создание условий для повышения эффективности мер, направленных на социальную реабилитацию детей и подростков, попавших в трудную жизненную ситуацию;

предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах;

обеспечение безопасности работников, посетителей объектов социально-культурной сферы во время их трудовой деятельности и досуга путем повышения безопасности жизнедеятельности, пожарной, электрической и технической безопасности зданий;

реализация государственной политики и требований законодательных и иных нормативно правовых актов в области обеспечения безопасности объектов социально-культурной сферы;

консолидация финансовых и материальных ресурсов федеральных, областных и муниципальных органов, направленных на защиту и сохранение жизни от возможных пожаров, аварий и других несчастных случаев;

проведение комплекса организационно-правовых мероприятий по управлению энергосбережением, в том числе создание системы показателей, характеризующих энергетическую эффективности при производстве, передаче и потреблении энергетических ресурсов, их мониторинга, а также сбора и анализа информации об энергоемкости экономики района;

расширение практики применения энергосберегающих технологий при модернизации, реконструкции и капитальном ремонте основных фондов, объектов коммунального комплекса;

проведение энергоаудита, энергетических обследований, ведение энергетических паспортов;

обеспечение учета всего объема потребляемых энергетических ресурсов;

организация ведения топливно-энергетических балансов;

нормирование и установление обоснованных лимитов потребления энергетических ресурсов.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Развитие образования Мглинского района» представлена в таблице 13.

Таблица 13

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ответственный исполнитель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Отдел образования администрации Мглинского района | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 524 344,00 | 530 872,00 | 101,2 | 530 872,00 | 530 872,00 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территории и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) | 22 625,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Дошкольные образовательные организации | 5 628 867,00 | 3 589 391,00 | 63,8 | 4 158 216,00 | 4  092 496,00 |
| Общеобразовательные организации | 32 219 719,00 | 24 108 478,00 | 74,8 | 15 462 371,67 | 12 556 247,45 |
| Организации дополнительного образования | 4 643 286,00 | 4 649 269,00 | 100,1 | 4 564 083,00 | 4 514 931,00 |
| Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 185 697,00 | 1 118 389,00 | 94,3 | 1 118 389,00 | 1 111 389,00 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 21 240 890,00 | 20 473 398,0 | 101,7 | 18 033 442,00 | 17 755 018,00 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,0 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Мероприятия в сфере пожарной безопасности | 119 800,00 | 50 000,00 | 41,7 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Финансовое обеспечение деятельности муниципальных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию негосударственных общеобразовательных организаций в части реализации ими государственного стандарта общего образования | 81 475 686,00 | 76 054 767,00 | 93,3 | 76 054 767,00 | 76 054 767,00 |
|  | Финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях | 17 818 076,00 | 20 213 109,00 | 113,4 | 20 213 109,00 | 20 213 109,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 2 662 000,00 | 2 742 000,00 | 103,0 | 2 742 000,00 | 2 742 000,00 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 628 458,00 | 628 458,00 | 100,0 | 628 458,00 | 628 458,00 |
|  | Отдельные мероприятия по развитию образования | 31 050,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | Отдельные мероприятия по развитию спорта | 300 400,00 | 90 000,00 | 30,0 | 0,00 | 0,00 |
| Отдел культуры администрации Мглинского района | Организации дополнительного образования | 2 355 277,00 | 2 336 532,00 | 99,2 | 2 318 652,00 | 2 289 745,00 |
| **Всего по программе** | | **170 906 175,00** | **156 634 664,00** | **90,1** | **145 924 359,67** | **142 589 032,45** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«РАЗВИТИЕ КУЛЬТУРЫ И СОХРАНЕНИЕ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Развитие культуры и сохранение культурного наследия Мглинского района» направлена на:

- обеспечение библиотечного и музейного обслуживания населения района;

- обеспечение населения района услугами муниципальных культурно - досуговых учреждений, учреждений клубного типа;

- создания благоприятных условий для творчества и самореализации специалистов в сфере культуры;

- сохранение объектов культурного наследия района и повышение качества и доступности культурного продукта для жителей района;

- формирование эффективной кадровой политики в отрасли культуры;

- повышение эффективности бюджетных расходов в сфере культуры;

- 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;

обеспечение безопасности работников, посетителей объектов социально-культурной сферы во время их трудовой деятельности и досуга путем повышения безопасности жизнедеятельности, пожарной, электрической и технической безопасности зданий;

реализация государственной политики и требований законодательных и иных нормативно правовых актов в области обеспечения безопасности объектов социально-культурной сферы;

консолидация финансовых и материальных ресурсов федеральных, областных и муниципальных органов, направленных на защиту и сохранение жизни от возможных пожаров, аварий и других несчастных случаев;

проведение комплекса организационно-правовых мероприятий по управлению энергосбережением, в том числе создание системы показателей, характеризующих энергетическую эффективности при производстве, передаче и потреблении энергетических ресурсов, их мониторинга, а также сбора и анализа информации об энергоемкости экономики района;

расширение практики применения энергосберегающих технологий при модернизации, реконструкции и капитальном ремонте основных фондов, объектов коммунального комплекса;

проведение энергоаудита, энергетических обследований, ведение энергетических паспортов;

обеспечение учета всего объема потребляемых энергетических ресурсов;

организация ведения топливно-энергетических балансов;

нормирование и установление обоснованных лимитов потребления энергетических ресурсов.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Развитие культуры и сохранение культурного наследия Мглинского района» представлена в таблице 14.

Таблица 14

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма | Ответственный исполнитель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Расходы вне рамок подпрограмм муниципальной программы | Отдел культуры  администрации Мглинского района | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 543 185,00 | 545 179,00 | 100,4 | 545 179,00 | 545 179,00 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территории и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) | 20 702,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Библиотеки | 8 861 649,00 | 9 327 660,00 | 105,3 | 8 376 263,00 | 8 191 034,00 |
| Музеи и постоянные выставки | 727 043,00 | 728 040,00 | 100,1 | 684 382,00 | 606 306,00 |
| Дворцы и дома культуры | 12 432 352,00 | 11 828 811,00 | 95,1 | 9 632 049,00 | 8 860 265,00 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 4 761 749,27 | 5 050 800,00 | 106,1 | 5 050 800,00 | 5 010 130,00 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,0 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Мероприятия в сфере пожарной безопасности | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,0 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области | 78 705,00 | 90 000,00 | 114,4 | 90 000,00 | 90 000,00 |
| Обеспечение развития и укрепление материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 416 667,00 | 1 500 000,00 | 360,0 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | Подключение библиотек к сети «Интернет» | 135 418,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего расходов вне рамок подпрограмм муниципальной программы:** | | | **28 077 470,27** | **29 170 490,00** | **103,9** | **24 478 673,00** | **23 402 914,00** |
| "Культура Мглинского района" | Отдел культуры  администрации Мглинского района | Культура Мглинского района | 383 333,00 | 300 000,00 | 78,3 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| **Подпрограмма «Культура Мглинского района»** | | | **383 333,00** | **300 000,00** | **78,3** | **200 000,00** | **200 000,00** |
| **Всего по программе** | | | **28 460 803,27** | **29 470 490,00** | **103,6** | **24 678 673,00** | **23 602 914,00** |

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ

МГЛИНСКОГО РАЙОНА»

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Мглинского района» направлена на:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Мглинского района;

создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета района;

Задачами муниципальной программы являются:

-сбалансированное управление расходами бюджета района;

-внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

-выравнивание бюджетной обеспеченности муни­ципальных образований и поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов.

-реализация мер по повышению эффективности бюджетных расходов;

-повышение открытости и прозрачности управления муниципальными финансами.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Мглинского района» представлена в таблице 15.

Таблица 15

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма | Ответственный исполнитель | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Расходы вне рамок подпрограмм муниципальной программы | Финансовый отдел администрации Мглинского района | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 3 712 780,00 | 3 759 804,00 | 101,3 | 3 759 804,00 | 3 711 052,00 |
|  |  | Стимулирование результатов социально-экономического развития территории и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) | 107 580,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего расходов вне рамок подпрограмм муниципальной программы:** | | | **3 820 360,00** | **3 759 804,00** | **98,4** | **3 759 804,00** | **3 711 052,00** |
| "Межбюджетные отношения с муниципа- льными образованиями (2014-2020 годы) | Финансовый отдел администрации Мглинского района, Администрация Мглинского района | Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 200,00 | 200,00 | 100,0 | 200,00 | 200,00 |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 696 000,00 | 683 000,00 | 98,1 | 683 000,00 | 683 000,00 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 3 353 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных расходов федеральных органов исполнительной власти | 1 236 965,00 | 1 348 186,00 | 109,0 | 1 348 186,00 | 1 348 186,00 |
| **Подпрограмма «Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями»** | | | **5 286 165,00** | **2 031 386,00** | **38,4** | **2 031 386,00** | **2 031 386,00** |
| **Всего по программе** | | | **9 106 525,00** | **5 791 190,00** | **63,6** | **5 791 190,00** | **5 742 438,00** |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«ПРОВЕДЕНИЕ КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ НА ТЕРРИТОРИИ МГЛИНСКОГО РАЙОНА»**

Муниципальная программа «Проведение капитального ремонта многоквартирных домов на территории Мглинского района» направлена на:

проведение активной агитационно-разъяснительной работы с населением;

разработка и соблюдение прозрачных и публичных процедур отбора участников программы;

обеспечение высокой степени готовности собственников помещений в многоквартирных домах к проведению капитального ремонта;

использование эффективных технических решений и комплексности при проведении капитального ремонта.

Динамика и структура расходов муниципальной программы «Проведение капитального ремонта многоквартирных домов на территории Мглинского района» представлена в таблице 16.

Таблица 16

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ответственный исполнитель | Направление  расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Администрация Мглинского района | Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 17 860,00 | 17 860,00 | 100,0 | 17 860,00 | 17 860,00 |
| **Всего по программе** | | **17 860,00** | **17 860,00** | **100,0** | **17 860,00** | **17 860,00** |

**НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МГЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Расходы бюджета района, не включенные в муниципальные программы Мглинского муниципального района представлены в таблице 17.

Непрограммные расходы бюджета муниципального района на 2019-2021 годы

Таблица 17

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный распорядитель (распорядитель) бюджетных средств | Направление расходов | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | 2019/2018 % | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| Администрация Мглинского района | Организация и проведение выборов и референдумов | 0,00 | 450 000,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовый отдел администрации Мглинского района | Условно утвержденные расходы | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 3 047 957,33 | 5 987 677,55 |
| Резервные средства | 300 000,00 | 300 000,00 | 100,0 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| Мглинский районный Совет народных депутатов | Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправление | 0,00 | 76 000,00 | 0,0 | 76 000,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности главы муниципального образования | 1 009 975,00 | 1 022 883,00 | 101,3 | 1 022 883,00 | 1 022 883,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 554 368,00 | 489 944,00 | 88,4 | 489 944,00 | 489 944,00 |
| Контрольно –счетная палата Мглинского района | Обеспечения деятельности руководителя контрольно - счетной палаты муниципального образования | 604 097,00 | 631 643,00 | 104,5 | 631 643,00 | 631 643,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 287 359,00 | 294 681,00 | 102,5 | 294 681,00 | 294 681,00 |
| **Всего по непрограммной части расходов** | | **2 755 799,00** | **3 265 151,00** | **118,5** | **5 863 108,33** | **8 726 828,55** |

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Основным показателям сбалансированности бюджета муниципального района является наличие или отсутствие дефицита бюджета.

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

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

иные источники внутреннего финансирования дефицита.

На плановый период 2019 - 2021 годов, сформирован сбалансированный бюджет по доходам и расходам с нулевыми значениями показателей дефицита.