

Бюджет для граждан

проект решения Погарского районного СНД
«О бюджете муниципального образования
«Погарский район» на 2019 год
и на плановый период 2020 и 2021 годов»

Оглавление

1. Основные показатели социально-экономического развития Погарского района	3
2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной и налоговой политики	4
2.1. Предварительные итоги реализации бюджетной политики в 2018 году	4
2.2. Приоритетные направления бюджетной политики на 2019 - 2021 годы	5
2.3. Приоритетные направления налоговой политики на 2019 - 2021 годы	6
3. Основные характеристики бюджета	7
4. Динамика доходов и расходов бюджета	8
5. Доходы бюджета	9
5.1. Структура доходов бюджета	9
5.2. Динамика и структура налоговых и неналоговых доходов бюджета	10
5.3. Динамика и структура безвозмездных поступлений бюджета	11
5.4. Основные налогоплательщики и их вклад в формирование бюджета	12
6. Расходы бюджета	13
6.1. Динамика и структура расходов бюджета Погарского района в 2019-2021 годах	13-14
6.2. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	15-17
7. Муниципальные программы	18
7.1. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Погарского района»	18-19
7.2. Муниципальная программа «Развитие образования Погарского района »	20-21
7.3. Муниципальная программа «Развитие культуры Погарского района »	22-23
7.4. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Погарского района »	24-25
7.5. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Погарском районе»	26-27
7.6. Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Погарского района»	28-29
8. Реализация «майских» указов Президента России	30
9. Бюджетный процесс	31
10. Глоссарий терминов	32-33
11. Ответы на часто задаваемые вопросы	34-35
12. Контактная информация	36

1. Основные показатели социально-экономического развития Погарского района

Показатели	Единица измерения	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
Численность населения (среднегодовая)	тыс.чел.	23,96	23,86	23,80	23,70	23,60
Численность занятых в экономике (среднегодовая) - всего	тыс.чел.	17,18	13,14	13,14	13,15	13,16
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	рублей	20545,68	23551,32	26158,42	27676,35	27676,35
Индекс промышленного производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	109,8	108,6	103,4	103,5	103,5
Индекс производства: обрабатывающие производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	118,8	108,6	109,4	109,8	110,3
продукции сельского хозяйства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	103,4	103,5	105,0	101,7	102,0
продукции растениеводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	102,9	104,1	105,4	105,1	102,0
продукции животноводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	104,5	102,0	103,9	103,6	103,0
Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении						
Валовой сбор зерна (в весе после доработки)	тыс. тонн	79,2	79,2	79,3	79,5	79,7
Валовой сбор картофеля	тыс. тонн	142,5	117	119	121	123
Валовой сбор овощей	тыс. тонн	5,7	5,7	5,85	5,95	6,1
Скот и птица на убой (в живом весе)	тыс. тонн	2,6	2,7	2,75	2,85	2,95
Молоко	тыс. тонн	13	17,1	13,25	13,35	13,45
Яйца	млн.шт.	7,6	7,7	7,75	7,85	7,95
Индекс физического объема инвестиции в основной капитал	% к предыдущему году в сопоставимых ценах	67,3	103,7	103,3	105,7	108,5

2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной и налоговой политики

2.1. Предварительные итоги реализации бюджетной политики в 2018 году



оценка исполнения бюджета по доходам Погарского района на 2018 год составляет 480 378,9 тыс. рублей, по расходам 486 107,0 тыс. рублей



рост заработной платы работников бюджетной сферы в рамках «майских» указов Президента России (от 105,5% до 108%)



бюджет остается социально-ориентированным (78,5% расходов направляются на образование, культуру, физическую культуру спорт, социальную политику)

2.2. Приоритетные направления бюджетной политики на 2019 - 2021 годы

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

- ❑ обеспечение сбалансированности бюджетной системы в рамках принятых обязательств в соответствии с заключенными с Департаментом финансов Брянской области соглашениями;
- ❑ финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных расходов;
- ❑ ограничение принятия новых расходных обязательств бюджета Погарского района, недопущение наличия кредиторской задолженности;
- ❑ безусловное исполнение принятых социальных обязательств, а также задач, предусмотренных указами Президента Российской Федерации;
- ❑ дальнейшее развитие программно-целевых методов управления и бюджетирования, модернизация информационных систем управления общественными финансами;
- ❑ повышение прозрачности и открытости бюджетной системы;
- ❑ повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.



2.3. Приоритетные направления налоговой политики на 2019 - 2021 годы

Основными направлениями налоговой политики в Погарском районе определены:

- ❑ сохранение, укрепление и развитие налогового потенциала Погарского района, обеспечение роста доходов консолидированного бюджета района;
- ❑ оптимизация местных налоговых льгот с учетом оценки их бюджетной эффективности и принятие решений о предоставлении новой льготы, снижении налоговой ставки или иного стимулирующего механизма при условии определении источника компенсации для такого решения;
- ❑ повышение эффективности налогового администрирования и взаимодействия органов местного самоуправления с территориальными органами федеральных органов исполнительной власти, по выполнению мероприятий, направленных на повышение собираемости доходов и укрепление налоговой дисциплины налогоплательщиков;
- ❑ совершенствование налогообложения имущества физических лиц и организаций исходя из кадастровой стоимости объектов недвижимости;
- ❑ продолжение работы по легализации заработной платы, доведению ее до среднеотраслевого уровня;
- ❑ реализация мер, направленных на вовлечение граждан в предпринимательскую деятельность, сокращение неформальной занятости.

ДЛЯ ВСЕХ, КТО ПЛАТИТ НАЛОГИ

**НАЛОГОВЫЙ
КОДЕКС**

НАЛОГОВЫЙ
КОДЕКС

ТОМ III

3. Основные характеристики бюджета

тыс. рублей

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Доходы бюджета	458452,91	434893,62	425729,69
Налоговые и неналоговые доходы:	138048,00	144420,00	144420,00
Безвозмездные поступления, в том числе:	320404,91	290473,62	281309,69
Дотации	81403,40	43063,00	40833,00
Субсидии	468,00	468,00	468,00
Субвенции	222833,51	231242,62	224308,69
Расходы бюджета	458452,91	434893,62	425729,69
Дефицит / профицит	0	0	0

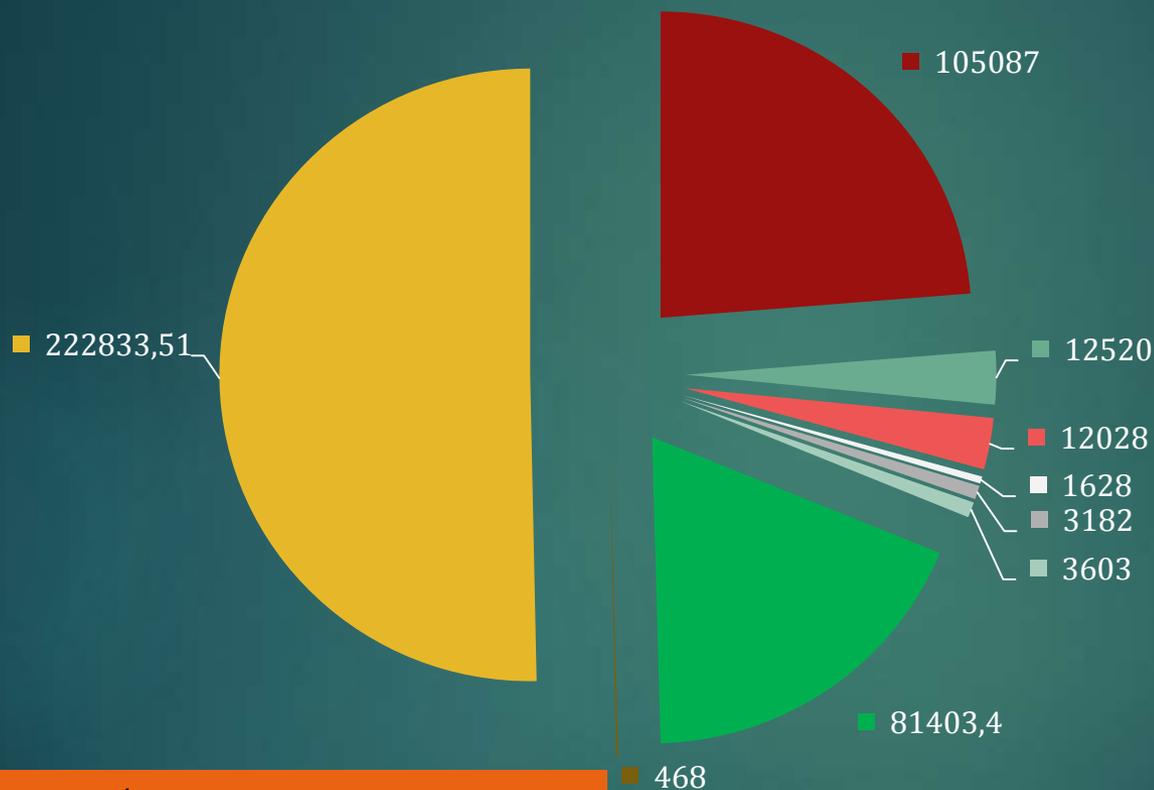
4. Динамика доходов и расходов бюджета



5. Доходы бюджета

5.1. Структура доходов бюджета

тыс. рублей



**Доходы бюджета
Погарского района в 2019 году
458452,91 тыс. руб.**

Налоговые и неналоговые доходы 138 048 тыс. руб.

Безвозмездные поступления 320 404,91 тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы

- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы
- Налог на совокупный доход
- Госпошлина
- Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности
- Прочие неналоговые доходы

Безвозмездные поступления

- Дотации
- Субсидии
- Субвенции

5.2. Динамика и структура налоговых и неналоговых доходов бюджета

тыс. рублей

Наименование	2018 год оценка	2019 год прогноз	2020 год прогноз	2021 год прогноз
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	138 561,73	138 048,00	144 420,00	144 420,00
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	101 473,73	105 087,00	109 776,00	116 032,00
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	12 600,00	12 520,00	13 939,00	15 754,00
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	12 985,00	12 028,00	12 157,00	3 937,00
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 562,00	1 628,00	1 687,00	1 754,00
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	3 975,00	3 182,00	3 187,00	3 187,00
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	775,00	623,00	623,00	623,00
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	41,00	0,00	0,00	0,00
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	3 250,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	1 900,00	1 980,00	2 051,00	2 133,00

5.3. Динамика и структура безвозмездных поступлений бюджета

тыс. рублей

Наименование	2018 год оценка	2019 год	2020 год	2021 год
Безвозмездные поступления ВСЕГО	341 817,16	320 404,91	290 473,62	281 309,69
в том числе:				
дотации	100 042,72	81 403,40	43 063,00	40 833,00
субсидии	15 456,11	468,00	468,00	468,00
субвенции	209 976,58	222 833,51	231 242,62	224 308,69
иные межбюджетные трансферты	16 341,75	15 700,00	15 700,00	15 700,00
безвозмездные поступления от негосударственных организаций				

5.4. Основные налогоплательщики и их вклад в формирование бюджета

Поступления НДФЛ в бюджет за 10 месяцев 2018 года



АО «Погарская сигаретно-сигарная фабрика» 8 049,0 тыс. руб.



ООО «Молоко» 6 055,1 тыс. руб.



АО «Погарская картофельная фабрика» 2 910,4 тыс. руб.

6. Расходы бюджета

6.1. Динамика и структура расходов бюджета Погарского района в 2019-2021 годах

тыс. рублей

Направление расходов	2017 год	2018 год	2019 год		2020 год	2021 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме		
Общегосударственные вопросы	33 388,2	35 692,23	38 487,8	8,4	35 238,3	34 713,3
Национальная оборона	829,6	1 018,8	1 110,3	0,2	1 110,3	1 110,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 330,0	2 030,2	2 352,3	0,5	2 222,0	1 952,3
Национальная экономика	81 842,1	23 185,7	17 552,7	3,8	16 836,0	16 815,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 006,3	10 996,6	386,0	0,08	286,0	226,0
Образование	301 119,1	326 725,1	329 880,9	71,8	307 195,0	302 191,2
Культура, кинематография	30 157,1	31 974,9	30 304,5	6,5	29 716,1	29 716,1
Социальная политика	21 539,1	22 814,9	23 631,8	5,12	28 164,9	20 434,9
Физическая культура и спорт	9 412,3	10 247	10 593,6	2,3	8 354,5	8 354,5
Охрана окружающей среды	11 457,2	6 746,4				
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	20 740,2	14 675,3	6 153,0	1,3	953,0	953,0
Условно-утвержденные расходы					4 687,1	9 262,6
ВСЕГО РАСХОДОВ	513 821,3	486107,1	458 452,9	100	434 893,6	425 729,7

Структура расходов бюджета Погарского района в 2019 году



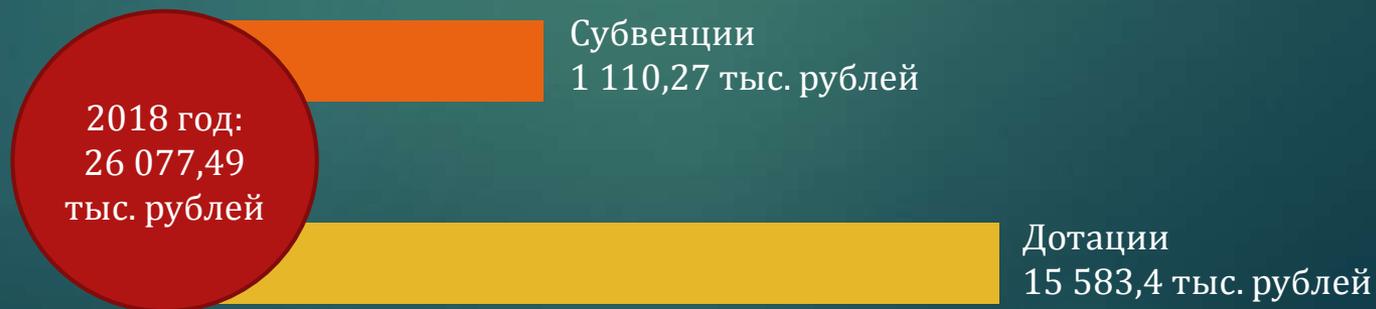
6.2. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований

Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями Погарского района сформированы в соответствии с законом Брянской области от 2 ноября 2016 года №89-3 «О межбюджетных отношениях в Брянской области».

Основными принципами распределения межбюджетных трансфертов являются следующие:

- ❑ Распределение межбюджетных трансфертов по единым утвержденным методикам.
- ❑ Повышение эффективности механизмов выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований и сохранение высокой роли выравнивающей составляющей межбюджетных трансфертов.
- ❑ Повышение эффективности предоставления целевых межбюджетных трансфертов.
- ❑ Обеспечение преемственности принципов распределения межбюджетных трансфертов.

Межбюджетные трансферты местным бюджетам в 2019 году

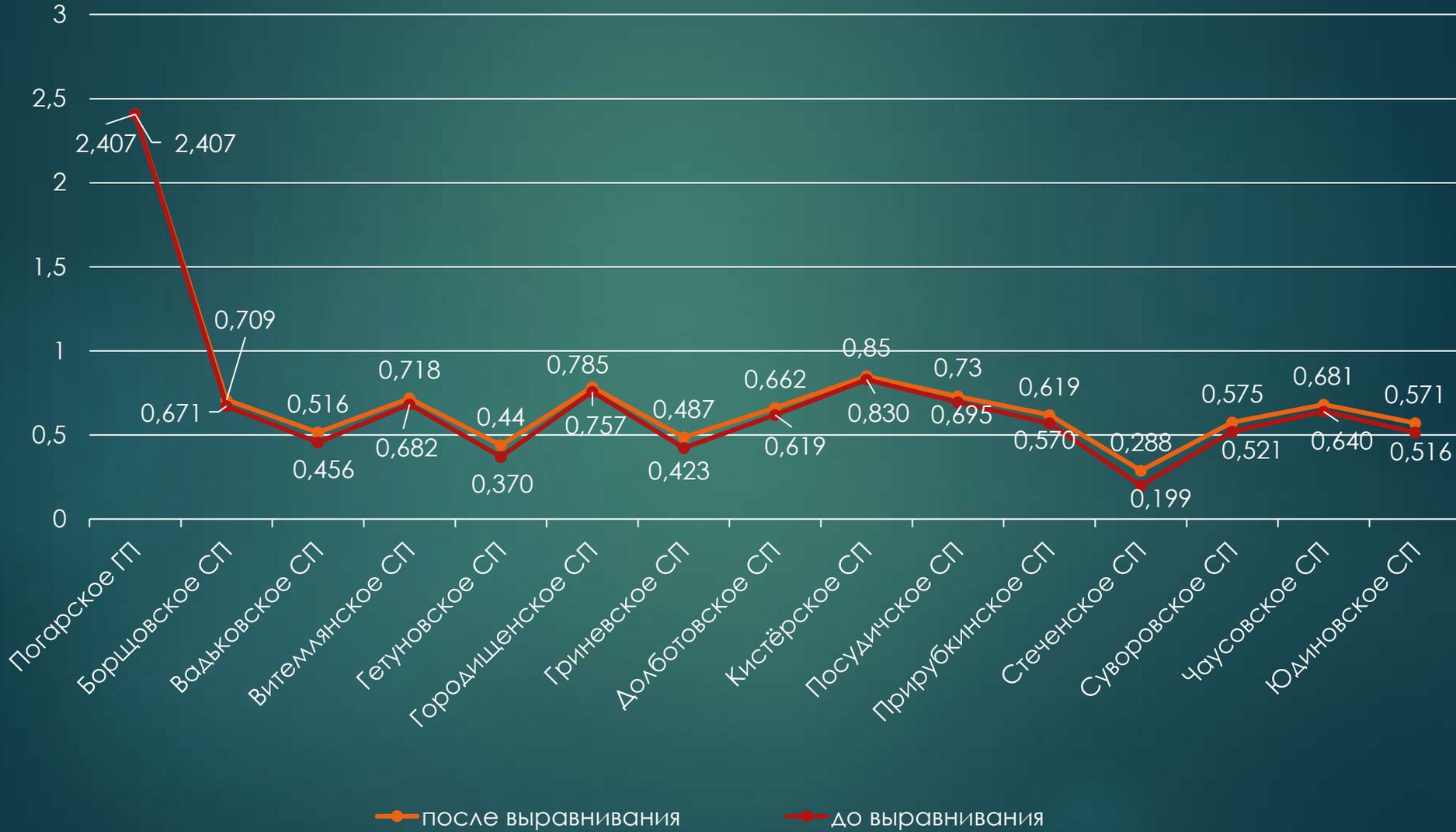


- ❑ Дотации местным бюджетам предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования, т.е. направляются на цели, определяемые получателем самостоятельно. Дотации обычно называют «нецелевыми межбюджетными трансфертами».
- ❑ Наиболее значимая дотация бюджетам муниципальных образований – дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности. Бюджетное выравнивание - это процесс, осуществляемый администрацией Погарского района с целью сглаживания различий в уровнях социально-экономического развития территорий, обеспечения сбалансированности бюджетов всех уровней и относительно равной возможности реализации социальных гарантий на территории муниципальных образований.
- ❑ Отправной точкой для распределения дотаций является уровень расчетной бюджетной обеспеченности, определяемый как отношение индекса налогового потенциала к индексу бюджетных расходов.
- ❑ Целью выравнивания бюджетной обеспеченности является сокращение разрыва между муниципальными образованиями с высоким и низким уровнем бюджетной обеспеченности.
- ❑ Субсидии предоставляются на поддержку реализации полномочий, исполнение которых закреплено за получателем субсидий.
- ❑ Субсидии обычно предоставляются на условиях софинансирования - это означает, что получатель субсидии должен за счет собственных средств предусмотреть определенную долю финансирования (обычно от 6% до 30%) на те же цели.
- ❑ Субвенции предоставляются на осуществление переданных полномочий, т.е. полномочий, которые не закреплены за получателем субвенции.



Уровень расчетной бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений

тыс. рублей



7. Муниципальные программы

7.1. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Погарского района»

Цели муниципальной программы: Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Погарского района, повышение качества управления муниципальными финансами.

Задачи муниципальной программы:

- Реализация мероприятий, направленных на поэтапное сокращение муниципального долга;
- Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Погарского района путем проведения сбалансированной финансовой политики;
- Модернизация бюджетного процесса путем полноценного внедрения программно-целевых методов управления в деятельность органов местного самоуправления Погарского района;
- Внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;
- Повышение прозрачности и открытости бюджетной системы Погарского района;
- Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований и поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений в Погарском районе в рамках содействия органам местного самоуправления в осуществлении реализации полномочий по решению вопросов местного значения.



	2019 год		2020 год	2021 год
	Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
Средства на реализацию муниципальной программы, тыс. рублей	11 205,60	2,4	6 005,60	5 705,16

Ожидаемые результаты реализации

Целевой показатель	2017	2018	2019	2020	2021
Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов от первоначального плана	не более 46,7 %	не более - 2,9 %	не более 10 %	не более 10 %	не более 10 %
Доля расходов бюджета Погарского района, формируемых в рамках муниципальных программ Погарского района	не менее 91%	не менее 99,4%	не менее 99%	не менее 99%	не менее 99%
Доля просроченной кредиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода в общем объеме расходов бюджета района (%)	0	0	0	0	0
Обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами Погарского района (%)	100	100	100	100	100
Отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января к общему годовому объему доходов бюджета Погарского района (без учета утверждённого объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) (%)	0	0	0	0	0
Количество корректировок районного бюджета в течение года	8	8	8	8	8
Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам городских и сельских поселений (%)	100	100	100	100	100

7.2. Муниципальная программа «Развитие образования Погарского района»

Цели муниципальной программы: Повышение доступности и качества образования, соответствующего требованиям инновационного развития экономики, современным потребностям общества и каждого гражданина.

Задачи муниципальной программы:

- Реализация государственной политики в сфере образования на территории Погарского района;
- Создание механизмов координации и интеграции сетевого взаимодействия в работе с одаренными детьми и талантливой молодежью. Использование ресурсов дополнительного образования для расширения возможностей выбора индивидуальных образовательных траекторий и развития творческого потенциала личности;
- Повышение профессиональной компетентности педагогических и управленческих кадров, укрепление их социального статуса через разработку новой модели системы повышения квалификации педагогических работников Погарского района, создание сетевых, профессиональных сообществ творческих учителей, совершенствование системы повышения квалификации, участие педагогов в конкурсах профессионального мастерства, внедрение эффективных механизмов новой системы оплаты труда педагогических работников;
- Совершенствование материально-технической базы образовательных учреждений и создание безопасных условий образовательного процесса;
- Формирование здоровьесберегающей среды в образовательных учреждениях, создание условий для формирования здорового образа жизни у всех участников образовательного процесса.
- Удовлетворение потребности населения района в услугах дошкольного образования и создание равных возможностей его получения для всех слоев населения и т.д.



Средства на реализацию муниципальной программы,
тыс. рублей

2019 год		2020 год	2021 год
Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
331 766,58	72,4	309 080,71	304 076,87

Ожидаемые результаты реализации

Целевой показатель	2017	2018	2019	2020	2021
соотношение средней заработной платы педагогических работников образовательных учреждений общего образования к средней заработной плате по региону (%)	100	100	100	100	100
соотношение средней заработной платы педагогических работников учреждений дополнительного образования детей и средней заработной платы работников школ по общему образованию в регионе (%)	100	100	100	100	100
соотношение средней заработной платы педагогических работников дошкольных образовательных учреждений и средней заработной платы в сфере общего образования в регионе (%)	100	100	100	100	100
оздоровление обучающихся образовательных учреждений путем улучшения качества питания (%)	100	100	100	100	100
Численность детей в дошкольных образовательных организациях (чел.)	1012	1012	955	1020	1030
Доступность дошкольного образования для детей старше 3-х лет (%)	100	100	100	100	100
Численность учащихся в общеобразовательных организациях (чел.)	2650	2659	2670	2680	2680
Доля обучающихся ,охваченных горячим питанием (%)	100	100	100	100	100
Доля обучающихся ,охваченных дополнительным образованием (%)	60	60	60	60	60
Удельный вес лиц, сдавших единый государственный экзамен по обязательным предметам (%)	100	100	100	100	100
Охват детей и подростков формами организованного летнего отдыха (%)	70	70	70	70	70
Доля обучающихся в первую смену (%)	80	80	80	80	80

7.3. Муниципальная программа «Развитие культуры Погарского района»

Цели муниципальной программы:

- Обеспечение устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения Погарского района при сохранении историко-культурной среды и приумножении творческого потенциала жителей.
- Сохранение и развитие творческого потенциала Погарского района, обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям;
- Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни.

Задачи муниципальной программы:

- Обеспечение мероприятий по охране и сохранению историко-культурного наследия Погарского района;
- Повышение активности и развитие творческих инициатив населения, способствование развитию социального партнерства;
- Создание системы по развитию музеев и библиотек, расширение использования виртуальных и иных продуктов культуры;
- Обеспечение поддержки носителей и коллективов народной культуры Погарского района;
- Обеспечение оптимального использования кадровых ресурсов;
- Обеспечение сохранения и развития системы художественного образования и поддержки молодых дарований;
- Обеспечение укрепления материальной базы сферы культуры и рациональное использование материальных ресурсов;
- Туристическое обеспечение привлекательности Погарского района путем развития событийного туризма и совершенствования инфраструктуры;
- Охрана и сохранение культурного и исторического наследия Погарского района;
- Создание условий для расширения доступа различных категорий населения района к культурным ценностям и т.д.

	2019 год		2020 год	2021 год
	Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
Средства на реализацию муниципальной программы, тыс. рублей	500,00	0,1	100,00	100,00

Ожидаемые результаты реализации

Целевой показатель	2017	2018	2019	2020	2021
соотношение средней заработной платы педагогических работников образовательных учреждений общего образования к средней заработной плате по региону (%)	100	100	100	100	100
соотношение средней заработной платы педагогических работников учреждений дополнительного образования детей и средней заработной платы работников школ по общему образованию в регионе (%)	100	100	100	100	100
соотношение средней заработной платы педагогических работников дошкольных образовательных учреждений и средней заработной платы в сфере общего образования в регионе (%)	100	100	100	100	100
оздоровление обучающихся образовательных учреждений путем улучшения качества питания (%)	100	100	100	100	100
Численность детей в дошкольных образовательных организациях (чел.)	1012	1012	955	1020	1030
Доступность дошкольного образования для детей старше 3-х лет (%)	100	100	100	100	100
Численность учащихся в общеобразовательных организациях (чел.)	2650	2659	2670	2680	2680

7.4. Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом Погарского района»

Цели муниципальной программы: Создание условий для эффективного управления и распоряжения имуществом муниципальных образований «Погарский район»

Задачи муниципальной программы:

- Создание условий для эффективного управления и распоряжения имуществом муниципального образования;
- Полная инвентаризация объектов муниципальной собственности;
- Защита имущественных интересов и т.д.



Средства на реализацию муниципальной программы,
тыс. рублей

2019 год		2020 год	2021 год
Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
2806,69	0,61	2111,69	2029,31

Ожидаемые результаты реализации

Целевой показатель	2017	2018	2019	2020	2021
Количество предоставленного имущества в собственность (продажа зданий):	1	1	1	1	1
Количество заключенных договоров аренды помещений	5	5	5	8	8
Количество заключенных договоров социального найма, специализированного фонда (дети-сироты):	6	6	6	6	6
Количество земельных участков, оформленных для организации и проведения аукционов по предоставлению в аренду и продаже	5	5	5	5	5
Количество земельных участков, предоставленных в собственность гражданам (многодетные), юридическим лицам	25	25	25	25	25
Количество договоров на земельные участки, предоставленных в аренду (без аукциона):	50	50	50	50	50

7.5. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Погарском районе»

Цели муниципальной программы:

- Формирование единой политики в развитии физической культуры Погарского района.

Задачи муниципальной программы:

- Осуществление на внедрение физической культуры и спорта в режим учёбы, труда и отдыха различных социально-демографических групп населения;
- формирования у населения района потребности в систематических занятиях физической культурой и спортом:
- повышение спортивного мастерства и подготовки к соревнованиям различного ранга спортсменов и т.д.
- территории района единой государственной политики в развитии физической культуры и спорта;

	2019 год		2020 год	2021 год
	Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
Средства на реализацию муниципальной программы, тыс. рублей	419,0	0,1	119,0	119,0

Ожидаемые результаты реализации

Наименование целевого показателя (индикатора)		2018г	2019г	2020г	2021г	2022г	2023г	2024г
Количество занимающихся в спортивной школе	чел.	225	230	235	240	245	250	255
Численность членов сборных команд области по видам спорта из числа спортсменов района	чел.	2	4	6	8	10	12	15
Число представителей района, занявшие призовые (первые три) места в областных соревнованиях	чел.	8	10	12	15	17	20	25
Увеличение доли граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом в Погарском районе, в общей численности населения в возрасте от 3 лет и старше	%	0,24	0,25	0,26	0,27	0,28	0,29	0,3
Увеличение доли детей и молодёжи, систематически занимающихся физической культурой спортом в Погарском районе, в общей численности детей и молодёжи от 3-29 лет	%	0,74	0,745	0,75	0,755	0,76	0,765	0,77
Увеличение количества человек, сдавших нормативы ВФСК ГТО (Готов к Труд и Обороне) на золотой, серебряный и бронзовый знаки отличия	чел.	120	130	135	140	145	150	155

7.6. Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Погарского района»

Цели муниципальной программы:

- Эффективное исполнение полномочий исполнительно-распорядительного органа Погарского района.

Задачи муниципальной программы:

- Создание условий для эффективной деятельности администрации Погарского района;
- Обеспечение реализации полномочий Погарского района, включая переданные полномочия субъекта Российской Федерации
- Повышение комфортности и упрощение процедур получения гражданами и юридическими лицами массовых общественно-значимых государственных и муниципальных услуг;
- Развитие материально-технической базы учреждений в сфере физической культуры и спорта и ее эффективной использования;
- Создание условий для реализации мероприятий в сфере обращения с отходами;
- Создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета ,постановка задач по локализации и ликвидации последствий пожаров, аварий, стихийных бедствий и других ЧС (происшествий), принятие необходимых экстренных мер и решений (в пределах установленных полномочий) и т.д.



Средства на реализацию муниципальной программы, тыс. рублей

2019 год		2020 год	2021 год
Сумма	Удельный вес в общем объеме расходов, %		
108 784 ,7	23,7	110 219,4	101 889,6

Ожидаемые результаты реализации

- Рост коэффициента естественного прироста населения (2,4);
- Увеличение количества многодетных семей (10,2%);
- Сокращение доли детей-сирот и детей, оставшихся без обеспечения родителей, от общей численности детского населения района (0,15%);
- Увеличение доли детей-сирот и детей, оставшихся без обеспечения родителей, преданных на воспитание в семьи граждан РФ (90%);
- Уменьшение доли несовершеннолетних, состоящих на учете в комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав (10%);
- Уменьшение количества несовершеннолетних, привлеченных к административной ответственности (12%);
- Увеличение процента несовершеннолетних, вовлеченных в досуговую деятельность от общего количества несовершеннолетних, состоящих на ведомственных учетах (5%);
- Увеличение числа рабочих мест на малых и средних предприятиях (1,2%);
- Увеличение объемов выручки от реализации малыми и средними предприятиями в выпуске продукции и оказания услуг (1,2%);
- Рост удельного веса населения Погарского района, систематически занимающегося физической культурой и спортом (1,5%);
- Рост удельного веса детей, подростков и молодежи, занимающихся в физкультурно-спортивных секциях, клубах и ДЮСШ (6%);
- Увеличение количества человек получивших муниципальные услуги ;
- Количество молодых семей, улучшивших жилищные условия (4 семьи);
- Получение проектно-сметной документации ;
- Получение экспертизы на проектно-сметную документацию ;
- Недопущение снижения доли лиц, прошедших лечение от наркозависимости, и выполнившим данную обязанность от общего количества лиц имеющих дополнительную обязанность (установленную судом) (80%,);
- Недопущение роста процента несовершеннолетних, употребляющих наркотические и психотропные вещества, выявленные в результате добровольного тестирования свыше 1%;
- Снижение количества погибших на водных объектах до 0.

8. Реализация «майских» указов Президента России

	пед. работники детских садов	пед. работники школ	пед. работники доп. образования	работники учреждений культуры
	Среднесписочная численность работников бюджетной сферы, единиц			
	76,2	346,4	21,4	64,1
Средняя заработная плата работников бюджетной сферы, рублей в месяц:				
2017 год	20 174,2	18 188,00	22 260,4	18 390,2
2018 год	20 980,3	19 909,5	25 605,1	22 202,5
2019 год	22 123,0	21 453,0	27 193	22 586

9. Бюджетный процесс

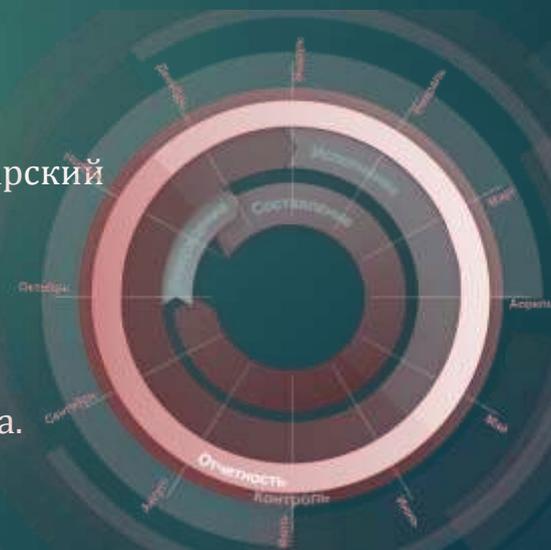
- **Бюджетный процесс** представляет собой деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению.
- **Исполнение бюджета** – процесс сбора и учета доходов и осуществление расходов на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.



Основания для формирования бюджета

Составление проекта бюджета муниципального образования «Погарский район» основывается на:

- Бюджетном послании Президента Российской Федерации.
- Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Погарского района.
- Прогнозе социально-экономического развития Погарского района.
- Муниципальных программах Погарского района.



10. Глоссарий терминов

Бюджет

(от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Программный бюджет

бюджет, сформированный на основе государственных (муниципальных) программ. Программный бюджет обеспечивает прямую взаимосвязь между распределением бюджетных ресурсов и результатами их использования в соответствии с установленными приоритетами государственной политики

Бюджетная система Российской Федерации

совокупность всех бюджетов в Российской Федерации: федерального, региональных, местных, государственных внебюджетных фондов

Бюджетный кредит

денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации, юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах

Ведомственная структура расходов

распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных законом (решением) о бюджете на соответствующий финансовый год главным распорядителям бюджетных средств, по кодам бюджетной классификации Российской Федерации

Государственная (муниципальная) программа

система мероприятий и инструментов государственной политики, обеспечивающих в рамках реализации ключевых государственных функций достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития и безопасности

Безвозмездные поступления

поступающие в бюджет денежные средства на безвозвратной и безвозмездной основе в виде дотаций, субсидий, субвенций из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также перечисления от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольных пожертвований

Бюджетная классификация

группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, используемой для составления и исполнения бюджетов, составления бюджетной отчетности, обеспечивающей сопоставимость показателей бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

Бюджетная ассигнования

предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств

Бюджетный процесс

регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности

Главный распорядитель бюджетных средств

орган государственной власти (местного самоуправления), орган управления государственным внебюджетным фондом, или наиболее значимое учреждение науки, образования, культуры и здравоохранения, напрямую получающий(ее) средства из бюджета и наделенный правом распределять их между подведомственными распорядителями и получателями бюджетных средств

Дефицит бюджета

превышение расходов бюджета над его доходами

Доходы бюджета

это поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

Консолидированный бюджет

свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами

Налоговые доходы

доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, региональных и местных налогов, а также пеней и штрафов по ним

Неналоговые доходы

платежи за возмездные операции от прямого предоставления государством разных видов услуг, а также платежи в виде штрафов или иных санкций за нарушение законодательства

Сводная бюджетная роспись

документ, который составляется и ведется финансовым органом в соответствии с Бюджетным кодексом в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета

Субсидия

межбюджетный трансферт, предоставляемый в целях софинансирования расходных обязательств другого бюджета

Дотации

межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования

Источники финансирования дефицита

средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (кредиты банков, кредиты от других уровней бюджетов, кредиты финансовых международных организаций, ценные бумаги, иные источники)

Межбюджетные трансферты

средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

Профицит бюджета

превышение доходов бюджета над его расходами

Публично-правовое образование

Российская Федерация в целом, субъекты Российской Федерации (республики, края, области, города федерального подчинения, автономные области, автономные округа), муниципальные образования

Субвенция

целевой межбюджетный трансферт на обеспечение передаваемых полномочий

Участники бюджетного процесса

субъекты, осуществляющие деятельность по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности

11. Ответы на часто задаваемые вопросы

Где публикуются данные по бюджету на регулярной основе? Как получить к ним доступ?

Данные по бюджету Погарского района регулярно публикуются на официальном сайте муниципального образования «Погарский район» (pogaradm.ru). Бюджетные данные являются открытой информацией, доступ к ним не ограничен

Как принять участие в публичных слушаниях по бюджету?

Публичные слушания проводятся при первоначальном формировании проекта бюджета (обычно в начале декабря). Извещение о проведении публичных слушаний публикуется на официальном сайте муниципального образования «Погарский район» (pogaradm.ru), в газете «Вперед». В публичных слушаниях может принять участие любой житель Погарского района.

Где можно найти актуальные сведения о расходах бюджета?

Лучший источник информации – официальный сайт муниципального образования «Погарский район» (pogaradm.ru). Для получения самой свежей информации важно иметь представление об особенностях осуществления бюджетного процесса. Объем доходов и расходов бюджета, утвержденный решением о бюджете, не всегда является актуальным. Бюджетным кодексом финансовому органу дано право без внесения изменения в решение о бюджете вносить изменения в сводную бюджетную роспись (документ, который ведется в целях исполнения бюджета). Одним из таких случаев является поступление дополнительных средств из областного бюджета сверх запланированных первоначально. Сводная бюджетная роспись ежемесячно публикуется в разделе «Бюджет Погарского района».

Как узнать о текущем исполнении бюджета?

Сведения об исполнении бюджета Погарского района и консолидированного бюджета Погарского района ежемесячно публикуются на официальном сайте муниципального образования «Погарский район» (pogaradm.ru) в раздел «Бюджет Погарского района» в подразделе «Аналитические материалы по исполнению бюджета»

Зачем нужен программный бюджет?

Использование программного формата бюджета позволяет связать выделяемые бюджетные ассигнования с целями и задачами органов власти, а главное – с конкретными результатами деятельности, выраженными в целевых показателях муниципальных программ

Какие расходы при составлении бюджета считаются приоритетными?

При формировании бюджета в первую очередь планируются средства на исполнение в полном объеме следующих обязательств: социальные выплаты гражданам; обеспечение муниципальных учреждений (в том числе оплата труда работников); обслуживание муниципального долга; выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований

Что делается для того, чтобы уменьшить объем муниципального долга?

Снизить объем муниципального долга можно, направив часть доходов бюджета на его погашение. Обратная сторона этого процесса – направленные на снижение долга доходы не смогут быть направлены на расходы, поэтому управление долгом – баланс между необходимостью исполнения в полном объеме расходных обязательств и снижения долговой нагрузки

Что такое софинансирование?

В бюджетном законодательстве термин «софинансирование» применяется в отношении государственных и муниципальных финансов, когда речь идет о субсидиарной ответственности (долевом финансировании) при решении задач социально-экономического развития территорий. Термин в большинстве случаев применяется, когда речь идет о субсидиях – средствах, предоставляемых из областного бюджета на исполнение обязательств местного бюджета

Как определяется размер бюджета на конкретный год?

Размер доходной части бюджета определяется на основании прогноза поступления налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений из областного бюджета. Размер расходной части рассчитывается исходя из необходимости исполнения первоочередных обязательств. Иные расходы планируются в зависимости от объема прогнозируемых поступлений

12. Контактная информация

Информация подготовлена
финансовым управлением
администрации Погарского района
ул. Ленина, д. 1, пгт Погар, 242550,
тел. (48349) 3-22-62,

E-mail: [Pogar_FinUpr@mail.ru](mailto: Pogar_FinUpr@mail.ru)

Режим работы:

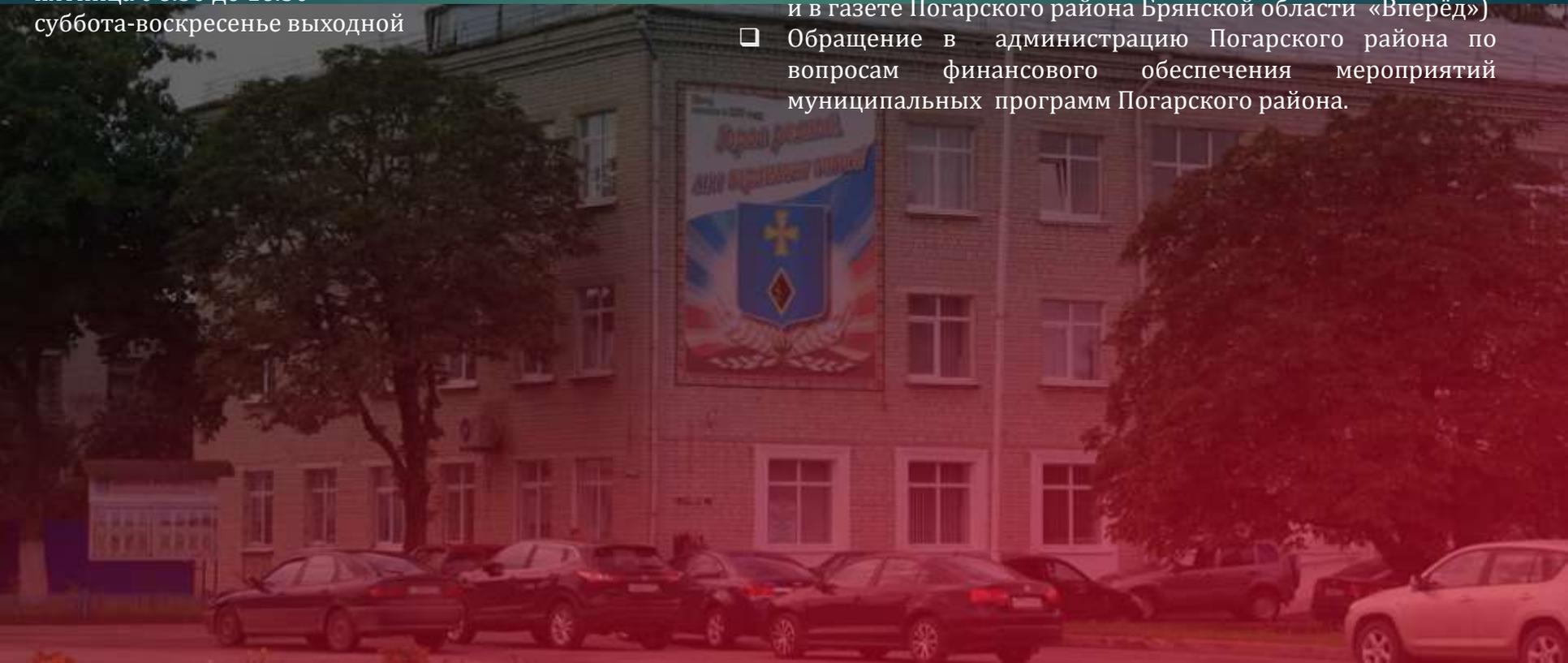
понедельник-четверг с 8.30 до 17.45

пятница с 8.30 до 16.30

суббота-воскресенье выходной

Способы возможного участия граждан в обсуждении
бюджетных вопросов:

- ❑ Вопросы и обращения в финансовое управление администрации района в электронном виде
- ❑ Участие в публичных слушаниях по проекту решения о бюджете муниципального образования «Погарский район» на очередной финансовый год и на плановый период (извещение о проведении публичных слушаний публикуется на официальном сайте МО «Погарский район» и в газете Погарского района Брянской области «Вперёд»)
- ❑ Обращение в администрацию Погарского района по вопросам финансового обеспечения мероприятий муниципальных программ Погарского района.





Спасибо за внимание