

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

проект решения Клинцовского районного Совета народных депутатов
«О бюджете Клинцовского муниципального района Брянской области на 2025 год и
на плановый период 2026 и 2027 годов»

Открытый бюджет Клиновского муниципального района Брянской области на 2025 год и на
плановый период 2026 и 2027 годов

ОГЛАВЛЕНИЕ

	страницы
1. Основные показатели социально –экономического развития Клиновского района	3
2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Клиновского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов	12
2.1. Итоги реализации бюджетной политики в 2023 году	12
2.2 Приоритетные направления бюджетной политики на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов	12
3. Основные проблемы в бюджетной сфере и бюджетные риски, пути их преодоления	13
4.Основные характеристики бюджета	14
5. Доходы бюджета	15
5.1.Налоговые и неналоговые доходы	15
5.2 Налоговые льготы	15
5.3 Безвозмездные поступления	15
6. Расходы бюджета	16
6.1 Динамика и структура расходов бюджета	16
6.2 Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	17
7. Дефицит бюджета и муниципальный долг	18
8. Муниципальные программы Клиновского района	18
8.1 Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Клиновского района»	18
8.2 Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Клиновского района»	26
8.3 Муниципальная программа «Развитие образования Клиновского района»	27
8.4 Муниципальная программа «Развитие, моделирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта и молодежной политики в Клиновском районе»	32
8.5 Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Клиновского района»	36
9. Непрограммная деятельность	38
10. Основные понятия, термины, определения (глоссарий терминов)	40
11. Контактная информация	43
12 Перечень источников официального опубликования информации о системе управления муниципальными финансами	43

1. Основные показатели социально – экономического развития Клинцовского района

Показатели, характеризующие социально- экономическое развитие Клинцовского района, содержатся в прогнозе социально – экономического развития, который представляется в Клинцовский районный Совет народных депутатов совместно с проектом решения о бюджете Клинцовского муниципального района Брянской области.

Прогноз социально-экономического развития Клинцовского муниципального района Брянской области на среднесрочный период 2024-2026 гг.

Показатели	Единица измерения	отчет	отчет	оценка	прогноз					
		2022	2023	2024	2025		2026		2027	
					консервативный	базовый	консервативный	базовый	консервативный	базовый
					вариант 1	вариант 2	вариант 1	вариант 2	вариант 1	вариант 2
1. Население										
Численность населения (в среднегодовом исчислении)	тыс.чел.	16,54	16,88	16,65	16,69	16,69	16,94	16,94	16,90	16,90
Численность населения трудоспособного возраста	тыс.чел.	10,17	9,99	10,06	10,06	10,06	10,00	10,00	10,00	10,00
Численность населения старше трудоспособного возраста	тыс.чел.	3,96	4,02	3,83	3,83	3,83	3,93	3,93	3,98	3,98
Общий коэффициент рождаемости	число родившихся на 1000 человек населения	6,10	6,40	6,50	6,50	6,50	6,60	6,60	6,70	6,70
Общий коэффициент смертности	число умерших на 1000 человек населения	16,30	17,80	14,50	14,50	14,50	14,60	14,60	14,70	14,70

Коэффициент естественного прироста (+), убыли (-) населения	на 1000 человек населения	-10,20	-11,40	-10,10	-10,50	-10,50	-10,50	-10,50	-10,50	-10,50
Число прибывших на территорию МО	человек	540	451	287	282	282	290	290	285	285
Число выбывших с территории МО	человек	549	493	248	243	243	250	250	245	245
Миграционный прирост (убыль)	человек	-9,00	-42,00	39,00	30,00	30,00	40,00	40,00	35,00	35,00
2. Промышленное производство										
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий по всем видам экономической деятельности	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	4 093 752,00	4 850 349,00	5 403 288,79	5 614 017,05	5 732 889,40	5 765 595,51	5 922 074,75	6 007 750,52	6 117 503,22
	в % к предыдущему году	128,5	118,5	111,4	103,9	106,1	102,7	103,3	104,2	103,3
в том числе:										
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ С: Обрабатывающие производства	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	4 052 919,00	4 806 761,93	5 248 984,03	5 500 935,27	5 548 176,12	5 687 967,06	5 759 006,81	5 955 301,52	5 966 331,06
	% к предыдущему году	128,8	118,6	109,2	104,8	105,7	103,4	103,8	104,7	103,6
3. Сельское хозяйство										
Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	2 314 997,00	3 266 980,00	3 340 141,00	2 375 255,00	2 474 800,00	2 549 195,00	2 578 606,00	2 666 270,00	2 703 137,00

	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	80,7	144,4	95,0	97,3	98,1	99,1	99,3	99,9	100,6
Индекс-дефлятор	% к предыдущему году	104,20	97,70	107,60	105,10	105,60	104,00	104,30	105,20	103,80
в том числе:										
Производство продукции растениеводства	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	1 459 845,00	2 291 771,00	2 341 121,00	2 404 121,00	2 436 127,00	2 467 856,00	2 511 233,00	2 588 512,00	2 604 321,00
индекс производства продукции растениеводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	76,9	170,5	96,8	97,1	97,9	98,4	98,6	99,1	99,7
Производство продукции животноводства	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	855 152,00	975 209,00	999 020,00	1 010 857,00	1 025 085,00	1 050 345,00	1 072 235,00	1 106 985,00	1 139 054,00
индекс производства продукции животноводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	91,2	108,6	93,0	98,0	100,2	100,6	101,1	102,6	96,6
4. Строительство										
Ввод в действие жилых домов	тыс. кв. м в общей площади	6,00	3,70	3,80	3,90	3,90	4,00	4,00	4,10	4,10
5. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении										
Валовой сбор зерна (в весе после доработки)	тыс. тонн	64,73	82,85	65,40	66,80	67,90	68,00	68,40	68,60	69,00
Валовой сбор картофеля	тыс. тонн	7,63	51,48	64,80	65,70	66,80	66,90	68,00	68,20	69,00
Валовой сбор овощей	тыс. тонн	3,09	2,54	2,65	2,70	2,80	2,85	2,90	3,00	3,10
Скот и птица на убой (в живом весе)	тыс. тонн	4,02	7,30	7,40	7,40	7,50	7,50	7,60	7,60	7,70

Молоко	тыс. тонн	13,82	14,75	11,25	13,88	14,00	14,10	14,20	14,30	14,40
Яйца	млн.шт.	7,14	6,88	6,70	6,80	6,90	6,95	7,00	7,05	7,10
Кирпич строительный (включая камни) из цемента, бетона или искусственного камня	млн. условных кирпичей	7,30	5,20	5,70	5,90	5,90	6,07	6,05	6,27	6,20
6. Транспорт										
Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения	км	369,00	371,60	371,60	371,60	371,60	371,60	371,60	371,60	371,60
Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км	166,30	168,90	168,90	168,90	168,90	168,90	168,90	168,90	168,90
7. Инвестиции										
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	5 301 000,00	5 200 000,00	5 310 000,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 620 000,00	5 620 000,00	5 810 000,00	5 810 000,00
Индекс физического объема	% к предыдущему году в сопоставимых ценах	81,0	88,5	94,2	95,7	95,7	97,9	97,9	99,0	99,0
Индекс-дефлятор	% к предыдущему году	114,6	110,8	108,4	107,3	107,3	105,3	105,3	104,4	104,4
Инвестиции в основной капитал по источникам финансирования:										
Собственные средства предприятий	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	302 100,00	381 900,00	388 300,00	410 200,00	410 200,00	420 500,00	420 500,00	430 600,00	430 600,00
Привлеченные средства	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	181 000,00	87 900,00	92 600,00	83 500,00	83 500,00	87 800,00	87 800,00	95 000,00	95 000,00

из них:										
кредиты банков	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	119 100,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
бюджетные средства	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	35 600,00	61 600,00	51 000,00	36 200,00	36 200,00	38 800,00	38 800,00	40 000,00	40 000,00
в том числе:										
из федерального бюджета	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	10 000,00	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
из бюджета субъекта федерации	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	22 000,00	4 700,00	500,00	36 200,00	36 200,00	38 800,00	38 800,00	40 000,00	40 000,00
из бюджета муниципальных образований	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	3 600,00	1 900,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
прочие	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	1 100,00	600,00	1 500,00	2 300,00	2 300,00	3 000,00	3 000,00	5 000,00	5 000,00
Стоимость основных фондов по полной учетной стоимости на конец года	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	4 086 885,00	4 474 695,00	4 517 592,00	4 572 478,00	4 572 478,00	4 630 818,00	4 630 818,00	4 700 280,27	47 280,27
Ввод в действие новых основных фондов	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	610 404,00	424 400,00	97 219,00	98 602,00	98 602,00	105 620,00	105 620,00	102 451,00	102 451,00
Степень износа основных фондов (по полной учетной стоимости, на конец года)	%	56,20	56,85	59,12	61,50	61,50	59,00	59,00	61,40	61,40
8. Малое и среднее предпринимательство,										

включая микропредприятия										
Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года)	единиц	33	31	31	31	31	32	32	33	33
Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей)	человек	530	527	527	527	527	529	529	530	530
Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	212 680,00	221 825,00	231 363,22	235 990,49	242 598,22	244 014,17	250 846,56	253 774,73	260 880,42
	в % к предыдущему году	109,3	104,3	102,0	102,8	102,8	103,4	103,4	104,0	104,0
9. Финансы										
Прибыль (убыток) - сальдо по крупным и средним предприятиям	тыс. руб.	62 041,00	51 434,00	60 468,50	68 410,00	66 748,60	74 224,60	72 496,74	80 833,74	79 036,77
в том числе: прибыль прибыльных предприятий	тыс. руб.	62 172,00	88 934,00	100 406,00	109 945,00	109 945,00	117 421,00	117 421,00	125 758,00	125 758,00
в том числе: убыток убыточных предприятий	тыс. руб.	131,00	37 500,00	39 937,50	41 535,00	43 196,40	43 196,40	44 924,26	44 924,26	46 721,23
10. Бюджет муниципального района (городского округа)										
Доходы бюджета муниципального района (городского округа)	тыс. рублей	528 063,8	515 159,6	620 899,9	544 046,4	544 046,4	528 651,0	528 651,0	540 035,2	540 035,2
Налоговые и неналоговые доходы,	тыс. рублей	158 758,2	138 641,1	153 129,6	169 216,9	169 216,9	171 541,4	171 541,4	186 499,8	186 499,8

всего										
Налоговые доходы	тыс. рублей	120 974,2	116 066,3	131 125,5	145 084,1	145 084,1	154 875,5	154 875,5	169 833,9	169 833,9
Неналоговые доходы	тыс. рублей	37 784,0	22 574,8	22 044,1	24 132,8	24 132,8	16 665,9	16 665,9	16 665,9	16 665,9
Безвозмездные поступления	тыс. рублей	369 305,6	376 518,5	467 770,3	374 829,5	374 829,5	357 109,6	357 109,6	353 535,4	353 535,4
Расходы бюджета муниципального района (городского округа) всего	тыс. рублей	526 968,9	510 160,2	636 773,0	544 046,4	544 046,4	528 651,0	528 651,0	540 035,2	540 035,2
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	тыс. рублей	1 094,9	4 999,4	-15 873,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственный долг муниципального района (городского округа)	тыс. рублей	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Труд и занятость										
Численность рабочей силы	человек	8 463,00	8 070,00	8 393,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 420,00	8 420,00	8 420,00
Численность занятых в экономике (среднегодовая) - всего	человек	7 800,00	7 820,00	7 933,00	7 950,00	7 950,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Численность безработных, зарегистрированных в службах занятости (на конец года)	человек	36	26	25	30	25	30	25	30	25
Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года)	%	0,40	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Уровень общей безработицы	% к раб. силе	0,42	0,32	0,30	0,35	0,35	0,33	0,33	0,33	0,33
Среднесписочная численность работников предприятий и организаций - всего (по полному кругу предприятий)	человек	2 817,00	2 860,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий	рублей	29 823,00	33 691,00	41 262,00	44 728,00	44 728,00	48 172,00	48 172,00	51 737,00	51 737,00
	в % к предыдущему году	134,2	113	122	108,4	108,4	107,7	107,7	107,4	107,4
Фонд начисленной заработной платы всех работников (полный круг предприятий)	тыс. руб.	1 181 000,00	1 497 000,00	1 733 000,00	1 879 000,00	1 879 000,00	2 023 000,00	2 023 000,00	2 173 000,00	2 173 000,00
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по крупным и средним предприятиям	рублей	33 758,30	42 233,20	47 471,00	51 322,00	51 322,00	54 971,00	54 971,00	58 994,00	58 994,00
	в % к предыдущему году	147,3	125,1	112,4	108,1	108,1	107,1	107,1	107,3	107,3
Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц	рублей	12 787,00	14 780,00	15 497,00	17 782,00	17 782,00	17 782,00	17 782,00	17 782,00	17 782,00
12. Рынок товаров и услуг										
Оборот розничной торговли	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	3 197 500,00	5 911 500,00	9 574 533,00	10 081 983,25	10 101 132,32	10 505 426,55	10 555 683,27	11 072 719,58	10 988 466,28
Индекс физического объема оборота розничной торговли	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	81,1	1,7 раз	85,9	90,6	90,6	94,4	96,7	99,5	100,7
Индекс-дефлятор оборота розничной торговли	%	115,40	104,50	108,00	105,30	105,50	104,20	104,50	105,40	104,10

Объем платных услуг населению	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	755 000,00	922 700,00	665 611,00	715 531,83	718 194,27	744 153,10	750 513,01	781 360,75	782 034,56
Индекс физического объема платных услуг населению	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	87,2	122,2	72,1	77,5	77,8	80,6	81,3	84,6	84,6
Индекс-дефлятор объема платных услуг	%	110,10	110,30	108,30	107,50	107,90	104,00	104,50	105,00	104,20

2. Основные задачи и приоритетные направления бюджетной политики Клинцовского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

2.1 Итоги реализации бюджетной политики в 2024 году

Бюджетная политика, проводимая администрацией Клинцовского района, ориентирована на эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами, что является базовым условием для своевременного исполнения социальных обязательств и достижения целей социально – экономического развития района.

В 2024 году сохраняется традиционно сложившаяся социально направленная структура расходов бюджета. Доля расходов на социальный блок в структуре расходов составляет 73,0 %.

Основным результатом реализации бюджетной политики в 2024 году стало сохранение достигнутого показателя по отсутствию внутреннего муниципального долга.

Планирование и исполнение бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области в 2024 году осуществляется в соответствии с муниципальными программами Клинцовского района. Доля расходов бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области, включенных в муниципальные программы, составляет более 99,2%. Для всех основных мероприятий муниципальных программ установлены показатели (индикаторы) результативности и их целевые значения на период реализации муниципальных программ.

В целях совершенствования правового положения муниципальных учреждений ведомственные перечни муниципальных услуг, оказываемых учреждениями, соответствуют базовым перечням государственных услуг, утвержденными федеральными органами государственной власти. Использование унифицированных перечней муниципальных услуг позволяет осуществлять межмуниципальное сравнение оказываемых однотипных услуг, проводить анализ нормативных затрат на оказание услуг в случае их значительного расхождения.

2.2 Приоритетные направления бюджетной политики на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

Обеспечение финансовой устойчивости и сбалансированности район-ного и местных бюджетов в условиях санкционных ограничений и повышение эффективности использования бюджетных средств станет приоритетной задачей бюджетной политики Клинцовского муниципального района Брян-ской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

В целях поддержания сбалансированности районного и местных бюд-жетов и выполнения заключенных с Департаментом финансов Брянской об-ласти соглашений будет продолжено применение мер, направленных на ограничение дефицитов и уровня муниципального долга.

Планирование и исполнение расходной части бюджета необходимо осуществлять с учетом следующих основных направлений бюджетной политики Брянской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов:

- 1) обеспечение сбалансированности бюджетной системы Клиновского района в рамках принятых Клиновским районом обязательств в соответствии с заключенным с Департаментом финансов Брянской области соглашением;
- 2) финансовое обеспечение действующих и принимаемых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации и недопущению неэффективных расходов бюджета;
- 3) концентрация финансовых ресурсов на достижении целей, показателей и результатов региональных проектов, направленных на реализацию целей, показателей и результатов национальных проектов;
- 4) достижение показателей муниципальных программ Клиновского района, выполнение (достижение) запланированных в муниципальных программах мероприятий (результатов);
- 5) обеспечение соблюдения условий, целей и порядков предоставления целевых средств областного бюджета в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и заключенными с региональными органами власти соглашениями;
- 6) реализация мероприятий, обеспечивающих положительное влияние на социально-экономическое развитие района и уровень жизни населения в долгосрочной перспективе, в том числе:
 - обеспечение доступности и повышение качества образования;
 - развитие культуры;
 - развитие социальной инфраструктуры;
 - приведение в нормативное состояние сети муниципальных дорог;
 - развитие жилищно-коммунального хозяйства;
- 7) повышение качества финансового менеджмента в органах муниципальной власти и муниципальных учреждениях Клиновского района;
- 8) повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;
- 9) развитие информационных технологий в сфере управления муниципальными финансами Клиновского района;
- 10) повышение прозрачности и открытости бюджетной системы, в том числе:
 - размещение информации в государственных информационных системах управления общественными финансами «Электронный бюджет» и «Электронный бюджет Брянской области»;
 - подготовка «Бюджета для граждан».

3. Основные проблемы в бюджетной сфере и бюджетные риски, пути их преодоления

Финансовое состояние бюджета Клиновского муниципального района Брянской области в среднесрочной перспективе характеризуется рядом бюджетных рисков, что требует пристального внимания со стороны администрации

Клинцовского района и определяет необходимость наличия инструментов для их предупреждения и сглаживания негативных последствий.

- «Необеспеченные мандаты»

Под необеспеченными мандатами» понимаются решения о включении в бюджет новых расходов в отсутствие источников для их исполнения. Обычно такие решения приводят к дефициту бюджета.

Финансовое обеспечение новых расходных обязательств требует изыскания дополнительных доходных источников. В случае принятия решения о введении новых расходных обязательств на областном уровне, в областном бюджете предусматриваются межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на частичную компенсацию расходов на финансовое обеспечение новых расходных обязательств.

Принятие новых расходных обязательств в отсутствие дополнительных источников доходов требует перераспределения ресурсов между действующими и принимаемыми расходными обязательствами. В результате может измениться структура бюджета в пользу отдельных направлений.

Принятие новых расходных обязательств должно осуществляться только при условии стопроцентного финансового обеспечения действующих обязательств. Процедура принятия расходных обязательств должна быть четко регламентирована: новые расходные обязательства должны включаться в бюджет только после оценки их эффективности и установления конкретных измеримых результатов.

4.Основные характеристики бюджета

Основные параметры бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области на 2025 - 2027 годы, предусмотренные проектом решения о бюджете, не окончательные. В течение года Департаментами Брянской области осуществляется распределение межбюджетных трансфертов между муниципальными образованиями области. В результате в ходе исполнения бюджет несколько раз корректируется – доходы и расходы бюджета увеличиваются на сумму дополнительных безвозмездных поступлений.

рублей.

Наименование	2023 год (исполнение)	2024 год (оценка)	2025 год (план)	2026 год (план)	2027 год (план)
Доходы бюджета	515 159 643,02	627 250 493,76	544 046 422,10	528 650 969,10	540 035 234,10
налоговые и неналоговые доходы:	138 641 095,41	159 480,200,00	169 216 900,00	171 541 400,00	186 499 800,00
безвозмездные поступления:	376 518 547,61	467 770 293,76	374 829 522,10	357 109 569,10	353 535 434,10
Расходы бюджета	510 160 183,84	633 985 448,76	544 046 422,10	528 650 969,10	540 035 234,10
Дефицит / профицит	4 999 459,18	-6 734 955,00	0,0	0,0	0,0

5. Доходы бюджета

5.1 Налоговые и неналоговые доходы

рублей

2023 год (исполнение)	2024 год (оценка)	2025 год (план)	2026 год (план)	2027 год (план)
138 641 095,41	159 480 200,00	169 216 900,00	171 541 400,00	186 499 800,00

Традиционно основную долю собственных доходов бюджета Клиновского муниципального района Брянской области составляют следующие источники: налог на доходы физических лиц, акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации. На эти источники приходится 95,4 % налоговых доходов бюджета Клиновского муниципального района Брянской области в 2026 году.

тыс. рублей

Налоговые доходы	2023 год (исполнение)	2024 год (оценка)	2025 год (план)	2026 год (план)	2027 год (план)
Налог на доходы физических лиц	95 893,2	115 500,0	121 892,1	131 233,5	140 963,9
Акцизы по подакцизным товарам	16 973,3	16 690,0	16 453,0	16 639,0	21 564,0
Единый сельскохозяйственный налог	1 069,5	2 830,0	3 097,0	3 282,0	3 512,0
Патент	837,6	2 060,0	2 142,0	2 221,0	2 294,0
Государственная пошлина	1 413,4	1 700,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0

5.2 Налоговые расходы

Льготы по местным налогам устанавливаются и отменяются либо Налоговым кодексом Российской Федерации, либо Решением органа законодательной власти муниципального района.

Решением Клиновского районного Совета народных депутатов № 56 от 30.04.2020 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов и оценки налоговых расходов Клиновского муниципального района Брянской области» утвержден Порядок оценки налоговых расходов.

В связи с тем, что муниципальный район не предоставляет налоговых льгот, оценка эффективности налоговых расходов не проводилась.

5.3 Безвозмездные поступления

тыс. рублей

Безвозмездные поступления	2023 год (исполнение)	2024 год (оценка)	2025 год (план)	2026 год (план)	2027 год (план)
Дотации	41 988,9	47 469,2	49 826,7	30 688,0	28 024,0
Субсидии	72 975,9	76 834,6	18 617,4	16 958,0	15 634,9

Субвенции	247 378,9	317 954,3	306 363,9	309 442,0	309 855,1
Иные межбюджетные трансферты	14 174,3	25 332,2	21,5	21,5	21,5
Прочие безвозмездные поступления	0,4	179,9	0,0	0,0	0,0

Объем безвозмездных поступлений планируется в бюджете в соответствии с проектом областного закона «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

6. Расходы бюджета

6.1 Динамика и структура расходов бюджета

Наименование		2022 год (исполнение)	2023 год (исполнение)	2024 год (оценка)	2025 год		2026 год	2027 год
					объем	Доля в общем объеме расхо- дов		
Общегосударственные вопросы	01	30 756 139,38	30 756 139,38	35 939 825,53	39 187 154,00	7,20%	43 413 195,00	47 104 822,00
Национальная оборона	02	1 660 160,00	1 660 160,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	5 612 444,03	5 612 444,03	5 833 400,00	6 977 200,00	1,28%	5 997 300,00	5 881 500,00
Национальная экономика	04	36 864 514,20	36 864 514,20	31 639 526,47	37 842 622,22	6,96%	33 411 479,31	37 063 079,31
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	23 724 444,32	23 724 444,32	61 807 155,61	3 036 200,00	0,56%	2 257 348,48	772 500,00
Охрана окружающей среды	06	0,00	0,00	153 324,12	38 000,00	0,01%	38 000,00	38 000,00
Образование	07	330 335 990,11	330 335 990,11	395 596 609,68	362 025 727,92	66,54%	348 544 307,05	353 944 925,05
Культура, кинематография	08	23 385 333,84	23 385 333,84	37 478 548,35	36 172 496,47	6,65%	35 481 296,47	35 251 964,95
Социальная политика	10	28 169 667,07	28 169 667,07	56 319 059,00	47 514 721,79	8,73%	50 535 742,79	51 006 142,79
Физическая культура и спорт	11	84 200,00	84 200,00	280 000,00	280 000,00	0,05%	0,00	0,00
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	6 322 000,00	6 322 000,00	8 938 000,00	10 972 300,00	2,02%	8 972 300,00	8 972 300,00
Итого		486 914 892,95	486 914 892,95	633 985 448,76	544 046 422,10	100,00%	528 650 969,10	540 035 234,10

6.2 Межбюджетные трансферты

Межбюджетные отношения на региональном уровне сформированы с учетом изменений, внесенных в действующее законодательство, нашедших отражение в Законе Брянской области от 28 октября 2024 года № 86-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «О межбюджетных отношениях в Брянской области». В 2025-2027 годах планируется реализация мер, направленных на поддержание бюджетной устойчивости и самостоятельности бюджетов муниципальных образований, стимулирование социально-экономического развития территорий, создание более прозрачной модели межбюджетных отношений на региональном уровне.

Межбюджетные отношения на очередной финансовый год и на плановый период направлены на решение следующих основных задач бюджетной политики:

1)обеспечение преемственности подходов к межбюджетному регулированию, оказанию финансовой поддержки бюджетам сельских поселений, стабильности основных методик распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений, поддержку мер по обеспечению сбалансированности сельских поселений;

2)снижение нагрузки при установлении уровня софинансирования расходных обязательств муниципальных образований на основе показателей бюджетной обеспеченности территорий; установление софинансирования на уровне 1%;

3)содействие решению актуальных вопросов местного значения, включая содействие в предоставлении субсидий бюджетам сельских поселений на реализацию проектов инициативного бюджетирования;

4)стимулирование результатов эффективного управления общественными финансами, развития экономического потенциала сельских поселений;

5)выполнение мероприятий по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов на основе заключенных соглашений с органами местного самоуправления сельских поселений; обеспечение реализации комплекса указанных мероприятий в сельских поселениях;

6)комплексное использование государственных информационных систем управления общественными финансами «Электронный бюджет» и «Электронный бюджет Брянской области»;

7)обеспечение прозрачности и открытости межбюджетных отношений;

8)повышение уровня открытости бюджетных данных муниципальных образований и качества управления муниципальными финансами.

2025 год
25 289 700,00
рублей

2026 год
23 289 700,00
рублей

2027 год
23 289 700,00
рублей

Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений района

7. Дефицит бюджета и муниципальный долг

Бюджет Клинцовского муниципального района Брянской области на 2025-2027 годы является сбалансированным. Муниципальный долг отсутствует.

8. Муниципальные программы Клинцовского района

8.1 Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Клинцовского муниципального района Брянской области»

Муниципальная программа «Реализация полномочий органов местного самоуправления Клинцовского района» направлена на обеспечение комплексного социально-экономического развития Клинцовского района, проведение единой государственной и муниципальной политики в области социального обеспечения, культуры, экологии, экономики, жилищно-коммунального комплекса, имущественных отношений и эффективное управление в сфере установленных функций.

Задачами муниципальной программы являются:

стратегическое планирование и координация выполнения целевых программ социально-экономического развития района;

оценка эффективности деятельности органов местного самоуправления;

развитие инвестиционной деятельности и повышение инвестиционной привлекательности района;

осуществление поддержки малого и среднего предпринимательства района;

обеспечение открытости и доступности информации о проведении процедур размещения заказов;

анализ состояния и тенденций развития потребительского рынка и услуг района;

создания условий для обеспечения поселений, входящих в состав района услугами связи, торговли, общественного питания, и бытового обслуживания;

государственное регулирование тарифов и надбавок к тарифам организаций коммунального комплекса, тарифов на платные услуги муниципальных предприятий и учреждений, утверждение размера платы за жилищные услуги;

улучшение общих условий функционирования сельского хозяйства;

нормирование энергопотребления в бюджетной сфере, коммунальном хозяйстве, жилищном фонде, на транспорте и формирование заданий по энергосбережению и энергоэффективности в соответствии с действующим законодательством;

снижение удельных показателей потребления топлива, электрической и тепловой энергии при производстве большинства энергоемких видов продукции, работ, услуг, а также в общественных и жилых зданиях района;

повышение уровня и качества жизни сельского населения на основе повышения уровня развития социальной инфраструктуры и инженерного обустройства населенных пунктов района;

обеспечение эффективного управления и распоряжение муниципальным имуществом Клиновского района, рациональное его использование,

распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, расположенными на территории района.

формирование единой политики по противодействию коррупции;

осуществление мер по обеспечению гарантированного уровня защиты населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечению безопасности людей на водных объектах.

формирование высокопрофессионального состава муниципальной службы;

создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, государственная поддержка детей, находящихся в особо сложных обстоятельствах;

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

обеспечение исполнения законодательно установленных полномочий в сфере мобилизационной подготовки и мобилизации, направленных на выполнение мобилизационных заданий (задач);

формирование, организация обеспечения сохранности и использования документов архивного фонда Клиновского района;

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Реализация полномочий органов местного самоуправления Клиновского муниципального района Брянской области»

Таблица 7

Рублей

Наименование	2024г.(уточненный план на 01.11.2024года)	2025г.	2025/2024 году	2026г.	2027г.
Реализация полномочий органов местного самоуправления Клиновского муниципального района Брянской области	138 451 289,08	89 871 962,22	64,9	83 912 208,79	84 865 987,31
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения	49 968 695,96	0,00	0,0	0,00	0,00
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних,	895 854,00	961 961,00	107,4	961 961,00	961 961,00

организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних)					
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 (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации деятельности административных комиссий)	597 436,00	641 507,00	107,4	641 507,00	641 507,00
Организация проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	212 987,07	264 084,31	124,0	264 084,31	264 084,31
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству(содержание органов по опеке и попечительству	1 194 472,00	1 282 614,00	107,4	1 282 614,00	1 282 614,00
Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных	298 618,00	320 654,00	107,4	320 654,00	320 654,00

соглашений и коллективных договоров					
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	6 522,00	7 503,00	115,0	64 544,00	7 171,00
Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)	1 236 333,00	1 666 600,00	134,8	1 666 600,00	1 666 600,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	16 773 019,88	18 989 515,00	113,2	18 193 715,00	16 812 715,00
Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	14 112 800,00	14 856 750,00	105,3	13 774 350,00	12 500 950,00
Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	195 000,00	255 800,00	131,2	197 400,00	197 400,00
Создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Членские взносы некоммерческим организациям	78 000,00	78 000,00	100,0	78 000,00	78 000,00
Развитие информационного общества и формирование электронного правительства	195 000,00	195 000,00	100,0	195 000,00	0,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в части организации в границах поселения водоснабжения населения в части содержания шахтных колодцев на территории сельского поселения	411 900,00	411 900,00	100,0	411 900,00	411 900,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в части обеспечения проживающих в поселении и нуждающихся в жилых	300 640,00	350 600,00	116,6	350 600,00	350 600,00

помещения малоимущих граждан, жилыми помещениями, организация содержания муниципального жилищного фонда					
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для деятельности добровольных формирований населения по охране общественного порядка	7 000,00	7 000,00	100,0	7 000,00	7 000,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями по осуществлению муниципального контроля в сфере благоустройства	263 140,00	10 000,00	3,8	10 000,00	10 000,00
Проведение комплексных кадастровых работ	0,00	136 375,24	0,0	1 865 918,48	1 437 449,19
Мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства	0,00	10 000,00	0,0	10 000,00	10 000,00
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним	3 342 731,96	2 783 914,70	83,3	2 969 914,70	7 894 914,70
Мероприятия в области коммунального хозяйства	994 798,68	2 050 000,00	206,1	0,00	0,00
Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления	112 100,00	153 700,00	137,1	0,00	0,00
Мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства	45 000,00	60 000,00	133,3	0,00	0,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	700 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществление дорожной деятельности	16 011 085,00	13 554 900,00	84,7	13 554 900,00	13 554 900,00
Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса	8 353 696,67	0,00	0,0	0,00	0,00
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним	5 767 522,45	11 418 530,30	198,0	11 418 530,30	11 418 530,30
Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме	643 484,30	0,00	0,0	1 484 848,48	0,00
Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям)	3 248 300,00	3 759 000,00	105,1	3 759 000,00	3 759 000,00
Организация и проведение праздничных мероприятий	49 600,00	50 000,00	100,0	50 000,00	0,0
Мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище"	1 008 000,00	288 000,00	28,6	288 000,00	288 000,00
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	124 800,00	104 800,00	84,0	104 800,00	104 800,00
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна	43 000,00	43 000,00	100,0	43 000,00	43 000,00

(попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей)					
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, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям)	11 106 428,00	11 318 886,00	101,9	11 771 286,00	12 241 686,00
Мероприятия в сфере охраны окружающей среды	153 324,12	38 000,00	24,8	38 000,00	38 000,00

В бюджетных проектировках на 2025 год предусматриваются бюджетные ассигнования на материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности администрации Клинцовского района, включающие в себя следующие расходы:

- обеспечение деятельности Главы администрации – 1 666 600,00 рублей;
- обеспечение деятельности аппарата администрации Клинцовского района - 18 989 515,00 рублей;

Кроме того, предусмотрены расходы на учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (ХЭКОДОМС) в сумме 14 856 750,00 рублей.

Увеличение расходов обусловлено: доведением МРОТ с 01.01.2025 года до 22 440,00 рублей; ростом тарифов на коммунальные услуги и связь.

В целом по программе отмечается сокращение расходов в 2025 году по сравнению с 2024 годом на 35,1 процента, или на 48 579 326,86 рублей в основном за счет сокращения расходов на осуществление регионального проекта «Чистая вода».

Это коснулось и других направлений расходов:

- расходы на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним - 2 783 914,70 рублей или в 83,3 процента к уровню 2024 года. По данному направлению предусматривается организация пляжа в летний период;

- отсутствие расходов на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом;

- расходы на реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями по осуществлению муниципального контроля в сфере благоустройства – 10 000,00 рублей или в 3,8 процента к уровню 2024 года;

- расходы на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществление дорожной деятельности - 13 554 900,00 рублей или 84,7 процента к уровню 2024 года;

- отсутствие расходов на приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса в связи с отсутствием субсидии из областного бюджета на указанные цели;

- расходы на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей – 104 800,00 рублей или 84,0 процентов к уровню 2024 года, в связи с уменьшением размера субвенции из областного бюджета на указанные цели;

- расходы на мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" – 288 000,00 рублей или 28,6 процентов к уровню 2024 года, в связи с уменьшением размера субсидии из областного бюджета на указанные цели;

- расходы на мероприятия в сфере охраны окружающей среды – 38 000,00 рублей или 24,8 процентов к уровню 2024 года, в связи с уменьшением поступлений доходов на указанные цели.

8.2 Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Клинцовского муниципального района Брянской области»

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Клинцовского муниципального района Брянской области» направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Клинцовского района, повышение качества управления общественными финансами Клинцовского района.

Основными задачами муниципальной программы являются:

обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клинцовского района путем проведения сбалансированной финансовой политики;
внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;
создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Клинцовского муниципального района Брянской области»

Таблица 8
рублей

Наименование	2024г.(уточненный план на 01.11.2024 года)	2025г.	2025/ 2024 году	2026	2027г.
Управление муниципальными финансами Клинцовского муниципального района Брянской области	16 046 600,00	19 003 500,00	118,4	17 003 500,00	16 748 500,00
Подпрограмма "Управление в сфере муниципальных финансов"	7 108 600,00	8 031 200,00	113,0	6 121 100,00	7 776 200,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	7 108 600,00	8 031 200,00	113,0	8 031 200,00	7 776 200,00
Подпрограмма "Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями"	8 938 000,00	10 972 300,00	103,7	8 972 300,00	8 972 300,00
Реализация государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	938 000,00	972 300,00	103,7	972 300,00	972 300,00
Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	8 000 000,00	10 000 000,00	125,0	8 000 000,00	8 000 000,00

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы на 2025 год увеличен на 18,4 процентов по сравнению с 2024 годом. В основном в результате роста объема межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельским поселениям в сумме 2 000 000,00 рублей и расходов на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления запланированы в 2025 году выше уровня 2024 года на 13,0 процентов, или 922 600,00 рублей в связи с ростом тарифов на коммунальные услуги и связь.

8.3 Муниципальная программа «Развитие образования Клинцовского муниципального района Брянской области»

Муниципальная программа «Развитие образования Клинцовского муниципального района Брянской области» направлена на обеспечение условий для модернизации муниципальной системы образования, удовлетворение потребностей населения в получении доступного и качественного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) образования, соответствующего требованиям инновационного социально ориентированного развития Российской Федерации, совершенствование организации и управления системой дошкольного, общего образования.

Основными задачами являются:

- модернизация и развитие инфраструктуры;
- создание современной системы непрерывного образования, повышения квалификации и переподготовки профессиональных кадров;
- создание и развитие муниципальной системы оценки качества образования;
- внедрение принципов государственно-общественного управления, обеспечивающих укрепление ответственности за предоставление образовательных услуг;
- эффективное расходование бюджетных и внебюджетных средств и осуществление контроля за их целевым и рациональным использованием в учреждениях системы образования в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Брянской области, Клинцовского района;
- совершенствование системы управления образованием на основе эффективного использования информационно-коммуникационных технологий в рамках единого образовательного пространства;
- повышение эффективности управления при изменении организационно-правовых форм деятельности учебных заведений;
- контроль качества образования образовательных учреждений, осуществление контроля за деятельностью учреждений (организаций), имеющих лицензии на право ведения образовательной деятельности, в части соблюдения лицензионных требований и условий; предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования;
- возмещение расходов на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилых помещений с отоплением и освещением педагогическим работникам образовательных учреждений, расположенных в сельской местности или посёлках городского типа Брянской области

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

Таблица 9
рублей

Наименование	2024г (уточненный план на 01.11.2024 года)	2025г.	2025/ 2024 году	2026г	2027г.
Развитие образования Клинцовского муниципального района Брянской области	305 422 946,41	360 037 397,62	117,9	346 555 977,05	351 956 595,05
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	675 966,00	1 203 270,00	178,0	1 203 270,00	1 203 270,00
Подпрограмма "Управление в сфере образования"	39 840 730,00	36 767 630,00	111,1	34 223 387,00	34 223 387,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	5 163 600,00	5 440 000,00	105,4	5 007 800,00	4 811 100,00
Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	34 677 130,00	40 121 700,00	115,7	37 895 100,00	37 895 100,00
Подпрограмма "Реализация образовательных программ"	348 126 901,23	313 122 427,62	89,9	302 449 807,05	308 047 125,05
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях	200 751 127,73	201 081 646,00	100,2	201 081 646,00	201 081 646,00
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях	57 427 727,27	53 753 174,00	93,6	53 753 174,00	53 753 174,00
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	3 559 600,00	3 555 600,00	99,9	3 555 600,00	3 555 600,00
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство	21 769 440,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Дошкольные образовательные организации	617 300,00	744 700,00	120,6	503 603,21	322 600,00
Общеобразовательные организации	47 835 975,28	42 129 267,22	88,0	31 710 300,00	37 340 300,00
Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью	68 000,00	68 000,00	100,0	0,00	0,0
Организация питания обучающихся	5 236 000,00	7 232 800,00	138,1	7 232 800,00	7 232 800,00
Создание доступной среды для граждан - инвалидов	40 000,00	60 000,00	150,0	0,0	0,0
Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет	36 716,40	30 000,00	81,7	30 000,00	30 000,00
Обеспечение функционирования модели персонифицированного	120 000,00	120 000,00	100,0	120 000,00	120 000,00

финансирования дополнительного образования детей					
Ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г.Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	416 640,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных учреждениях	5 337 159,17	177 000,00	3,3	0,00	0,00
Предоставление бесплатного питания обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях из многодетных семей	1 451 529,59	3 564 240,40	245,6	3 706 683,84	3 855 005,05
Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	689 294,12	756 000,00	109,7	756 000,00	756 000,00
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	1 855 762,38	0,00	0,0	0,00	0,00
Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области	563 900,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций	350 729,29	0,00	0,0	0,00	0,00

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы на 2025 год выше уровня расходов предусмотренных на программу в текущем 2024 году на 17,9 процентов или на 54 614 451,21 рублей. В основном это связано как с увеличением средств областного бюджета, так и с увеличением средств местного бюджета по сравнению с 2024 годом.

В программе предусмотрено одно мероприятие - компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования и две подпрограммы - "Управление в сфере образования" и "Реализация образовательных программ".

Расходы на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования запланированы на 2025 год в сумме 1 203 270,00 рублей, что больше предусмотренных ассигнований в 2024 году на 527 304,00 рублей или 78,0 процента.

Бюджетные ассигнования на подпрограмму "Управление в сфере образования" запланированы в сумме 36 767 630,00 рублей или 111,1 процента к уровню 2024 года. Данное увеличение обусловлено увеличением расходов на оплату услуг связи и коммунальных услуг, а также увеличением МРОТ до 22 440,00 рублей с 01.01.2025 года.

Основными статьями расходов в рамках данной подпрограммы являются:

- расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в сумме 5 440 000,00 рублей;
- финансирование учреждений, обеспечивающих деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений 40 121 700,00 рублей.

Бюджетные ассигнования на подпрограмму "Реализация образовательных программ" запланированы в сумме 313 122 427,62 рублей или 89,9 процента к уровню 2024 года. Уменьшение финансового обеспечения дошкольных образовательных организаций и общеобразовательных организаций на 11,1 процента по сравнению с 2024 годом обусловлено сокращением расходов на общеобразовательный процесс, отсутствием в бюджете межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров, на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора, на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, а также субсидии на горячее питание учащихся начальной школы.

Основными статьями расходов в рамках данной подпрограммы являются:

- финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях увеличилось по сравнению с 2024 годом на 330 518,27 рублей или 2,0 процентов и составило 201 081 646,00 рублей;
- финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях сократилось по сравнению с 2024 годом на 3 674 553,27 рублей или 6,4 процента и составило 53 753 174,00 рублей;
- расходы на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области также сократились в сравнении с 2024 годом на 4 000,00 рублей или 0,1 процентов в связи с уменьшением числа получателей и составили 3 555 600,00 рублей;

- расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство сократились на 21 769 440,00 рублей или 100,0 процентов в связи с увеличением числа получателей и составили 0,00 рублей;

- финансирование дошкольных образовательных организаций увеличилось на 127 400,00 рублей или 20,6 процентов в связи с ростом расходов на оплату услуг связи и коммунальных услуг и составило 744 700,00 рублей;

- финансирование общеобразовательных организаций сократилось в сравнении с 2024 годом на 5 706 708,06 рублей или 12,0 процентов и составило 42 129 267,22 рублей;

- расходы на совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью остались на уровне 2024 года и составили 68 000,00 рублей;

- расходы на организацию питания обучающихся увеличились на 1 996 800,00 рублей или 38,1 процентов и составили 7 232 800,00 рублей;

- расходы на создание доступной среды для граждан - инвалидов увеличились по сравнению с 2024 годом и составили 60 000,00 рублей или 120,0 процентов;

- расходы на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет сократились по сравнению с 2024 годом на 6 716,40 рублей или 81,7 процента и составили 30 000,00 рублей;

- расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных учреждениях сократились на 5 160 159,17 рублей или 96,7 процентов и составили 0,00 рублей в виду отсутствия данной субсидии в бюджете 9предусмотрен только софинансирование из местного бюджета);

- расходы на предоставление бесплатного питания обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях из многодетных семей увеличились по сравнению с 2024 годом на 2 112 710,81 рублей или 245,6 процентов и составили 3 564 240,40 рублей в связи с тем, что расходы будут производиться с 01.01.2025 года, а не с 01.09.2024 года, как 2024 году;

- финансирование мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей увеличились по сравнению с 2024 годом на 66 705,88 рублей или 9,7 процента и составило 756 000,00 рублей;

- расходы на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г.Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций сократились на 416 640,00 рублей или 100 процентов и составили 0,00 рублей в виду отсутствия межбюджетного трансферта в бюджете;

- финансирование мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными

объединениями в общеобразовательных организациях сократились на 1 855 762,38 рублей или 100 процентов и составили 0,00 рублей в виду отсутствия межбюджетного трансферта в бюджете;

- расходы на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области сократились на 563 900,00 рублей или 100 процентов и составили 0,00 рублей в виду отсутствия данной субсидии в бюджете;

- расходы на приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций сократились в сравнении с 2025 годом на 350 729,29 рублей или 100 процентов в связи с уменьшением числа получателей и составили 0,00 рублей в виду отсутствия данной субсидии в бюджете.

8.4 Муниципальная программа «Развитие, симулирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта и молодежной политики в Клинцовском муниципальном районе Брянской области»

Муниципальная программа «Развитие, симулирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта и молодежной политики в Клинцовском муниципальном районе Брянской области направлена на:

- Сохранение и развитие культурного и исторического наследия в Клинцовском районе.

- Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям, на участие в культурной жизни, свободу творчества.

- Улучшение здоровья населения, снижение криминализации в детской, подростковой и молодежной среде за счет привлечения к систематическим занятиям физкультурой и спортом, формирование устойчивой потребности в здоровом образе жизни.

- Формирование нравственных и духовных основ подрастающего поколения.

- Создание максимально благоприятных условий для всестороннего развития личности, развития способностей.

- Развитие мотивации личности к познанию и творчеству.

- Увеличение числа жителей, занятых в клубных формированиях, любительских объединениях различных направлений.

- Увеличение числа посетителей на мероприятиях исполнительского характера.

- Увеличение числа посетителей на конкурсах и культурно – массовых мероприятиях.

- Обеспечение безопасности граждан на территории Клинцовского района посредством участия в профилактике терроризма и экстремизма.

Для достижения поставленных целей в рамках реализации муниципальной программы планируется решение следующих задач:

- оценка эффективности деятельности учреждений в сфере культуры;
- стимулирование приобщения сельской молодежи к здоровому образу жизни;
- обеспечение эффективного управления и распоряжение муниципальным имуществом Клинцовского района, рациональное его использование;
- создание условий для обеспечения поселений, входящих в состав муниципального района, услугами по организации досуга и услугами организаций культуры;
- содействие развитию жанра самодеятельного народного творчества;
- сохранение и развитие творческого потенциала района;
- создание условий для расширения доступа различных категорий населения района к культурным ценностям;
- участие жителей Клинцовского района в проведении районных, областных и межрегиональных фестивалях, конкурсах, смотрах, народных праздниках;
- методическое и консультационное обеспечение деятельности библиотек поселений Клинцовского района, анализ и прогнозирование развития библиотек;
- удовлетворение образовательных потребностей граждан общества в области музыкально-эстетического образования и воспитания, обеспечение необходимых условий для личностного развития, укрепления здоровья, профессионального самоопределения и творческого труда детей и подростков, формирование общей культуры;
- формирование в Клинцовском районе единой политики в развитии физической культуры и спорта и сфере работы с молодёжью популяризация массовой физической культуры и спорта;
- усиление работы по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию преступлений;
- вовлечение в предупреждение правонарушений предприятий, учреждений, организаций всех форм собственности, а также общественных организаций;
- 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;
- обеспечение условий для приостановления роста злоупотребления наркотиками и их незаконного оборота;
- снижение уровня преступности на территории района;

-воссоздание системы социальной профилактики правонарушений, направленной, прежде всего, на активизацию борьбы с пьянством, алкоголизмом, наркоманией, преступностью, безнадзорностью, беспризорностью несовершеннолетних.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие, моделирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта и молодежной политики в Клинцовском муниципальном районе Брянской области

Таблица 10
Рублей

Наименование	2024г (уточненный план на 01.11.2024 года)	2025г.	2025/ 2024 году	2026г	2027г.
Развитие, моделирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта, молодежной политики в Клинцовском муниципальном районе Брянской области	32 305 251,45	31 069 796,47	96,2	30 092 596,47	29 863 264,95
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	1 298 420,00	1 433 800,00	110,4	1 433 800,00	1 433 800,00
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	38 700,00	43 200,00	111,6	43 200,00	43 200,00
Библиотеки	7 578 168,00	8 155 100,00	107,6	7 775 100,00	7 772 747,68
Дворцы и дома культуры, клубы и выставочные залы	15 678 616,25	17 630 100,00	112,4	17 618 100,00	17 391 100,00
Мероприятия по развитию культуры	299 199,75	299 200,00	100,0	0,00	0,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры	300 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Развитие сети учреждений культурно-досугового типа в рамках регионального проекта "Культурная среда (Брянская область)" государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области"	4 188 375,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Поддержка отрасли культуры	39 772,45	796,47	2,0	796,47	817,27
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (предоставление	8 000,00	12 000,00	150,0	12 000,00	12 000,00

мер социальной поддержки педагогическим работникам и специалистам образовательных организаций (за исключением педагогических работников), работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области)					
Организации дополнительного образования	2 555 000,00	3 174 600,00	124,3	3 174 600,00	3 174 600,00
Мероприятия по развитию физической культуры и спорта	250 000,00	250 000,00	100,0	0,00	0,00
Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО)	30 000,00	30 000,00	100,0	0,00	0,00
Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью	35 000,00	35 000,00	100,0	0,00	0,00
Совершенствование системы профилактики правонарушений и усилению борьбы с преступностью	6 000,00	6 000,00	100,0	0,00	0,00

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы на 2025 год ниже уровня расходов предусмотренных на программу в текущем 2024 году, на 1 235 454,98 рублей или 3,8 процентов. В основном это связано с отсутствием расходов за счет средств областного бюджета на развитие сети учреждений культурно-досугового типа в рамках регионального проекта "Культурная среда (Брянская область)" государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области" (ремонт Киваевского ДК) 4 188 375,00 рублей. Расходы, осуществляемые из местного бюджета наоборот возросли в связи с ростом заработной платы с начислениями в соответствии с доведенными показателями по Указам Президента.

Основными статьями расходов в рамках данной программы являются:

- расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления увеличились на 135 380,00 рублей или 10,4 процентов в связи с индексацией заработной платы с 01.10.2025 года на 4,5 процента и составили 1 433 800,00 рублей;
- расходы 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 увеличились к уровню 2024 года на 11,6 процент и составили 43 200,00 рублей;
- расходы на библиотеки увеличились на 576 483,75 рублей или 12,4 процентов в связи с ростом целевого показателя по заработной плате согласно Указам Президента с 01.01.2025 года и составили 17 630 100,00 рублей;
- расходы на дворцы и дома культуры, клубы и выставочные залы увеличились на 1 951 483,75 рублей или 12,4 процентов в связи с ростом расходов на оплату услуг связи и коммунальных услуг, а также ростом целевого показателя по заработной плате согласно Указам Президента с 01.01.2025 года и составили 17 630 100,00 рублей;

- расходы на мероприятия по развития культуры остались на уровне 2024 года и составили 299 200,00 рублей;
- расходы на поддержку отрасли культура сократились на 38 975,88 рублей или 98,0 процентов в связи с отсутствием субсидии, поступающей из областного бюджета, и составили 796,47 рублей;
- расходы на организацию дополнительного образования увеличились на 619 600,00 рублей или 24,3 процентов в связи с ростом заработной платы, и составили 3 174 600,00 рублей;
- расходы на мероприятия по развитию физической культуры и спорта остались на уровне 2024 года и составили 250 000,00 рублей;
- расходы на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) остались на уровне 2024 года и составили 30 000,00 рублей;
- расходы на мероприятия по работе с семьей, детьми) остались на уровне 2024 года и составили 35 000,00 рублей;
- расходы на совершенствование системы профилактики правонарушений и усилению борьбы с преступностью остались на уровне 2025 года и составили 6 000,00 рублей.

8.5 Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Клинцовского муниципального района Брянской области»

Муниципальная программа ««Управление муниципальным имуществом Клинцовского муниципального района Брянской области» годы направлена на:

- владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности Клинцовского района в пределах компетенции, установленной действующим законодательством РФ;
- осуществление в пределах, установленных водным законодательством Российской Федерации, полномочий собственника водных объектов;
- распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, в пределах компетенции, установленной действующим законодательством РФ;
- решение вопросов местного значения, переданных сельскими поселениями муниципальному району, на условиях заключенных соглашений.

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Клинцовского муниципального района Брянской области»

Таблица 11

рублей

Наименование	2024г (уточненный план на 01.11.2024 года)	2025г.	2025/ 2024 году	2026г.	2027г.
Управление муниципальным имуществом Клинцовского муниципального района Брянской области	48 391 265,00	39 829 065,79	82,3	41 859 186,79	41 743 386,79
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2 505 900,00	2 692 900,00	107,5	2 692 900,00	2 692 900,00
Единые дежурно - диспетчерские службы	5 452 172,58	6 105 600,00	112,0	5 684 100,00	5 684 100,00
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности	40 200,0	57 000,00	141,8	0,00	0,00
Оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций	186 227,42	115 800,00	62,2	115 800,00	0,00
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним	73 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Мероприятия в области коммунального хозяйства	58 700,00	60 000,00	102,2	0,00	0,00
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	40 075 065,00	30 797 765,79	76,9	33 366 386,79	33 366 386,79

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы на 2025 год ниже уровня расходов предусмотренных на программу в текущем 2024 году, отклонение составило 17,7 процентов, или на 8 562 199,21 рублей. В основном это связано с уменьшением средств областного бюджета на 23,1 процентов, или 9 277 299,21 рублей по сравнению с 2024 годом на приобретение жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей.

Основными статьями расходов в рамках данной программы являются:

- расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления увеличились на 187 000,00 рублей или 7,5 процентов в связи ростом расходов на оплату услуг связи и коммунальных услуг и составили 2 692 900,00 рублей;

- расходы на финансирование единые дежурно - диспетчерские службы увеличились на 653 427,42 рублей или 12,0 процентов в связи с увеличением МРОТ до 22 440,00 рублей с 01.01.2025 года и составили 6 105 600,00 рублей;

- расходы на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности увеличились к уровню 2024 года на 16 800,00 рублей или 41,8 процентов и составили 57 000,00 рублей;

- расходы на оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций сократились на 70 427,42 рублей или 37,8 процентов в связи с увеличением стоимости услуг связи с 01.01.2025 года и составили 115 800,00 рублей;

- расходы на мероприятия в области коммунального хозяйства увеличились к уровню 2024 года на 1 300,00 рублей или 2,2 процентов и составили 60 000,00 рублей;

- расходы на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (субвенции из областного бюджета) сократились на 9 277 299,21 рублей или 23,1 процентов в связи с уменьшением размера субвенции из областного бюджета, и составили 30 797 765,79 рублей.

9. Непрограммная деятельность

Таблица 12
рублей

Направление расходов	2024г (уточненный план на 01.11.2024 года)	2024г.	2025/ 2024 году	2026 г.	2027г.
Непрограммная деятельность	4 716 646,00	4 234 700,00	89,8	9 227 500,00	14 857 500,00
Администрация Клинцовского района	934 763,64	100 000,00	10,7	0,00	0,00
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	397 263,64	0,0	0,0	0,00	0,00
Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования	37 500,00	0,0	0,0	0,00	0,00
Обеспечение проведения выборов и референдумов	500 000,00	100 000,00	20,0	0,00	0,00
Финансовый отдел администрации Клинцовского района	273 569,11	100 000,00	36,6	5 200 000,00	10 830 000,00
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	173 569,11	0,00	0,0	0,00	0,00
Условно утвержденные расходы	0,00	0,00	0,0	5 100 000,00	10 730 000,00
Резервные фонды местных администраций	100 000,00	100 000,00	100,0	100 000,00	100 000,00
Отдел образования администрации Клинцовского района	52 310,45	0,00	0,0	0,00	0,00
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	52 310,45	0,00	0,0	0,00	0,00
Отдел культуры спорта и молодежной политики администрации Клинцовского района	27 539,90	0,00	0,0	0,00	0,00
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов	27 539,90	0,00	0,0	0,00	0,00

Российской Федерации					
Клинцовский районный Совет народных депутатов	2 455 390,00	2 545 500,00	103,7	2 538 300,00	2 538 300,00
Обеспечение деятельности главы муниципального образования	1 592 100,00	1 666 600,00	104,7	1 666 600,00	1 666 600,00
Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации	7 200,0	7 200,0	100,0	0,00	0,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	856 090,00	871 700,00	101,8	871 700,00	871 700,00
Контрольно - счетная палата Клинцовского района	945 533,00	1 489 200,00	157,5	1 489 200,00	1 489 200,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	122 600,00	505 700,00	412,5	505 700,00	505 700,00
Обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей	818 433,00	979 000,00	119,6	979 000,00	979 000,00
Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля	4 500,00	4 500,00	100,0	4 500,00	4 500,00
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	27 539,90	0,00	0,0	0,00	0,00
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	27 539,90	0,00	0,0	0,00	0,00

Расходы на непрограммную деятельность в 2025 году составят 4 234 700,00 рублей или 89,8% к уровню 2024 года. Снижение уровня расходов объясняется тем, что в 2024 году осуществлены расходы на поощрение муниципальных команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 678 233,00 рублей.

При формировании бюджетных проектировок были учтены:

- финансирование резервных фондов местных администраций осталось на уровне 2025 года и составило 100 000,00 рублей;
- расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов составили 100 000,00 рублей;
- расходы на обеспечение деятельности главы муниципального образования увеличились на 74 500,00 рублей или 4,7 процента и составили 1 666 600,00 рублей;
- расходы на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации остались на уровне 2024 года и составили 7 200,00 рублей;
- расходы на обеспечение деятельности законодательного (представительного) органа муниципального образования увеличились на 15 610,00 рублей или 1,8 процента, и составили 871 700,00 рублей;

- расходы на обеспечение деятельности руководителя контрольно - счетного органа муниципального образования увеличились на 160 567,00 рублей или 19,6 процента и составили 979 000,00 рублей;
- расходы на обеспечение деятельности контрольно - счетного органа муниципального образования увеличились на 383 100,00 рублей или в 4 раза и составили 505 700,00 рублей;
- расходы на осуществление переданных полномочий по решению вопросов местного значения поселений по осуществлению внешнего муниципального контроля остались на уровне 2024 года и составили 4 500,0 рублей.

10. Основные понятия, термины, определения (гlossарий терминов)

Бюджет – (от старонормандского «bougette» - кошелек, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Безвозмездные поступления – 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.

Бюджет программный – бюджет, сформированный на основе муниципальных программ. Программный бюджет обеспечивает прямую взаимосвязь между распределением бюджетных ресурсов и результатами их использования в соответствии с установленными приоритетами муниципальной политики.

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

Бюджетная система – совокупность всех бюджетов в Российской Федерации: федерального, региональных, местных, государственных внебюджетных фондов.

Бюджетные ассигнования - предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств.

Бюджетные обязательства – расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году.

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

Бюджетный процесс - 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.

Ведомственная структура расходов бюджета - распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных решением о бюджете на соответствующий финансовый год главным распорядителем бюджетных средств по кодам бюджетной классификации Российской Федерации.

Главный распорядитель бюджетных средств (ГРБС) - орган местного самоуправления, указанное в ведомственной структуре расходов бюджета, имеющие право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств.

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

Дотации - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе.

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

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

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

Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Муниципальный долг - обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными Бюджетным Кодексом, принятые на себя муниципальным образованием;

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.

Налоговые расходы – предоставляемые отдельным категориям налогоплательщиков преимущества по сравнению с другими налогоплательщиками, включая возможность не уплачивать налоги либо уплачивать их в меньшем размере.

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.

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

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.

Субвенция – целевой межбюджетный трансферт на обеспечение передаваемых полномочий.

11. Контактная информация

Органом местного самоуправления, ответственным за разработку Бюджета для граждан является **финансовый отдел администрации Клинцовского района**

Телефоны: (48336) 4 -10-14 – бюджетный отдел, 4-15-47 –отдел доходов;

Факс: (48336)4-36- 59; E-mail: klnrfn@mail.ru

Почтовый адрес: 243140, г. Клинцы, ул. Октябрьская, 42, каб. 32

Официальный сайт: www.klinrai.ru

Способы возможного участия граждан в обсуждении бюджетных вопросов:

1. Вопросы и обращения в финансовый отдел администрации Клинцовского района в электронном виде
2. Участие в публичных слушаниях по проекту решения о бюджете Клинцовского муниципального района Брянской области на очередной финансовый год и на плановый период (извещение о проведении публичных слушаний публикуется на официальном сайте администрации Клинцовского района)

12 .ПЕРЕЧЕНЬ источников официального опубликования информации о системе управления муниципальными финансами

www.klinrai.ru. – официальный сайт администрации Клинцовского района;

fz-83.ru – информационно-аналитический ресурс о реализации положений Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» в субъектах Российской Федерации;

info.minfin.ru – информационно-аналитический раздел официального сайта Министерства финансов Российской Федерации;

www.bryanskobl.ru – официальный сайт Правительства Брянской области;

www.budcodex.ru – информационный ресурс, посвященный подготовке новой редакции Бюджетного кодекса Российской Федерации.

www.budget.gov.ru – единый портал бюджетной системы Российской Федерации;

www.bus.gov.ru – официальный сайт раскрытия информации о деятельности государственных (муниципальных) учреждений;

www.gosprogrammy.gov.ru – перечень и нормативные правовые акты об утверждении государственных программ Российской Федерации;

www.iminfin.ru – информационный ресурс по анализу показателей бюджетов субъектов Российской Федерации на основании информации официальных источников;

www.minfin.ru – официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации;

www.roskazna.ru – официальный сайт Федерального казначейства;

internationalbudget.org – International Budget Partnership (международное бюджетное сотрудничество);

<http://бюджет.большоеправительство.рф> – методические материалы и опыт субъектов Российской Федерации по разработке бюджета для граждан.