

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**проект решения Новозыбковского городского
Совета народных депутатов
«ОбюджетеНовозыбковского городского округа Брянской области
на 2021 год и на плановый период2022 и 2023 годов»**

СОДЕРЖАНИЕ

1. О муниципальном образовании «Новозыбковский городской округ Брянской области»	4
2. Основные понятия, термины и определения	5
3. Как читать бюджет?	12
4. Как составляется бюджет?	17
5. Основные параметры бюджета муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области»	18
5.1. Доходы бюджета городского округа в 2020 году и плановом периоде 2021 и 2022 годах	20
5.2. Расходы бюджета городского округа в 2020 году и плановом периоде 2021 и 2022 годах	23
6. Основные направления бюджетной, налоговой и долговой политики бюджета муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов	25
6.1. Основные направления бюджетной и налоговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов	25
6.2. Основные направления долговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов	26
7. Параметры бюджета в абсолютном выражении	26
8. Муниципальные программы «Новозыбковского городского округа Брянской области»	33
Муниципальная программа «Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области»	35
Муниципальная программа «Развитие муниципальной системы образования»	42
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	45
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Новозыбковском городском округе Брянской области»	45
Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта»	46
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом»	49
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей»	49
Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Новозыбковском округе Брянской области»	50
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области»	51
9. Непрограммная часть расходов бюджета муниципального образования «Новозыбковского городского округа Брянской области»	52

10. Показатели сбалансированности бюджета муниципального образования «Новозыбковского городского округа Брянской области»	53
Приложение	55

1. О муниципальном образовании «Новозыбковский городской округ Брянской области»

В соответствии с Законом Брянской области от 02 апреля 2019 года № 18-З муниципальные образования, входящие в состав Новозыбковского муниципального района Брянской области объединены с муниципальным образованием города Новозыбков. На основании принятого закона и решения Совета народных депутатов города Новозыбкова от 26 апреля 2019 года № 5-561 муниципальное образование «город Новозыбков Брянской области» переименовано в муниципальное образование «Новозыбковский городской округ Брянской области».

Административным центром является город Новозыбков.

Новозыбков, основанный в 1701 году, расположен на юго-западе Брянской области России. Расположен на реке Карне.

Площадь городского округа — 102 788 га. Численность населения — 50 493 человек (на 01.01.2020 года); третий по величине населённый пункт региона — после г. Брянска и г. Клинцы.

Город Новозыбков занимает выгодное транспортно – географическое положение. Он расположен на пересечении важнейших транспортных магистралей.

По городу курсируют автобусы (10 маршрутов) и маршрутные такси (2 маршрута).

По району курсируют автобусы (27 маршрутов) и 3 негосударственных перевозчика по межмуниципальным маршрутам (1 маршрут – Новозыбков – Брянск).

Органами местного самоуправления Новозыбковского городского округа Брянской области являются:

- представительный орган муниципального образования - Новозыбковский городской Совет народных депутатов;
- глава муниципального образования – глава Новозыбковского городского округа;
- местная администрация (исполнительно-распорядительный орган муниципального образования) –Новозыбковская городская администрация;
- контрольный орган муниципального образования – Контрольно-счетная палата Новозыбковского округа.

Новозыбковский городской Совет народных депутатов состоит из 24 депутатов. Срок полномочий Новозыбковского городского Совета народных депутатов одного созыва составляет 5 лет.

2. Основные понятия, термины и определения

Слово «**бюджет**» происходит от старонормандского «bougette» – кошелек, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами. В настоящее время термин утратил своё первоначальное значение, поскольку «бюджет» в современном понимании уже не обозначает «копилку» - физическую или счёт в банке, в которой хранятся средства.

Сегодня бюджет необходимо рассматривать как оформленный документально план поступлений и выплат. Так, например, бюджет муниципального образования «Новозыбковского городского округа Брянской области», ежегодно принимаемый Новозыбковским городским Советом народных депутатов, в самом простом понимании представляет собой перечень источников поступлений (доходная часть бюджета), перечень направлений расходования поступающих средств (расходная часть бюджета), а также их ожидаемые годовые значения.

Общий объём бюджета не означает, что указанная сумма собрана за счёт налогов и иных поступлений и по состоянию на начало года хранится на каком-либо счёте, а в течение года расходуется. В действительности поступление и расходование средств «растянуто» в течение года и осуществляется приблизительно равномерно. Этот процесс называется «**исполнением бюджета**». Так, различают исполнение бюджета по доходам (поступление в течение времени средств от уплаты налогов и сборов, безвозмездных поступлений на единый счёт бюджета) и исполнение бюджета по расходам (выплаты в течение времени средств с единого счёта бюджета).

Если доходы бюджета превышают расходы, это значит, что бюджет сформирован с **профицитом**, если же наоборот – расходы превышают доходы, значит бюджет **дефицитный**. Наличие дефицита бюджета не означает, что какие-либо из запланированных расходов не будут оплачены. Все принятые в бюджете обязательства должны быть исполнены, однако оплата некоторых расходов будет осуществлена не за счёт доходов, а за счёт **источников финансирования дефицита бюджета**. К таковым относятся: банковские кредиты, **бюджетные кредиты** (кредиты, полученные от других бюджетов), остатки на счёте бюджета (неиспользованные средства прошлого года) и иные источники.

Само по себе наличие дефицита бюджета также не свидетельствует о проблемах в финансовой системе. Принципиально важно иметь представление об источниках его финансирования. Так, поступления от продажи акций или долей в уставных капиталах, принадлежащих муниципалитету, в соответствии с Бюджетным кодексом «по определению» относятся не к доходам бюджета, а к источникам финансирования дефицита. Неиспользованные остатки бюджетных средств прошлого года, которые обычно включаются в бюджет уже после его утверждения (при уточнении бюджета), также являются источниками финансирования дефицита.

Дефицит, финансирование которого осуществляется за счет таких источников, иногда называют «техническим».

Размер дефицита бюджета жёстко ограничен Бюджетным кодексом. Предельный размер дефицита бюджета субъекта Российской Федерации не может превышать 15% общего объема доходов без учёта безвозмездных поступлений, дефицит местных бюджетов – 10% общего объёма доходов без учёта безвозмездных поступлений.

Безвозмездные поступления в бюджет – **межбюджетные трансферты** (средства), предоставляемые одним бюджетом другому. Межбюджетные трансферты формируют значительную часть бюджетов всех уровней. Так, доля безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования «Новозыбковский городской округ» традиционно составляет не менее 50% общего объёма доходов.

Межбюджетные трансферты подразделяются на дотации, субсидии, субвенции.

Дотации предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования, т.е. направляются на цели, определяемые получателем самостоятельно. Дотации обычно называют «**нецелевыми межбюджетными трансфертами**».

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 счёт собственных средств предусмотреть определенную долю финансирования (обычно от 1% до 35%) на те же цели.

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

Остальная доля доходов городского бюджета – **налоговые и неналоговые доходы** (обычно именуется «собственными доходами»).

В укрупнённой группировке налоговые и неналоговые доходы можно представить в следующем виде:

1. налоговые доходы:

- **налоги на прибыль и налоги на доходы** (налог на прибыль организаций, налог на доходы физических лиц);

- **налоги на товары, работы, услуги** (акцизы: на бензин, алкоголь, пиво, табак и пр.);

- **налоги на совокупный доход** (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход, единый сельскохозяйственный налог, налог взимаемый в связи с применением патентной системой налогообложения, налог на профессиональный доход);

- **налоги на имущество** (налог на имущество организаций, транспортный налог, налог на имущество физических лиц, земельный налог);

- **налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами** (налог на добычу полезных ископаемых, сбор за пользование объектами животного мира, сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов);

- **государственная пошлина** (средства, взимаемые за совершение юридически значимых действий: за государственную регистрацию, выдачу разрешений и пр.);

2. **неналоговые доходы:**

- **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** (доходы от сдачи в аренду государственного и муниципального имущества, доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий и пр.);

- **платежи при пользовании природными ресурсами** (плата за негативное воздействие на окружающую среду, плата за использование лесов, недр и пр.);

- **доходы от продажи материальных и нематериальных активов** (доходы от приватизации государственного и муниципального имущества);

- **административные платежи и сборы;**

- **штрафы, санкции, возмещение ущерба;**

- **доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства.**

При интерпретации термина «собственные доходы» необходимо проявлять осторожность. В повседневном употреблении под «собственными доходами» обычно понимают налоговые и неналоговые доходы (то есть доходы бюджета, которые формируются на территории конкретного субъекта, а не поступают из федерального бюджета). Вместе с тем в соответствии с Бюджетным кодексом понятие «собственные доходы» кроме налоговых и неналоговых доходов включает все безвозмездные поступления за исключением субвенций (ст.47 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Все источники формирования налоговых и неналоговых доходов в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации закреплены за соответствующими бюджетами **бюджетной системы Российской Федерации.**

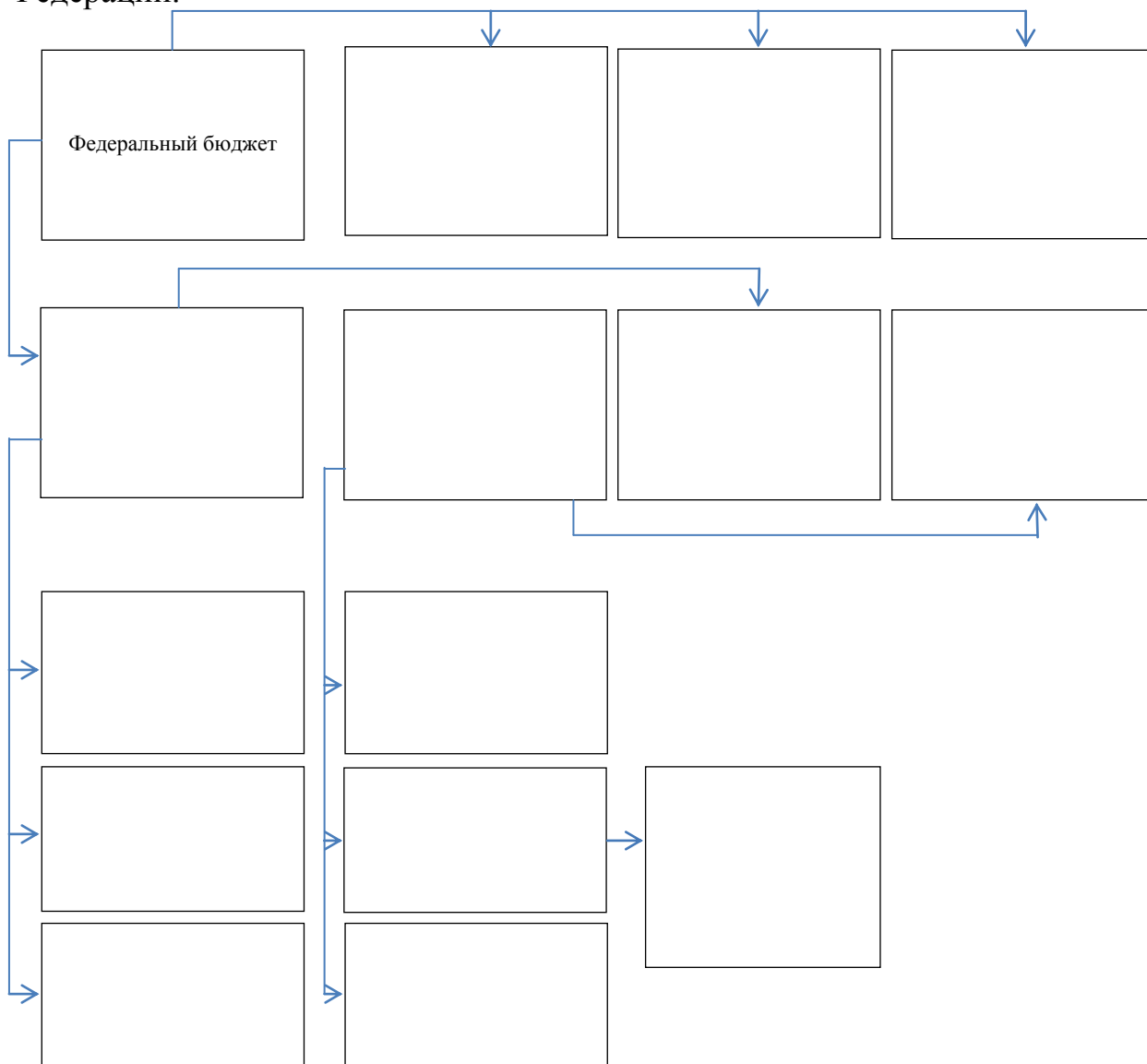
В состав бюджетной системы входят:

- федеральный бюджет и бюджеты государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования);

- бюджеты субъектов Российской Федерации и бюджеты территориальных государственных внебюджетных фондов (Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Брянской области);

местные бюджеты, в том числе:
 бюджеты муниципальных районов;
 бюджеты городских округов;
 бюджеты городских и сельских поселений.

Совокупность бюджетов различных уровней образует **консолидированный бюджет**. Так, например, свод областного бюджета и местных бюджетов образует консолидированный бюджет Брянской области. Свод федерального бюджета и консолидированных бюджетов субъектов Российской Федерации образует консолидированный бюджет Российской Федерации.



Структура бюджетной системы Российской Федерации.
 Стрелками обозначены направления предоставления
 межбюджетных трансфертов.

Закрепление доходов между уровнями бюджетной системы представлено в таблице 1.

Таблица 1

Закрепление доходов между уровнями бюджетной системы

Налоги и сборы	Нормативы зачисления доходов в соответствующие бюджеты бюджетной системы, %		
	Федеральный бюджет	Бюджет субъекта	Местные бюджеты
1. Налог на прибыль организаций (по ставке 3,0%)	100		
2. Налог на прибыль организаций (по ставке 17,0%)		100	
3. Налог на добавленную стоимость	100		
4. Налог на доходы физических лиц		85	15 – в бюджеты городских округов, 10 – в бюджеты городских поселений, 5 – в бюджеты муниципальных районов, с территорий городских поселений; 2 – в бюджеты сельских поселений, 13 – в бюджеты муниципальных районов, с территорий сельских поселений;
5. Акцизы, в том числе:			
на спирт этиловый из пищевого или непищевого сырья		100	
на вино материалы, виноградное сусло, фруктовое сусло		100	
на спиртосодержащую продукцию		100	
на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей	12	88	передается не менее 10% общего объема доходов по дифференцированным нормативам
на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, винных напитков)	20	80	
на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов, включающую пиво, вина, винные напитки		100	
на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 % включительно		100	

Налоги и сборы	Нормативы зачисления доходов в соответствующие бюджеты бюджетной системы, %		
	Федеральный бюджет	Бюджет субъекта	Местные бюджеты
на табачную продукцию	100		
на автомобили легковые и мотоциклы	100		
6. Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых		100	
7. Налог на добычу полезных ископаемых (за исключением полезных ископаемых в виде углеводородного сырья, природных алмазов и общераспространенных полезных ископаемых)	40	60	
8. Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов	20	80	
9. Сбор за пользование объектами животного мира		100	
10. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения		100	
11. Единый сельскохозяйственный налог			100
12. Государственная пошлина	подлежит зачислению по месту государственной регистрации, совершения юридически значимых действий или выдачи документов		
13. Налог на имущество организаций		100	
14. Налог на игорный бизнес		100	
15. Транспортный налог		100	
16. Земельный налог			100
17. Налог на имущество физических лиц			100
18. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения			100
19. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности			100
20. Плата за пользование лесов, расположенных на землях лесного фонда и находящихся в собственности субъекта		100	
21. Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения		100	
22. Налог на профессиональный доход		63	

Аналогично доходам за различными уровнями бюджетной системы закреплены полномочия, которые должны исполняться за счёт соответствующих бюджетов (таблица 2).

Таблица 2

Закрепление расходных полномочий за уровнями бюджетной системы

Расходное полномочие	Уровень бюджетной системы		
	федеральный	региональный	местный
Национальная оборона, мобилизационная подготовка экономики			
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (органы прокуратуры следствия, органы внутренних дел, органы юстиции, внутренние войска, система исполнения наказаний, органы пограничной службы и пр.)			
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона, пожарная безопасность			
Охрана окружающей среды, экологическая безопасность			
Поддержка сельского хозяйства			
Дорожная деятельность (в отношении дорог соответствующего значения: федерального, регионального, местного)			
Создание социально благоприятной среды, благоустройство (тепло-, газо- и водоснабжение, водоотведение, снабжение населения топливом, создание парковок, озеленение, освещение, организация сбора и вывоза бытовых отходов и мусора, содержание пляжей, организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения)			
Градостроительная деятельность, территориальное планирование, контроль за долевым строительством			
Организация транспортного обслуживания населения			
Оказание социальной помощи населению			
Оказание гражданам бесплатной медицинской помощи			

Расходное полномочие	Уровень бюджетной системы		
	федеральный	региональный	местный
Культура			
Дошкольное образование			
Общее образование			
Профессиональное образование			
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации			
Высшее и послевузовское профессиональное образование			
Пенсионное обеспечение			
Физическая культура и спорт			
Периодическая печать и издательства			

3. Как читать бюджет?

Бюджет муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области состоит из текста решения и приложений к решению.

В тексте решения о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области устанавливаются:

- основные характеристики бюджета Новозыбковского городского округа: доходы, расходы, дефицит / профицит городского бюджета, а также верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета Новозыбковского городского округа (пункты 1 и 2);
- прогнозируемые доходы бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 3);
- нормативы распределения доходов бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 4);
- перечень главных администраторов доходов (главных распорядителей бюджетных средств, осуществляющих контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты, учет, взыскание и иные юридически значимые действия в отношении доходов бюджета) бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 5);
- перечень главных администраторов источников финансирования дефицита (главных распорядителей бюджетных средств, имеющих право осуществлять операции с источниками финансирования дефицита) бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 6);
- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа (распределение расходов по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов) (пункт 7);

- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа (распределение расходов бюджета по ведомственной структуре расходов) (пункт 8);
- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа (распределение расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов) (пункт 9);
- объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Новозыбковского городского округа (пункт 10);
- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств (пункт 11);
- объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов (пункт 12);
- размер резервного фонда администрации города (пункт 13);
- особенности исполнения принятых, но не исполненных обязательств городского бюджета (пункт 14);
- особенности заключения и оплаты договоров (пункт 15);
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга (пункт 16);
- отдельные вопросы предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг (пункт 17);
- особенности исполнения бюджета Новозыбковского городского округа (пункты 18, 19, 20);
- программа муниципальных внутренних заимствований бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 21);
- муниципальные заимствования бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 22);
- предельный объем муниципального внутреннего долга бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 23);
- верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 24);
- программа муниципальных внутренних гарантий бюджета Новозыбковского городского округа (пункт 25);
- объемы и структура источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа (пункты 26, 27);
- формат и сроки представления отчетности об исполнении бюджета Новозыбковского городского округа (пункты 28, 29);
- вступление в силу решения о бюджете Новозыбковского городского округа (пункт 30);
- опубликование решения о бюджете Новозыбковского городского округа в средствах массовой информации (пункт 31).

Основными приложениями к решению о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области являются:

- распределение расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов (приложение 6);
- ведомственная структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (приложение 7);
- распределение расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов (приложение 8).

БЮДЖЕТНАЯ КЛАССИКАЦИЯ

Представление доходов и расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области осуществляется в соответствии с бюджетной классификацией.

Бюджетная классификация – коды, предназначенные для обозначения и группировки доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета.

Бюджетная классификация включает:
 классификацию доходов бюджета;
 классификацию расходов бюджета;
 классификацию источников финансирования дефицита бюджета;
 классификацию операций сектора государственного управления (КОСГУ).

На территории Российской Федерации применяется единая структура бюджетной классификации. Большинство кодов бюджетной классификации также едины для всех без исключения бюджетов. Это позволяет осуществлять детальное сравнение бюджетов различных территорий.

Коды бюджетной классификации образует «лестницу» - группировочные коды верхнего уровня «раскладываются» на коды нижнего уровня, которые в свою очередь могут являться группировочными кодами и включать коды более нижнего уровня.

Аналогичную «лестничную» структуру имеет классификация расходов бюджета.

Например:

Наименование	МП	ППМП	ОМ	ГРБС	НР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Развитие муниципальной системы образования	02						539156 327,53

Верхний уровень иерархии классификации расходов – муниципальная программа (МП) (муниципальной программе «Развитие муниципальной системы образования») присвоен код «02».

Наименование	МП	ППМП	ОМ	ГРБС	НР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Отдел образования Новозыбковской городской администрации	02	0	00	902			539156 327,53

Муниципальная программа не имеет подпрограмм (ППМП) и основных мероприятий (ОМ), поэтому в качестве кодов использован «0». Главным распорядителем бюджетных средств (ГРБС) программы является Отдел образования Новозыбковской городской администрации (902).

Наименование	МП	ППМП	ОМ	ГРБС	НР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	02	0	00	902	14720		339 350224,00

Расходование средств Отделом образования Новозыбковской городской администрации осуществляется по различным направлениям расходов (НР). Расходам на осуществление отдельных полномочий в сфере образования присвоен код «14720».

Наименование	МП	ППМП	ОМ	ГРБС	НР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	02	0	00	902	14720	600	339350224,00
Субсидии бюджетным учреждениям	02	0	00	902	14700	610	339350224,00

Уточнение направления расходов – код вида расходов (ВР).

Начиная с 2014 года Бюджетным кодексом Российской Федерации предоставлена значительная свобода в представлении расходов бюджетов в части вариантов группировки. Пример выше – «программная» структура расходов, основная группировка в которой осуществляется по муниципальным программами подпрограммам (приложение к решению о бюджете).

Приложением 7 утверждается «ведомственная» структура расходов, основная группировка в которой осуществляется по ведомствам – органам местного самоуправления (главным распорядителям средств бюджетных средств). Те же расходы Отдела образования Новозыбковской городской администрации в составе ведомственной структуры расходов выглядят следующим образом:

Наименование	ГРБС	Рз	Пр	ЦСР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7
Отдел образования Новозыбковской городской администрации	902					539 156 327,53
Образование	902	07				511164 094,17
Общее образование	902	07	02			263281 187,57
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	902	07	02	0200014720		211 870 216,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	902	07	02	0200014720	600	211 870 216,00
Субсидии бюджетным учреждениям	902	07	02	0200014720	610	211 870 216,00
.....						

В дополнение к рассмотренным уровням иерархии классификации в ведомственной структуре расходов добавлены Раздел (Рз) и Подраздел (Пр), а также Целевая статья расходов (ЦСР).

Приложением 6 к решению утверждается также «функциональная» структура расходов, в которой основная группировка осуществляется по разделам (Рз) и подразделам (Пр).

Наименование	Рз	Пр	ЦСР	ВР	2021 год, рублей
1	2	3	4	5	6
Образование	07				534 831 854,90
Общее образование	07	02			263 281 187,57
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	07	02	0200014720		211 870 216,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	07	02	0200014720	600	211 870 216,00
Субсидии бюджетным учреждениям	07	02	0200014720	610	211 870 216,00

.....					
-------	--	--	--	--	--

Наименования и коды бюджетной классификации преимущественно установлены Министерством финансов Российской Федерации. Субъектам Российской Федерации и органам местного самоуправления предоставлено самостоятельность устанавливать только коды и наименования целевых статей расходов.

4. Как составляется бюджет?

Проект бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области основывается на следующих основных документах:

1. Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации;
2. Указами Президента Российской Федерации;
3. Основные направления налоговой, долговой и бюджетной политики Брянской области и муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области;
4. Итоги и прогноз социально-экономического развития Новозыбковского городского округа.

Основными этапами подготовки бюджета являются:

Срок	Направление деятельности	Ключевые участники
Июль-Август	Подготовка документов и сбор данных, необходимых для осуществления расчетов доходной и расходной частей городского бюджета	Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации; Отдел экономического анализа Новозыбковской городской администрации; Межрайонная ИФНС № 1 по Брянской области; Отдел сводных статистических работ, статистики цен и финансов (г. Новозыбков)
Сентябрь - Октябрь	Определение основных подходов к формированию бюджета Новозыбковского городского округа; Подготовка проекта основных направлений налоговой, долговой и бюджетной политики бюджета муниципального образования Новозыбковский городской округ; Определение параметров бюджета Новозыбковского городского округа(доходы,	Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации; Органы местного самоуправления Новозыбковского городского округа

Срок	Направление деятельности	Ключевые участники
	расходы, дефицит / профицит); Распределение доведенных предельных бюджетов органов местного самоуправления	
Ноябрь	Предварительный прогноз социально-экономического развития Новозыбковского городского округа	Отдел экономического анализа Новозыбковской городской администрации
15 ноября (не позднее)	Внесение проекта решения обюджетаНовозыбковского городского округа на очередной финансовый год и на плановый период в Новозыбковский городской Совет народных депутатов	Новозыбковская городская Администрация; Финансовый отдел Новозыбковской городской Администрации
17 ноября – 20 ноября 27 ноября	Рассмотрение проекта решения о бюджете на заседаниях комиссий Новозыбковского городского Совета народных депутатов; Проведение публичных слушаний по проекту решения	Новозыбковский городской Совет народных депутатов
15 декабря	Принятие проекта решения о бюджете Новозыбковского городского округа на очередной финансовый год и на плановый период	Новозыбковский городской Совет народных депутатов
Декабрь	Подписание и обнародование решения Новозыбковского городского Совета народных депутатов о бюджете Новозыбковского городского округа	Новозыбковский городской Совет народных депутатов

5. Основные параметры бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области

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

Основные параметры бюджета Новозыбковского городского округа с расшифровкой доходов по основным источникам представлены в таблице 3.

Таблица 3

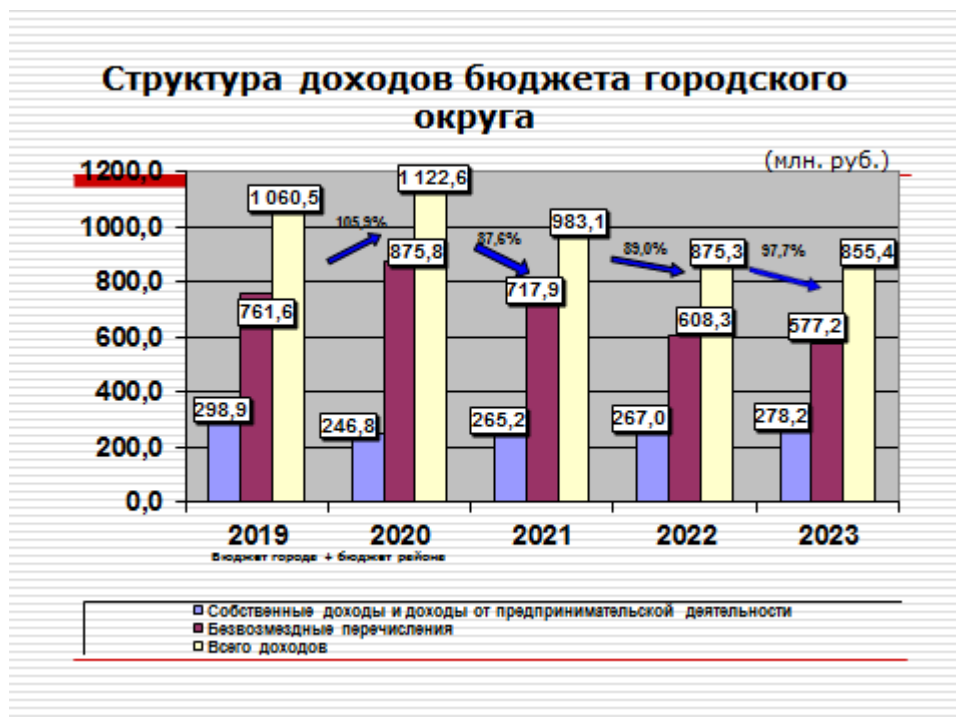
Основные параметры бюджета Новозыбковского городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

(рублей)

Наименование	2021 год, рублей	2022 год, рублей	2023 год, рублей
Доходы бюджета	983 145 350,16	875 281 622,92	855 424 799,32
налоговые и неналоговые доходы:	265 245 000,00	267 032 000,00	278 211 000,00
налог на доходы физических лиц	142 345 000,00	151 814 000,00	162 759 000,00
акцизы	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00
Единый налог на вмененный доход	6 100 000,00	0,00	0,00
Земельный налог	46 200 000,00	46 200 000,00	46 200 000,00
справочно: доходы дорожного фонда города Новозыбкова	28 134 000,00	26 530 000,00	26 630 000,00
безвозмездные поступления, в том числе:	717 900 350,16	608 249 622,92	577 213 799,32
дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	144 185 000,00	149 684 000,00	54 840 000,00
дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета	15 250 400,00	0,00	0,00
субсидии	172 623 656,58	69 171 819,07	140 673 801,96
субвенции	385 841 293,58	383 693 803,85	381 699 997,36
Иные межбюджетные трансферты	0,00	5 700 000,00	0,00
Расходы бюджета	983 145 350,16	875 281 622,92	855 424 799,32
Дефицит (-) / профицит (+)	0,00	0,00	0,00

Динамика доходов и расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области



5.1. Доходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах

Основную долю в структуре доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области занимают собственные (налоговые и неналоговые) доходы.

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов представлена в таблице 4.

Таблица 4

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах
(рублей)

Наименование источника	2021 год	2022 год	2023 год
Доходы (всего):	983 145 350,16	875 281 622,92	855 424 799,32
Налоговые и неналоговые доходы	265 245 000,00	267 032 000,00	278 211 000,00

Налоговые доходы	241 694 000,00	244 930 000,00	255 938 000,00
Налог на доходы физических лиц	142 345 000,00	151 814 000,00	162 759 000,00
Акцизы по подакцизным товарам (моторные масла, бензин и дизельное топливо)	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00
Налоги на совокупный доход	18 664 000,00	12 306 000,00	12 359 000,00
Налоги на имущество	65 400 000,00	65 400 000,00	65 400 000,00
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	4 185 000,00	4 310 000,00	4 320 000,00
Неналоговые доходы	23 551 000,00	22 102 000,00	22 273 000,00
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	15 929 000,00	16 232 000,00	16 243 000,00
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 700 000,00	1 750 000,00	1 800 000,00
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	110 000,00	120 000,00	130 000,00
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	4 312 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Прочие неналоговые доходы	0,00	0,00	0,00
Безвозмездные поступления	717 900 350,16	608 249 622,92	577 213 799,32
Дотации	159 435 400,00	149 684 000,00	54 840 000,00
Субсидии	172 623 656,58	69 171 819,07	140 673 801,96
Субвенции	385 841 293,58	383 693 803,85	381 699 997,36
Иные межбюджетные трансферты	0,00	5 700 000,00	0,00

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области

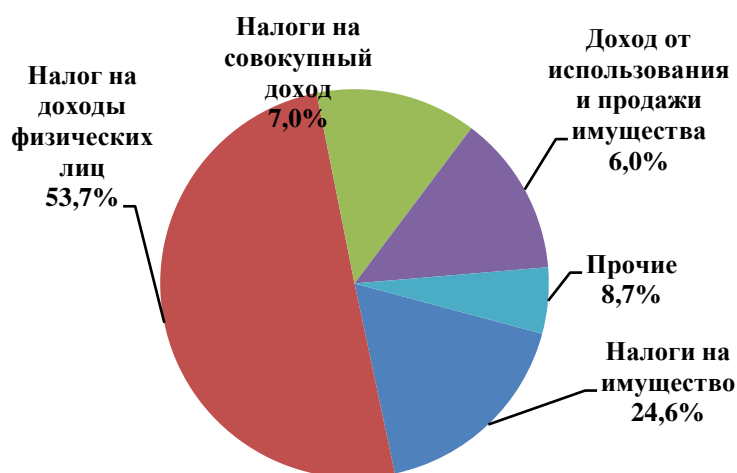
Доля собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году составит 27,0%.



В структуре собственных доходов бюджета традиционно основную долю занимают четыре источника:

- налог на доходы физических лиц 53,7%;
- налоги на имущество 24,6%;
- налоги на совокупный доход 7,0%;
- доходы от использования и реализации имущества 6,0%;
- акцизы 4,2%;
- госпошлина 1,6%;
- прочие 2,9%.

Структура собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году



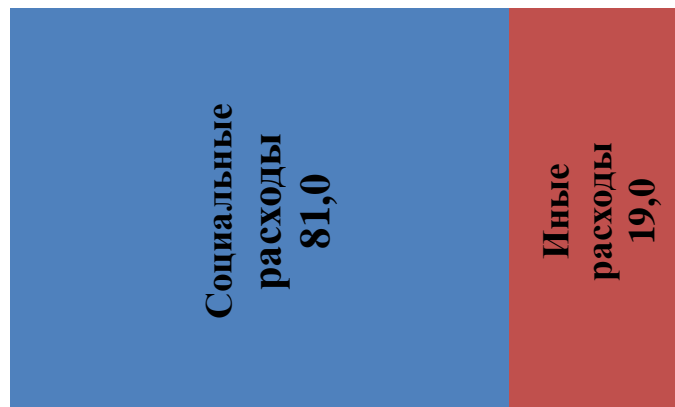
5.2. Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах

Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годах в соответствии с бюджетной классификацией сгруппированы по 10 основным направлениям (таблица 5).

Таблица 5
Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах
(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022 год	2023 год
Общегосударственные вопросы	64 752,5	75 102,6	80 974,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	8 451,6	8 314,1	8 314,1
Национальная экономика	69 792,1	58 370,4	70 714,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	41 200,5	29 516,7	89 514,7
Охрана окружающей среды	17,0	17,0	17,0
Образование	534 831,9	549 040,7	470 000,5
Культура	73 414,9	78 317,0	64 582,5
Социальная политика	57 851,9	56 625,5	54 759,5
Физическая культура и спорт	129 833,0	17 532,6	14 322,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	3 000,0	2 445,0	2 225,0
ИТОГО:	983 145,4	875 281,6	855 454,8

Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году, %



Социальные расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году



Несоциальный блок расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году



Основную долю в расходах бюджета Новозыбковского городского округа на 2021 год занимают «социальные» расходы (образование, культура, социальная политика, физическая культура и спорт). При этом на долю отрасли – образования – приходится 54,4% расходов бюджета.

Значительный объем расходов, приходящихся на «социальный блок», обусловлен необходимостью исполнения «майских» указов Президента России, в первую очередь – указа от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

6. Основные направления бюджетной, налоговой и долговой политики муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

6.1. Основные направления бюджетной и налоговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

- Развитие доходной базы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области за счет наращивания стабильных источников и мобилизации в бюджет имеющихся резервов.
- Совершенствование администрирования доходов.
- Укрепление и развитие налогового потенциала Новозыбковского городского округа Брянской области, обеспечение роста доходов бюджета.

- Организация мероприятий, направленных на выполнение поступлений запланированных в бюджете городского округа налоговых доходов.
- Обеспечение в полном объеме перехода налогоплательщиков на патентную систему, упрощенную систему налогообложения и уплату налога на профессиональный доход в связи с отменой единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.
- Совершенствование методики оценки эффективности местных налоговых расходов (льгот) и принятие решений о продлении действия (предоставлении новой льготы), снижении налоговой ставки или иного стимулирующего механизма с учетом результата оценки эффективности налоговых льгот.
- Обеспечение сбалансированности бюджета городского округа в рамках принятых Новозыбковским городским округом Брянской области обязательств в соответствии с заключенным с Департаментом финансов Брянской области соглашением.
- Финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных расходов.
- Достижение целей и целевых показателей национальных проектов.
- Реализация плана мероприятий по повышению роста доходов, оптимизации расходов бюджета городского округа, совершенствования управления муниципальным внутренним долгом и оздоровления муниципальных финансов.
- Реализация мероприятий, обеспечивающих положительное влияние на социально-экономическое развитие городского округа и уровень жизни населения в долгосрочной перспективе, в том числе:
 - обеспечение доступности и повышение качества образования;
 - развитие массового спорта;
 - развитие культуры;
 - приведение в нормативное состояние сети муниципальных дорог;
 - развитие жилищно-коммунального хозяйства.
- Совершенствование нормативного правового регулирования и методологии управления общественными финансами.
- Модернизация информационных систем управления общественными финансами с целью создания единого информационного пространства формирования и исполнения бюджета городского округа.
- Повышение прозрачности и открытости бюджетной системы, в том

числе:

размещение информации в государственной интегрированной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет»;
подготовка «Бюджета для граждан».

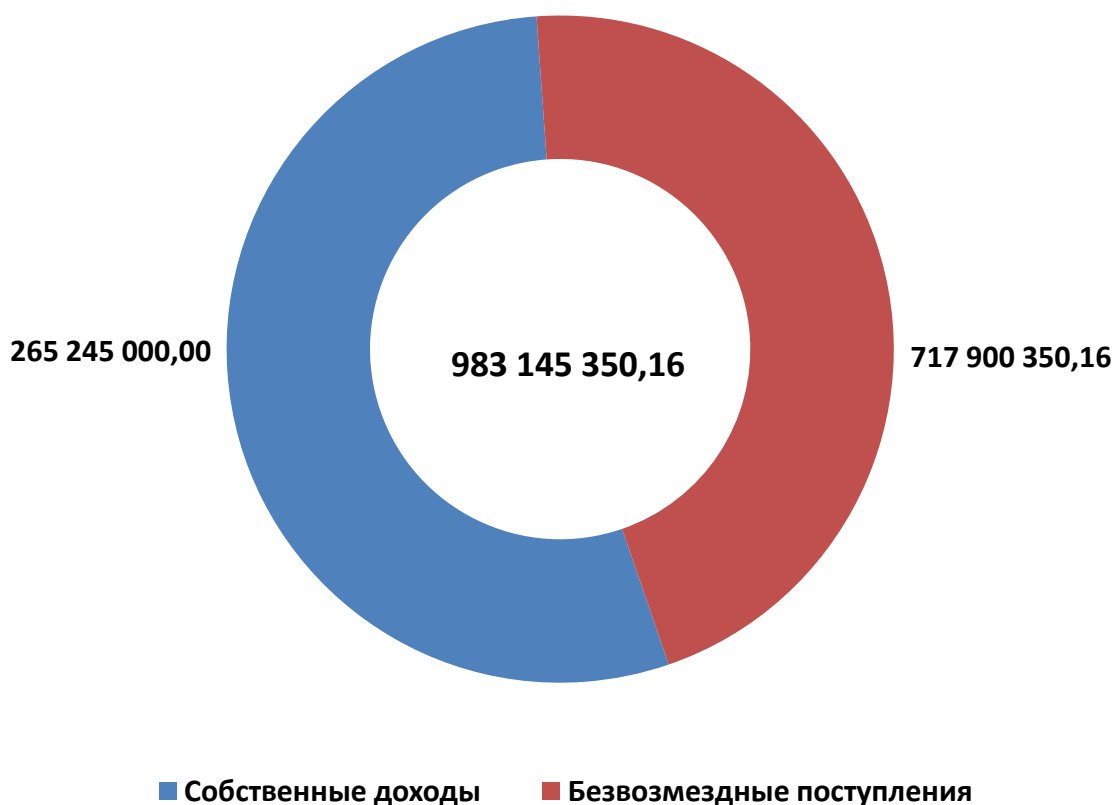
- Повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.

6.2. Основные направления долговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

- обеспечение сбалансированности бюджета Новозыбковского городского округа;
 - снижение рисков в сфере управления муниципальным внутренним долгом;
 - поддержание размера и структуры муниципального внутреннего долга на экономически безопасном уровне;
 - развитие новых механизмов управления муниципальным внутренним долгом;
 - сохранение положительной кредитной истории Новозыбковского городского округа и, как следствие, снижение издержек, связанных с привлечением и обслуживанием муниципального внутреннего долга, с учетом ситуации на финансовом рынке.

7. Параметры бюджета в абсолютном выражении

По состоянию на 01 января 2020 года численность постоянного населения Новозыбковского городского округа составит 50 493 человека.



Доходы бюджета Новозыбковского городского округа на 1 жителя в 2021 году:

19 470,92 – всего, 5 253,10 – собственные, 14 217,82 – безвозмездные.

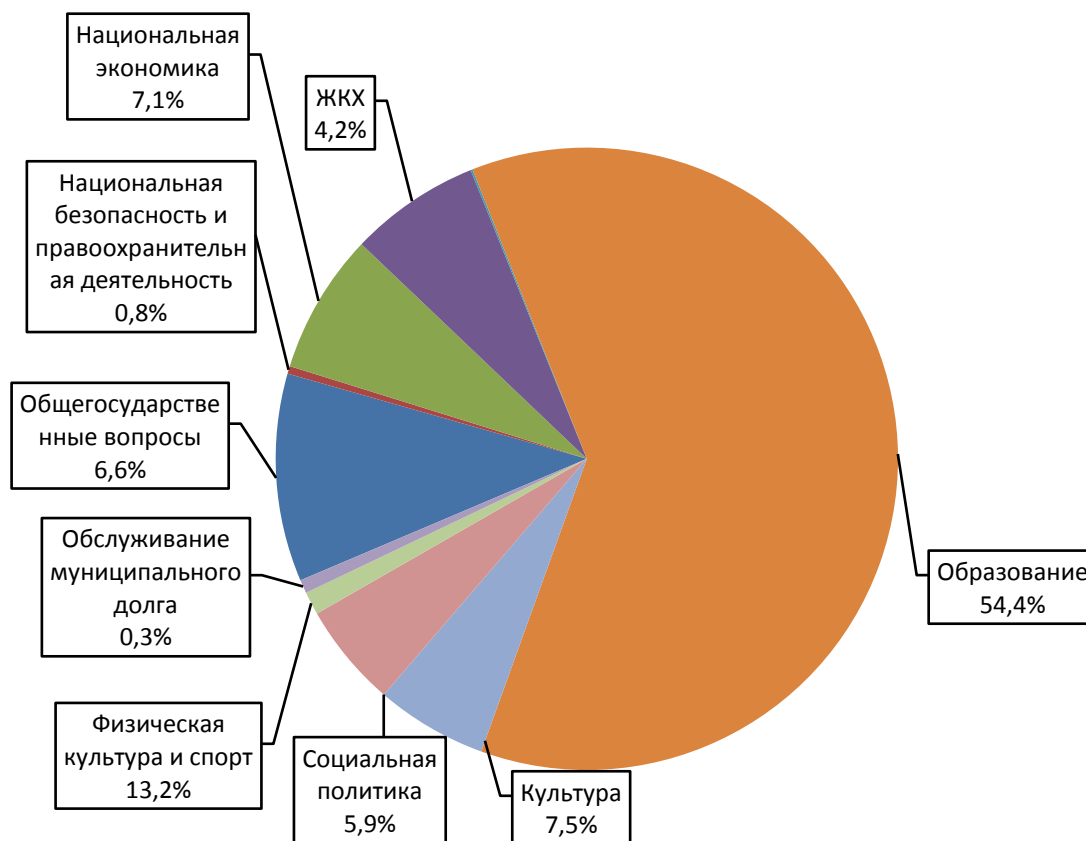
Основным источником формирования собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа является налог на доходы физических лиц.

В 2021 году поступления налога на доходы физических лиц составят 142 345 000,00 рублей или 53,7% от всех налоговых и неналоговых доходов, который платят около 8,9 тыс. человек (численность работающих на территории Новозыбковского городского округа).

В среднем каждый работающий житель округа платит в бюджет округа $142\,345\,000 / 8\,918 / 12 = 1\,330,13$ рублей в месяц налога на доходы физических лиц.

Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на одного жителя города в месяц составляют в среднем $983\,145\,350,16 / 50\,493 / 12 = 1\,622,58$ рублей (19 470,92 рублей в год).

Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2021 году



Расходы по отрасли «**национальная экономика**» составляют 69 792 058,22рублей и включает в себя:

общеэкономические вопросы

Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет

сельское хозяйство и рыболовство

Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области

транспорт

Субсидии организациям автомобильного транспорта осуществляющим перевозку пассажиров

дорожное хозяйство (дорожные фонды)

Дорожная сеть города включает в себя автомобильные дороги общего пользования местного значения. В отношении автомобильных дорог общего

пользования осуществляется деятельность по проектированию, строительству, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию за счёт средств дорожного фонда города Новозыбкова.

Дорожный фонд города Новозыбкова – часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов.

Объём дорожного фонда города утверждается решением Новозыбковского городского Совета народных депутатов о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области и формируется от:

- доходов бюджета от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет;

- доходов от использования и продажи муниципального имущества и земельных участков;

- субсидий из бюджета Брянской области.

другие вопросы в области национальной экономики

Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров; мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства; оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности; мероприятия по землеустройству и землепользованию; поддержка малого и среднего предпринимательства.

Структура дорожного фонда Новозыбковского городского округа в 2021 году представлена в таблице 6.

Таблица 6

Структура дорожного фонда Новозыбковского городского округа в 2021 году

(тыс. рублей)

№	Источники бюджетных ассигнований дорожного фонда	Объём поступлений на 2021 год, тыс. рублей
1	Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в части, подлежащей зачислению в городской бюджет	11 100,0
2	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также	5 372,0

	средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков 79%	
3	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	7 350,0
4	Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу	1 956,0
5	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	2 356,0
6	Итого по налоговым и неналоговым доходам	28 134,0
7	Поступления из областного бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности	31 982,7
8	Итого размер дорожного фонда Новозыбковского городского округа	60 116,7

Содержание автомобильной дороги - комплекс работ по поддержанию надлежащего технического состояния автомобильной дороги, оценке её технического состояния, а также по организации и обеспечению безопасности дорожного движения.

Основными работами по содержанию автомобильных дорог являются:

- очистка от мусора и посторонних предметов;
- восстановление сцепных свойств покрытия;
- устранение деформаций и повреждений («ямочный» ремонт);
- содержание искусственных сооружений;
- уход за разметкой, нанесение вновь и восстановление изношенной вертикальной и горизонтальной разметки;
- замена повреждённых дорожных знаков и стоек;
- работы по озеленению;
- работы по зимнему содержанию (очистка проезжей части и обочин от снежноледяных образований, распределение противогололёдных материалов) и т.д.

«СОЦИАЛЬНЫЕ» РАСХОДЫ

Основную долю в расходах бюджета на 2021 год занимают «социальные» расходы (образование, культура, социальная политика, физическая культура и спорт) или 81,0% от общего объема расходов.

Образование

Правовой основой функционирования отрасли образования является Федеральный закон от 29.12.2012 года № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», в соответствии с которым образование

подразделяется на общее образование, профессиональное образование, дополнительное образование и профессиональное обучение, обеспечивающие возможность реализации права на образование в течение всей жизни (непрерывное образование).

Общее образование и профессиональное образование реализуются по уровням образования. В Российской Федерации устанавливаются следующие

уровни общего образования:

- 1) дошкольное образование;
- 2) начальное общее образование;
- 3) основное общее образование;
- 4) среднее общее образование.

Дополнительное образование включает в себя такие подвиды, как дополнительное образование детей и взрослых и дополнительное профессиональное образование.

Дошкольное образование

В муниципальном образовании Новозыбковский городской округ Брянской области проживает 3961 ребенка в возрасте от 0 до 7 лет, из них количество детей, посещающие дошкольные образовательные организации 2191 человек.

В Новозыбковском городском округе Брянской области функционирует 18 образовательная организация, реализующих программу дошкольного образования.

Воспитанием и обучением детей в образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования, занимаются около 188 педагогических работников.

С 1 января 2014 года постановка детей на учёт для зачисления в дошкольные образовательные организации, а также процедура зачисления в дошкольные образовательные организации осуществляются по системе «электронная очередь», которая доступна на портале муниципальных услуг в области образования (<http://uslugi.vsopen.ru>).

Общее образование

Общее образование - вид образования, который направлен на развитие личности и приобретение в процессе освоения основных общеобразовательных программ знаний, умений, навыков и формирование компетенции, необходимых для жизни человека в обществе, осознанного выбора профессии и получения профессионального образования.

Численность детей и молодежи в возрасте от 7 до 18 лет составляет 6449 человек. Число обучающихся по программам общего образования – 5345 человек. На Новозыбковского городского округа Брянской области осуществляют свою деятельность 16 общеобразовательных учреждений.

Среднесписочная численность педагогических работников школ города составляет 420 человек.

Дополнительное образование

Сеть учреждений дополнительного образования детей включает в себя 4 муниципальных учреждений. К ним относятся:

- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детско – юношеская спортивная школа №1» г. Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Дом детского творчества» г. Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа» г. Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Новозыбковская детская художественная школа».

Среднесписочная численность педагогических работников в указанных учреждениях составляет 63 человека.

Культура

Город Новозыбков считается одним из активных городов Брянской области по количеству реализуемых крупнейших всероссийских, международных и региональных культурных проектов.

На территории города осуществляют свою деятельность следующие учреждения культуры:

- Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Новозыбковская городская централизованная библиотечная система»;
- Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Новозыбковский краеведческий музей»;
- Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Городской Дом культуры г. Новозыбкова»;
- Муниципальное бюджетное учреждение культуры «МКДО Новозыбковского района».

Число работников (специалистов), занятых непосредственно в отрасли культуры, составляет 101 человек.

Физическая культура и спорт

На территории города Новозыбкова осуществляет свою деятельность:

- Муниципальное бюджетное учреждение «Физкультурно-оздоровительный комплекс» г. Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное учреждение «Спортивная школа».

Численность работников занятых в данной отрасли составляет 41 человек.

Социальная политика

К вопросам социальной политики, реализуемым за счет средств федерального, областного и городского бюджетов, относятся социальное обслуживание населения, социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства.

8. Муниципальные программы Новозыбковского городского округа Брянской области

Основной составляющей бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области.

Муниципальная программа – утвержденный постановлением Новозыбковской городской администрации документ, определяющий цели и задачи деятельности органов местного самоуправления (главных распорядителей бюджетных средств), систему мероприятий (действий), направленных на достижение целей и решение задач, систему индикаторов (показателей) эффективности деятельности органов местного самоуправления (главных распорядителей бюджетных средств) и их целевые значения, а также взаимоувязку целей, задач, мероприятий, индикаторов(показателей) и выделяемых на муниципальную программу средств.

В 2021 году на территории муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области будет осуществляться реализация 9 муниципальных программ(таблица 10).

Таблица 10
(тыс. рублей)

2020 год (оценка)		2021 год		2022 год	2023 год
Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области	230 589	Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области	201 160	175 775	246 035
Развитие муниципальной системы образования	574 703	Развитие муниципальной системы образования	539 156	546 722	462 813
Управление муниципальными финансами	9 425	Управление муниципальными финансами	9 621	9 621	9 621

Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Новозыбковском городском округе Брянской области	9 604	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Новозыбковском городском округе Брянской области	0	9 502	10 647
Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта	319 043	Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта	202 589	90 834	77 614
Управление муниципальным имуществом	8 463	Управление муниципальным имуществом	7 912	7 912	7 912
Обеспечение жильем молодых семей	2 581	Обеспечение жильем молодых семей	985	1 556	1 556
Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Новозыбковском городском округе Брянской области	5	Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Новозыбковском городском округе Брянской области	5	5	5
Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области	14 737	Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области	14 865	15 503	15 370
Непрограммная деятельность	7 001	Непрограммная деятельность	6 852	17 852	23 852
ИТОГО:	1 176 151	ИТОГО:	983 145	875 282	855 425

Объемы расходов на реализацию муниципальных программ на 2021—2023 годы, предусмотренные проектом решения о бюджете, не окончательные. В течение года при поступлении денежных средств из федерального и областного бюджетов будет производиться корректировка в сторону увеличения на сумму дополнительных безвозмездных поступлений и за счет условно утвержденных расходов.

Доля расходов городского бюджета, запланированных в рамках муниципальных программ в 2021 – 2023 годах – не менее 97,0% ежегодно.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ОРГАНА МЕСТНОГО
САМОУПРАВЛЕНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
НОВОЗЫБКОВСКИЙ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ»**

Цели муниципальной программы:

- организация деятельности Новозыбковской городской администрации муниципального образования Новозыбковский городской округ;
- обеспечение безопасности граждан;
- обеспечение выполнения и создания условий для реализации муниципальной политики в сфере автомобильных дорог общего пользования и дорожной деятельности; повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог общего пользования местного значения, содействующих развитию экономики, удовлетворению социальных потребностей, повышению жизненного и культурного уровня населения за счет формирования сети автомобильных дорог общего пользования, соответствующей потребностям экономики, населения, государства и бизнеса;
- улучшение качества пассажирских перевозок.

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение выполнения функций Новозыбковской городской администрации по реализации полномочий по решению вопросов местного значения. Повышение качества муниципального управления;
- обеспечение переданных исполнительно-распорядительному органу муниципального образования государственных полномочий; защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, государственная поддержка детей, находящихся в особо сложных обстоятельствах;
- ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера (ЧС) на территории города Новозыбкова; создание и бесперебойное функционирование системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по номеру «112»; повышение уровня защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций; предотвращение действий преступной направленности;
- обеспечение сохранности, восстановления и развития автомобильных дорог муниципального значения и условий безопасности движения по ним при эксплуатации дорожной сети; содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования муниципального значения в целях доведения транспортно-эксплуатационных показателей до нормативных требований;
- сохранение технических и экономических параметров функционирования транспортной системы городского округа.

Ответственный исполнитель: Новозыбковская городская администрация

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Выполнение функций администрации города Новозыбкова Брянской области	102 326 176,76	98 351 731,31	96,1	96 846 829,31	94 471 898,31
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	1 602 430,70	1 911 272,00	119,3	1 911 272,00	1 911 272,00
Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров	433 852,00	477 768,00	110,1	477 768,00	477 768,00
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	23 920,00	18 553,00	77,6	135 300,00	7 493,00
Проведение Всероссийской переписи населения	695 930,00	766 649,00	110,2	0	0
Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)	1 791 216,00	1 828 539,00	102,1	1 828 539,00	1 828 539,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, обеспечение деятельности главы местной администрации	28 177 751,61	29 098 040,00	103,3	29 098 040,00	29 098 040,00
Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления	458 000	450 000,00	98,3	450 000,00	450 000,00
Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг	4 360 368,69	4 603 189,00	105,6	4 603 189,00	4 603 189,00
Учреждения, обеспечивающие деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	29 357 750,26	28 525 857,31	97,2	28 525 857,31	28 525 857,31
Членские взносы некоммерческим организациям	70 000,00	70 000,00	100,0	70000,00	70000,00
Мероприятия, направленные на профилактику и устранение последствий распространения	135 129,50	0		0	0

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
коронавирусной инфекции					
Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям)	12 099 283,00	12 098 434,00	99,9	12 098 434,00	12 098 434,00
Обслуживание муниципального долга	2 703 000,00	3 000 000,00	111,0	2 445 000,00	2 225 000,00
Развитие информационного общества и формирование электронного правительства	345 625,0	0		0	0
Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области	0	300 000,00		0	0
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	20 071 920,00	15 203 430,00	75,7	15 203 430,00	13 176 306,00
Организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории Новозыбковского городского округа от чрезвычайных ситуаций, проактика правонарушений и борьба с преступностью	7 693 845,00	8 451 634,12	109,8	8 314 134,12	8 314 134,12
Единые дежурно-диспетчерские службы	1 144 816,79	0	0	0	0
Учреждения в сфере пожарной безопасности, защиты населения и территории муниципальных образований от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны	6 411 528,21	8 314 134,12	129,7	8 314 134,12	8 314 134,12
Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиления борьбы с преступностью	70 000,00	70 000,00	100,0	0,00	0,00
Мероприятия в сфере пожарной безопасности	42 500,00	42 500,00	100,0	0,00	0,00
Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	10 000,00	10 000,00	100,0	0,00	0,00
Комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории муниципального образования	15 000,00	15 000,00	100,0	0,00	0,00

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Реализация полномочий в сфере ЖКХ и дорожного хозяйства Новозыбковского городского округа	120 568 632,15	94 356 645,14	78,3	70 613 902,93	142 248 568,22
Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области	125 688,48	119 164,22	94,8	119 164,22	119 164,22
Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог местного значения (Средства Дорожного фонда на ремонт дорог)	7 167 585,43	2 000 000,00	27,9	2 000 000,00	2 000 000,00
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (средства Дорожного фонда на содержание дорожной отрасли)	24 999 610,35	24 092 549,40	96,4	23 099 248,49	22 359 638,04
Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах и (или) возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок	3 750 000,00	7 713 400,00	в 2,1 раза	7 713 400,00	7 713 400,00
Организация и обеспечение освещения улиц	10 330 146,48	7 112 413,09	68,9	3 143 432,77	0,00
Озеленение территории	8 021 919,00	5 500 000,00	68,6	0	0
Организация и содержание мест захоронения (кладбищ)	1 062 957,00	506 650,00	47,7	506 650,00	0,00
Подготовка объектов ЖКХ к зиме	1 003 071,28	1 000 000,00	99,7	0	0
Мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами (Убытки бани)	1 000 000,00	500 000,00	50,0	0	0
Капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда	100 922,95	100 000,00	99,1	0	0
Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса	200 000,00	0		0	0
Прочие мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства	79 127,67	0		0	0
Инициативное бюджетирование	350,08	0		0	0
Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального	44 846,04	0		0	0

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области					
Мероприятия в сфере охраны окружающей среды	16 952,50	17 000,00	100,3	17 000,00	17 000,00
Мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства	7 620 050,63	1 000 000,00	13,1	2 050 000,00	0
Реализация федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"	2 971 197,00	455 569,20	15,3	0	0
Реализация федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"	209 863,00	0		0	0
Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме	543 454,80	0		319 148,94	0
Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности (областной и городской бюджеты)	0	4 681 052,63		0	0
Реализация программ (проектов) инициативного бюджетирования	2 499 331,46	0		0	0
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (средства Дорожного фонда на ремонт дорог за счет областного бюджета и софинансирование за счет областного и городского бюджетов	48 821 558,00	34 024 176,60	69,7	23 845 858,51	37 839 365,96
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения (областной и	0	5 534 670,00		7 800 000,00	73 200 000,00
Всего расходов	230 588 653,91	201 160 010,57	87,2	175 774 866,36	246 034 600,65

По мероприятиям на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов запланировано:

- на профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организацию деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, запланировано за счет средств областного бюджета на 2021 - 2023 годы по 1 911 272,00 рублей ежегодно, что составило 119,3% от ожидаемого исполнения 2020 года;

- на осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных

договоров запланированы средства областного бюджета на 2021- 2023 годы по 477 768 рублей ежегодно, что составляет 110,1 % к ожидаемому исполнению 2020 года.

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации запланированы средства из областного бюджета на 2021 год 18 553 рубля, на 2022 год 135 300,00 рублей, на 2023 год – 7 493,00 рублей;

- на проведение Всероссийской переписи населения на 2021 год 766 649,00 рублей, что составляет 110,2 % от ожидаемого исполнения 2020 года;

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления запланированы расходы на содержание Новозыбковской городской администрации на 2021-2023 гг. по 30 926 579 рублей ежегодно (планирование расходов на выплату заработной платы аппарата произведено в соответствии с проектами постановлений Правительства Брянской области «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и «Об утверждении Порядка расчета нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области»);

- на информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления запланировано в 2021-2023 гг. по 450 000,00 рублей, ежегодно, или 98,3 % от ожидаемого исполнения 2020 года;

- на содержание МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Новозыбковского городского округа Брянской области» запланировано на 2021- 2023 гг. по 4 603 189,00 рублей ежегодно, что составило 105,6 % к ожидаемому исполнению 2020 года. При планировании было учтено увеличение МРОТ до 12 792 рубля, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,0 %;

- на учреждение, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений запланированы расходы на содержание МКУ «Хозяйственно-расчетный отдел по обслуживанию деятельности органов местного самоуправления Новозыбковского городского округа» на 2021 -2023 гг. по 28 525 857,31 рублей. При планировании было учтено увеличение МРОТ до 12 792 рубля, увеличение

расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,0 % .

- членские взносы некоммерческим организациям на 2021-2023 гг. запланировано по 70 000,00 ежегодно, что составляет 100 % от ожидаемого исполнения 2020 года;

- на выплаты муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) запланировано на 2021-2023 гг по 12 098 434,00 рублей ежегодно, что составляет 99,9 % к ожидаемому исполнению 2020 года;

- обслуживание муниципального внутреннего долга в 2021 году – 3 000 000,00 рублей, или 111%, на 2022 год – 2 445 000,00 рублей, на 2023 год 2 225 000,00 рублей;

- исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области предусмотрены расходы на 2021 год в объеме 300 000 рублей. На 2022-2023 гг. заложены средства в условно утвержденных расходах;

- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений запланированы средства областного бюджета на 2021 -2022 годы по 15 203 430,00 рублей, (75,7 % ожидаемого исполнения плана 2020 года), 2023 год 13 176 306,00 рублей;

- учреждение в сфере пожарной безопасности, защиты населения и территории муниципальных образований от чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, гражданской обороны: МКУ «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Новозыбковского городского округа Брянской области» запланировано на 2021 -2023 гг. по 8 314 134,12 рублей ежегодно. При планировании было учтено увеличение МРОТ до 12 792 рубля, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,0 %;

- на совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью запланированы средства на 2021 год в сумме 70 000,00 рублей, на 2022 и 2023 годы в этих же объемах предусмотрены средства в условно утвержденных расходах;

- на мероприятия в сфере пожарной безопасности запланированы средства на 2021 год - 42 500,00 рублей, или 100% ожидаемого исполнения 2020 года, в 2022 и 2023 годах в этих же объемах предусмотрены средства в условно утвержденных расходах;

- на противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту запланированы средства на 2021 год 10 000 рублей, на 2022 и 2023 годы в этих же объемах предусмотрены средства в условно утвержденных расходах;

- на комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма территории муниципального образования запланированы средства на 2021 год 15 000,00 рублей, на 2022 и 2023 годы средства предусмотрены в условно утвержденных расходах;

- организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области. В данном разделе программы запланированы средства областного бюджета, предусмотренные на мероприятия в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на 2021-2023 годы в сумме 119 164,22 рубля ежегодно, что составляет 94,8% к ожидаемому исполнению 2020 года;

- развитие и совершенствование сети автомобильных дорог местного значения (средства дорожного фонда на ремонт дорог) на 2021-2023 гг. по 2 000 000,00 рублей ежегодно;

- обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (средства дорожного фонда на содержание дорожной отрасли) на 2021 год – 24 092 549,40 рублей (96,4% к ожидаемому исполнению 2020 года), на 2022 год 23 099 248,49 рублей; на 2023 год 22 359 638,04 рубля;

- компенсация транспортным организациям части потерь в доходах и (или) возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок запланировано на 2021-2023 годы по 7 713 400,00 рублей ежегодно, что в 2,1 раза больше ожидаемого исполнения 2020 года;

- организация и обеспечение освещения улиц запланированы средства в сумме 7 112 413,09 рублей на 2021 год, что составило 68,9 % к ожидаемому исполнению 2020, на 2022 год 3 143 432,77 рубля, на 2023 год планирование за счет условно утвержденных расходов;

- озеленение территории. Расходы по данному мероприятию на 2021 год запланированы в сумме 5 500 000,00 рублей, что составило 68,6 % к ожидаемому исполнению 2020 года, на 2022 и 2023 годы за счет условно утвержденных расходов;

- организация и содержание мест захоронения (кладбищ) Расходы по данному мероприятию на 2021 год запланированы в сумме по 506 650,00 рублей, что составило 47,7% к ожидаемому исполнению 2020 года, в 2022 году 506 650,00 рублей, и 2023 годах за счет условно утвержденных расходов;

- подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в 2021 году – 1 000 000,00 рублей или 99,7 % к ожидаемому исполнению 2020 года. На 2022-2023 гг. учтены средства в условно-утвержденных расходах;

- мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами. По данному мероприятию запланированы расходы по содержанию бани. На 2021 год запланированы ассигнования в сумме 500 000,00 рублей, что составило 50% к ожидаемому исполнению 2020 года. На 2022 и 2023 годы за счет условно утвержденных расходов. Средства запланированы исходя из ресурсных возможностей городского бюджета и с учетом направления доходов от платной деятельности;

- на капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда на 2021 год запланировано 100 000,00 рублей, на 2022-2023 гг. средства предусмотрены в условно утвержденных расходах;

- мероприятия в сфере охраны окружающей среды. В данном разделе запланированы средства на работы по радиационно-гигиенической паспортизации городской черты по 17 000,00 рублей на 2021-2023 гг. ежегодно;

- мероприятия в области строительства, архитектуры и градостроительства запланированы на 2021 год в сумме 1 000 000,00 рублей, на 2022 год 2 050 000,00 рублей, на 2023 год учтено за счет условно утвержденных расходов;

- реализация федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества за 2019-2024 годы» запланировано на 2021 год 455 569,20 рублей, (в т.ч. областной бюджет 428 235,00 рублей);

- подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме запланировано на 2022 год 319 148,94 рубля (в том числе областной бюджет 300 000,00 рублей);

- софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности в 2021 году в сумме 4 681 052,63 рублей (в т.ч. областной бюджет – 4 447 000,00 рублей);

- обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним предусмотрено на 2021 год 34 024 176,60 рублей (в т.ч. за счет средств областного бюджета – 31 982 726,00 рублей), что составляет 69,7% от ожидаемого исполнения 2020 года, на 2022 год предусмотрено 23 845 858,51 рублей (в т.ч. за счет средств областного бюджета – 22 415 107,00 рублей) и на 2023 год 37 839 365,96 рублей (в т.ч. за счет средств областного бюджета – 35 569 004,00 рублей);

- строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения – в 2021 году – 5 534 670,00 рублей (в т.ч. средства областного бюджета – 5 479 323,30 рублей), на 2022 год 7 800 000,00 рублей (в т.ч. средства областного бюджета – 7 722 000,00 рублей) и 2023 год 73 200 000,00 рублей (в т.ч. из областного бюджета 72 468 000,00 рублей).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ ОБРАЗОВАНИЯ»

Цель муниципальной программы:

- получение населением муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области» качественного и доступного дошкольного, общего и дополнительного образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития российского общества и экономики.

Задачи муниципальной программы:

- реализация государственной политики в сфере образования на территории муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области»;

- повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей, в том числе для детей с ОВЗ;

- развитие инфраструктуры сферы образования, улучшение материально-технического состояния образовательных организаций с целью обеспечения комплексной безопасности обучающихся и работников в образовательных организациях;

- развитие кадрового потенциала сферы образования.

Ответственный исполнитель: Отдел образования Новозыбковской городской администрации

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год (ожидаемые)	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	133 177,30	0		0	0
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	350 560 976,00	339 350 224,00	96,8%	339 350 224,00	339 350 224,00

Направление расходов	2020 год (ожидаемые)	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	4 065 156,00	3 759 927,00	92,5%	3 759 927,00	3 759 927,00
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	288 000,0	372 000,00	129,2%	262 800,00	294 400,00
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству)	1 735 408,00	1 911 072,00	110,1%	1 911 072,00	1 911 072,00
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, 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)	105 000,00	130 000,00	123,8%	165 000,00	165 000,00
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, 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)	20 986 692,00	21 413 928,00	102,0%	19 980 728,00	20 090 628,00

Направление расходов	2020 год (ожидаемые)	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	270 061,95	245 306,36	90,8%	255 118,63	274 743,14
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	7 473 480,00	0		0	0
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2 950 481,60	2 990 562,00	101,4%	2 990 562,00	2 990 562,00
Дошкольные образовательные организации	25 219 817,67	25 354 094,64	100,5%	25 354 094,64	3 457 536,73
Общеобразовательные организации	51 403 167,12	48 092 501,90	93,6%	48 092 501,90	3 539 736,96
Организации дополнительного образования	21 175 552,19	20 999 581,95	99,2%	20 999 581,95	16 982 614,95
Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	67 036 303,98	66 449 542,65	99,1%	66 449 542,65	66 449 542,65
Мероприятия, направленные на профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции	2 805 521,65	865 521,65	30,9%	865 521,65	0
Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет	160 000,00	160 000,00	100,0%	160 000,00	0
Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей	2 208 593,18	0		0	0
Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области	40 000,00	0		0	0
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	7 640 265,59	1 187 097,60	15,5%	1 187 097,60	1 187 097,60
Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	1 119 376,00	1 119 376,00	100,0%	1 119 376,00	1 119 376,00

Направление расходов	2020 год (ожидаемые)	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций	6 847 300,92	3 747 081,14	54,7%	12 577 854,26	0
Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области	120 431,00	476 595,75	в 3,9 р	476 595,75	476 595,75
Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций	358 423,33	531 914,89	148,4%	764 245,53	764 245,53
Всего расходов:	574 703 185,48	539 156 327,53	93,8%	546 721 843,56	462 813 302,31

Объем расходов бюджета городского округа по программе в 2021 году составит 539 156 327,53 рублей, что на 35 546 857,95 рублей (93,8 %) меньше ожидаемого исполнения 2020 года (из них областные и федеральные - 28,2 тыс. руб.). Снижение связано с тем, что отсутствуют средства федерального бюджета, после принятия областного бюджета на 2021-2023 годы расходы будут уточнены.

Отклонения в расходах сложились в связи с уменьшением или отсутствием расходов в 2021 году по следующим мероприятиям:

- осуществление отдельных полномочий в сфере образования (субвенция на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования, на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях, на предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам работающим в сельских населенных пунктах): в 2020 году 350 560 976,00 рублей, в 2021 году 339 350 224,00 рублей, уменьшение на 11 210 752,00 рубля связано со снижением количества воспитанников в детских садах (- 226 детей);

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 7 473 480,00 рублей (федеральные средства), в 2021 году 0 рублей (-7,5 тыс. руб. – отсутствуют федеральные средства);

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 7 640 265,59 рублей (федеральные, областные, городские средства), в 2021 году запланировано

софинансирование из городского бюджета в сумме 1 187 097,60 рублей, отсутствуют средства федерального и областного бюджетов (-6,4 тыс. руб.);

- капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций в сумме 6 847 300,92 рублей (областные и городские средства), в 2021 году 3 747 081,14 рублей, областные средства запланированы в меньшем объеме;
- мероприятия, направленные на профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 2 805 521,65 рублей, в 2021 году 865 521,65 рублей, средства запланированы исходя из наличия средств в бюджете городского округа;
- обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 2 208 593,18 рублей, в 2021 году средства запланированы в объеме муниципального задания.

Основными статьями расходов в рамках муниципальной программы являются:

субвенция на финансовое обеспечение осуществления отдельных полномочий в сфере образования на 2021-2023 годы в сумме 339 350 224,00 рублей ежегодно, в том числе:

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях на 2021-2023 годы в объеме 127 304 808,00 рублей ежегодно;

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в образовательных организациях на 2021 - 2023 годы в сумме 209 208 616,00 рублей ежегодно;

- на предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам и специалистам образовательных организаций (за исключением педагогических работников), работающим в сельских населенных пунктах и поселкам городского типа на 2021-2023 годы в сумме 2 836 800,00 рублей ежегодно.

На организацию отдыха детей в каникулярное время в лагерях с дневным пребыванием на базе образовательных организаций за счет средств областного бюджета предусмотрена субсидия на 2021-2023 годы в сумме 781 560,00 рублей ежегодно. По программе за счет средств бюджета городского округа предусмотрено софинансирование на организацию отдыха детей в каникулярное время на 2021-2023 годы 337 816,00 рублей ежегодно.

На выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования из областного бюджета, выделена субвенция на 2021-2023 годы по 3 759 927,00 рублей ежегодно.

Из областного бюджета выделена субсидия на капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» в сфере образования на 2021 год – 3 522 256,27 рублей (д/с №13, д/с №16, Катичская школа), на 2022 год – 11 823 183,00 рублей (д/с №21, СОШ №1, Катичская школа), на 2023 год – 0. Сумма софинансирования из бюджета городского округа составит в 2021 году - 224 824,87 рублей, в 2022 году – 754 671,26 рублей, в 2023 году – 0.

На создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» выделена субсидия на 2021-2023 годы по 448 000,00 рублей ежегодно, сумма софинансирования из бюджета городского округа составит по 28 595,75 рублей ежегодно.

На приведение в соответствие с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» выделена субсидия на 2021 год – 500 000,00 рублей, на 2022-2023 годы по 718 390,80 рублей ежегодно. Сумма софинансирования из бюджета городского округа составит в 2021 году - 31 914,89 рублей, в 2022-2023 годах по - 45 854,73 рубля ежегодно.

Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей выделено из областного бюджета на 2021 год - 372 000,00 рублей, на 2022 год – 262 000,00 рублей, на 2023 год – 294 000,00 рублей.

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 (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству) выделено из областного бюджета на 2021-2023 годы – 1 911 072,00 рублей ежегодно.

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 (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей) выделено из областного бюджета на 2021 год – 130 000,00 рублей, на 2022-2023 годы – 165 000,00 рублей ежегодно.

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) выделено из областного бюджета на 2021 год - 21 413 928,00 рублей, на 2022 год – 19 980 728,00 рублей, на 2023 год – 20 090 628,00 рублей.

Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью, запланировано из федерального бюджета на 2021 год – 245 306,36 рублей, на 2022 год – 255 118,63 рублей, на 2023 год – 274 743,14 рублей.

В бюджете городского округа на 2021 год предусмотрены расходы:

на питание ДДУ в сумме 3 472 760,00 рублей, питанием охвачено 2 084 ребенка. Стоимость питания в день на одного воспитанника 10,00 рублей и 57,00 рублей - детям - инвалидам, детям-сиротам и детям, оставшиеся без попечения родителей, а так же детям с туберкулезной интоксикацией, посещающих дошкольные образовательные учреждения и на заготовку овощей запланировано 500 000,00 рублей.

На питание учащихся в школах городского округа на 2021 год запланированы расходы в сумме 7 389 740,00 на 5 273 учащихся. Стоимость питания в день на одного учащегося из семей не льготной категории, посещающих образовательные учреждения 8,00 рублей, учащимся из малообеспеченных и многодетных семей 16,50 рублей, учащимся с ограниченными возможностями здоровья 33,00 рублей, учащимся образовательных учреждений (10-11 класс) в период военно-полевых сборов 30,00 рублей.

Также запланированы расходы на питание детям, осваивающим образовательную программу на дому в сумме 74 240,00 рублей на 58 детей. Стоимость питания в день 8,00 рублей.

В рамках организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование (1-4 классы) запланированы расходы на софинансирование в сумме 1 187 097,60 рублей, из расчета 3,28 рублей на ученика. Горячим питанием охвачено 2 262 ребенка.

Из общего объема расходов на финансирование программы в 2021-2023 годах предусматривается выделение средств за счет городского округа на содержание:

- дошкольных образовательных организаций – на 2021-2022 годы в объеме 25 354 094,64 рублей ежегодно, на 2023 год в объеме 3 457 536,73 рублей (остальные средства предусмотрены в условно-утвержденных расходах);

- общеобразовательные организации – на 2021-2022 годы в сумме 48 092 501,90 рублей ежегодно, на 2023 год в сумме 3 539 736,96 рублей (остальные средства предусмотрены в условно-утвержденных расходах); ;

- организации дополнительного образования - на 2021-2022 годы в сумме 20 999 581,95 рублей, на 2023 год в объеме 16 982 614,95 рублей (остальные средства предусмотрены в условно-утвержденных расходах);
- учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений - на 2021-2023 годы в сумме 66 449 542,65 рублей ежегодно;
- руководство и управление в сфере установленных функций - на 2021-2023 годы в объеме 2 990 562,00 рублей ежегодно;
- мероприятия, направленные на профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции – на 2021-2022 годы в объеме 865 521,65 рублей ежегодно;

На организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет запланировано на 2021-2022 годы по 160 000,00 рублей ежегодно.

Планирование проекта бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области, а также муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования» осуществлялось в условиях жестких финансовых ограничений и обеспечения возможных расходных обязательств, исходя из имеющихся в наличии финансовых ресурсов. При планировании было учтено увеличение МРОТ до 12 792 рубля, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,0% на 2021-2023 годы ежегодно, расходы на уплату налога на имущество организаций, земельного и транспортного налога, планирование отдельных мероприятий муниципальной программы в 2022-2023 году произведено за счет условно утвержденных расходов бюджета.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ»

Цель муниципальной программы:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Новозыбковского городского округа.

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Новозыбковского городского округа путем проведения сбалансированной финансовой политики;

- создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Ответственный исполнитель: Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	9 425 101,00	9 620 712,00	102,1%	9 620 712,00	9 620 712,00
Итого	9 425 101,00	9 620 712,00	102,1%	9 620 712,00	9 620 712,00

При планировании программы «Управление муниципальными финансами» на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления запланированы расходы на содержание Финансового отдела Новозыбковской городской администрации на 2021 год – 2023 годы по 9 620 712 рублей ежегодно, или 102,1% к ожидаемому исполнению 2020 года (планирование расходов на выплату заработной платы аппарата произведено в соответствии с проектами постановлений Правительства Брянской области «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и «Об утверждении Порядка расчета нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области»).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**«ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ И ПОВЫШЕНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ В НОВОЗЫБКОВСКОМ ГОРОДСКОМ ОКРУГЕ БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ»**

Цели муниципальной программы: - снижение показателей энергоемкости и энергопотребления учреждений, предприятий и организаций, создание условий для перевода экономики муниципального образования на энергосберегающий путь развития;

- определение показателей энергетической эффективности.

Задачи муниципальной программы:

- проведение комплекса организационно-правовых мероприятий по управлению энергосбережением, в том числе создание системы показателей, характеризующих энергетическую эффективность при потреблении

энергетических ресурсов, их мониторинга, а также сбора и анализа информации об энергоёмкости экономики муниципального образования;

- обеспечение учета объемов потребляемых энергетических ресурсов с использованием приборов учета.

Ответственный исполнитель: Новозыбковская городская администрация

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения	9 604 096,77	0,00	0	9 501 925,53	10 646 907,45
Итого	9 604 096,77	0,00	0	9 501 925,53	10 646 907,45

По данной программе запланированы расходы из областного и городского бюджета на энергосберегающие мероприятия муниципальных учреждений города на 2022 год в сумме 9 501 925,53 рублей (в том числе из областного бюджета 8 931 810 рублей, из городского бюджета 570 115,53 рублей). На 2023 год расходы запланированы в сумме 10 646 907,45 рублей (в том числе из областного бюджета 10 008 093 рублей, из городского бюджета 638 814,45 рублей).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ И СОХРАНЕНИЕ КУЛЬТУРЫ, ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА НОВОЗЫБКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»

Цели муниципальной программы:

- сохранение и развитие творческого потенциала;
- обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям;
- обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни;
- повышение эффективности управления в сфере культуры, физической культуры и спорта.

Задачи муниципальной программы:

- создание условий организации дополнительного образования в сфере культуры и искусства;
- сохранение и охрана культурного и исторического наследия Новозыбковского городского округа;

- создание условий для расширения доступа различных категорий населения города к культурным ценностям;
- создание условий для преодоления культурной изоляции и обогащения межрегионального и межнационального диалога;
- создание условий для занятий физической культурой и спортом;
- повышение эффективности бюджетных расходов в сфере культуры и спорта.

Ответственный исполнитель: Отдел культуры, спорта и молодёжной политики Новозыбковской городской администрации

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
Библиотечное обслуживание населения	15 644 864,08	14 482 884,39	92,6%	14 482 884,39	13 202 070,40
Музейное обслуживание населения	3 523 532,00	3 470 857,04	98,5%	3 470 857,04	3 004 906,64
Предоставление культурно-досуговых услуг	31 119 546,82	27 192 059,59	87,4%	27 192 059,59	20 904 316,70
Предоставление дополнительного образования в образовательных учреждениях сферы культуры	17 819 063,10	19 211 543,56	107,8%	19 211 543,56	18 107 265,78
Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры и массового спорта	9 472 287,00	9 772 607,13	103,2%	9 772 607,13	7 174 699,31
Организации, осуществляющие спортивную подготовку	6 952 728,00	8 940 583,88	128,6%	6 714 990,05	6 102 739,03
Мероприятия по развитию культуры	625 000,00	625 000,00	100%	625 000,00	625 000,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2 305 071,48	2 357 240,00	102,3%	2 357 240,00	2 357 240,00
Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	537 635,00	797 872,34	148,4%	0,00	0,00
Мероприятия по развитию физической культуры и спорта	83 000,00	83 000,00	100%	83 000,00	83 000,00
Оказание поддержки спортивным сборным командам	962 000,00	962 000,00	100%	962 000,00	962 000,00
Мероприятия по работе с семьёй, детьми и молодёжью	100 000,00	100 000,00	100%	100 000,00	100 000,00
Софинансирование объектов	211 671 928,89	110 074 837,61	52%	0,00	0,00

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/ 2020	2022 год	2023 год
капитальных вложений муниципальной собственности (Дворец спорта)					
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	162 000,00	162 000,00	100%	162 000,00	162 000,00
Отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения	2 688 173,00	0,00	0	0,00	0,00
Региональный проект «Решаем вместе»	15 000 000,00	0,00	0	0,00	0,00
Подключение библиотек к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и развитие библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки	240 623,00	0,00	0	0,00	0,00
Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей	112 200,00	0,00	0	0,00	0,00
Отдельные мероприятия по развитию спорта	23 651,00	0,00	0	0,00	0,00
Создание виртуальных концертных залов	0,00	0,00	0	5 700 000,00	0,00
Региональный проект «Культурная среда (Брянская область)»	0,00	4 356 217,17	0	0,00	4 828 766,67
Всего расходов:	319 043 303,37	202 588 702,71	63,5%	90 834 181,76	77 614 004,53

По программе «Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта» в 2021 году расходы бюджета городского округа запланированы на сумму 202 588,7 тыс. рублей (63,5 %) , что на 116 454,6 тыс. рублей меньше ожидаемого исполнения 2020 года. Отклонение в расходах сложилось в связи с уменьшением или отсутствием расходов в 2021 году по следующим мероприятиям:

- софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности уменьшено на 101 573,3 тыс. рублей (строительство Дворца спорта);

- отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения снизились на 2 688,2 тыс. рублей (ремонт домов культуры), (в т. ч. за счет средств городского бюджета 188,2 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета 2 500,0 тыс. рублей);

- региональный проект «Решаем вместе» (мероприятия по решению вопросов местного значения, инициированных органами местного самоуправления) на 15 000,0 тыс. рублей (за счет средств областного бюджета) был запланирован в 2020 году.

При формировании городского бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов предусмотрены ассигнования с целью индексации отдельных статей расходов:

- формирование фондов оплаты труда работников культуры, повышение заработной платы которым осуществляется в рамках реализации Указов Президента России, будет осуществляться в соответствии с действующим законодательством;

- повышение минимального размера оплаты труда с 01 января 2021 года до 12 792 рублей;

Расходы на оплату труда работников по отрасли культура на 2021 год запланированы в объеме 51 854,7 тыс. рублей (с учетом поступления денежных средств от оказания платных услуг и с учетом экономии 2% на больничные листы) в том числе:

- в учреждениях культуры - 26 992,3 тыс. рублей,

- в учреждениях дополнительного образования – 13 594,4 тыс. рублей,

- в учреждениях физкультуры и спорта – 9 559,9 тыс. рублей,

- руководство и управление в сфере культуры – 1 708,1 тыс. рублей.

Коммунальные расходы запланированы в объеме 10 517,7 тыс. рублей, в том числе:

- в учреждениях культуры – 6 815,8 тыс. рублей,

- в учреждениях дополнительного образования – 990,0 тыс. рублей,

- в учреждениях физкультуры и спорта – 2 711,9 тыс. рублей.

На содержание имущества, на налоги и на прочие работы и услуги в 2021 году планируется направить – 3 765,9 тыс. рублей, в том числе:

- на учреждения культуры 2 339,5 тыс. рублей;

- на учреждения дополнительного образования 394,3 тыс. рублей;

- на учреждения физкультуры и спорта 1 008,5 тыс. рублей;

- на руководство и управление в сфере культуры 23,6 тыс. рублей.

Расходы на 2021 год и плановый период 2022 год по учреждениям культуры, дополнительного образования, физической культуры и спорта

запланированы в равных объемах. На плановый период 2023 год часть расходов учреждений предусмотрена в условно утвержденных расходов, в том числе по учреждениям:

- на финансирование Отдела культуры спорта и молодежной политики Новозыбковской городской администрации - на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 по 2 357,2 тыс. рублей ежегодно;

- на МБУК «Городской Дом культуры» и сельские ДК - на 2021 и 2022 годы – 27 192,1 тыс. рублей; на 2023 год – 20 904,3 тыс. рублей.

- на МБУК «Новозыбковский краеведческий музей - на 2021 и 2022 годы – 3 470,9 тыс. рублей; на 2023 год – 3 004,9 тыс. рублей.

- на МБУК «Новозыбковская городская централизованная библиотечная система» - на 2021 и 2022 годы – 14 482,9 тыс. рублей; на 2023 год – 13 202,1 тыс. рублей.

- на учреждения дополнительного образования сферы культуры - на 2021 и 2022 годы – 19 211,5 тыс. рублей; на 2023 год – 18 107,3 тыс. рублей.

- на МБУ «Физкультурно – оздоровительный комплекс» - на 2021 и 2022 годы – 9 772,6 тыс. рублей; на 2023 год – 7 174,7 тыс. рублей.

- на МБУ «Спортивная школа» города Новозыбкова – на 2021 год - 8 940,6 тыс. рублей ; на 2022 год - 6 715,0 тыс. рублей ; на 2023 год - 6 102,7 тыс. рублей.

Также по данной программе на 2021 год запланированы ассигнования в общей сумме 117 160,9 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 7 632,0 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 6 760,8 тыс. рублей на следующие мероприятия:

- на мероприятия по развитию физической культуры и спорта - 83,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств городского бюджета);

- на оказание поддержки спортивным сборным командам – 962,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств городского бюджета);

- на мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью – 100,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств городского бюджета);

- на мероприятия по развитию культуры – 625,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств городского бюджета);

- на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек (ремонт домов культуры) на 2021 год – 797,9 тыс. рублей (в том числе: за счет средств городского бюджета 47,9 тыс. рублей за счет средств областного бюджета 750,0 тыс. рублей);

- на софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности (Дворец спорта) на 2021 год – 110 074,8 тыс. рублей (в т. ч. за счет средств городского бюджета 5 503,7 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета 104 571,2 тыс. рублей).

- 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 – 162,0 тыс. рублей (за счет средств областного бюджета) ежегодно.

- на создание виртуальных концертных залов на 2022 год– 5 700,0 тыс. рублей (за счет средств областного бюджета);

- на государственную поддержку отрасли культуры в рамках регионального проекта «Культурная среда (Брянская область)» государственной программы «Развитие культуры и туризма Брянской области», (капитальный ремонт детской школы искусств) на 2021 год запланировано 4 356,2 тыс. рублей (в том числе: за счет средств городского бюджета 43,6 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета 4 312,6 тыс. рублей), а на 2023 год - 4 828,8 тыс. рублей (в том числе: за счет средств городского бюджета 48,3 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета 4 780,5 тыс. рублей).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ИМУЩЕСТВОМ»

Цель муниципальной программы:

- эффективное управление и распоряжение в рамках наделенных полномочий Комитета по управлению имуществом Новозыбковской городской администрации.

Задача муниципальной программы:

- увеличение доходов бюджета на основе эффективного управления муниципальной собственностью

Ответственный исполнитель: Комитет по управлению имуществом Новозыбковской городской администрации

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	6 224 679,75	6 677 453,00	107,3%	6 677 453,00	6 677 453,00
Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Новозыбкова	90 000,00	90 000,00	100%	90 000,00	90 000,00
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности	600 000,00	100 000,00	16,7%	100 000,00	100 000,00
Мероприятия по землеустройству и землепользованию	100 000,00	100 000,00	100,0%	100 000,00	100 000,00
Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества,	1 445 000,00	945 000,00	65,4%	945 000,00	945 000,00

закрепленного за органами местного самоуправления					
Исполнение исковых требований	3 301,87	0	0	0	0
Итого	8 462 981,62	7 912 453,00	93,5%	7 912 453,00	7 912 453,00

При планировании программы «Управление муниципальным имуществом» на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления запланированы расходы на содержание Комитета имущественных и земельных отношений Новозыбковской городской администрации на 2021 - 2023 годы по 6 677 453,00рубля ежегодно или 107,3 % к ожидаемому исполнению 2020 года (планирование расходов на выплату заработной платы аппарата произведено в соответствии с проектами постановлений Правительства Брянской области «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и «Об утверждении Порядка расчета нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области»);

- на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности запланировано по 100 000,00 рублей ежегодно;

- мероприятия по землеустройству и землепользованию запланированы по 100 000,00 рублей на 2021-2023 годы.

- уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления по 945000,00 рублей на 2021-2023 годы.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЖИЛЬЕМ МОЛОДЫХ СЕМЕЙ»

Цель муниципальной программы:

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

Задача муниципальной программы:

- предоставление молодым семьям – участникам программы социальных выплат на приобретение жилья.

Ответственный исполнитель: Комитет по управлению имуществом Новозыбковской городской администрации

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	2 581 320,63	984 497,20	38,1%	1 555 657,20	1 555 657,20
Итого	2 581 320,63	984 497,20	38,1%	1 555 657,20	1 555 657,20

По данной программе в 2021 год предусмотрены средства в сумме 984 497,20 рублей, на 2022-2023 годы по 1 555 657,20 рублей, в том числе средства областного бюджета планируются по 684 270,00 рублей ежегодно.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«РАЗВИТИЕ И ПОДДЕРЖКА МАЛОГО И СРЕДНЕГО
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА В НОВОЗЫБКОВСКОМ
ГОРОДСКОМ ОКРУГЕ БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ»**

Цель муниципальной программы:

- Обеспечение оптимальных условий для развития малого предпринимательства в Новозыбковском городском округе и повышение его вклада в социально-экономическое развитие Новозыбковского городского округа

Задача муниципальной программы:

- создание благоприятной среды, способствующей активации предпринимательской деятельности;
- формирование инфраструктуры, поддержка малого и среднего предпринимательства;
- содействие субъектам малого и среднего предпринимательства в продвижении на рынке товаров и услуг

Ответственный исполнитель: Новозыбковская городская администрация

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Поддержка малого и среднего предпринимательства	5 000,00	5 000,00	100,0	5 000,00	5 000,00
Итого	5 000,00	5 000,00	100,0	5 000,00	5 000,00

По программе предусмотрены расходы в сумме 5 000,00 рублей на 2021-2023 годы ежегодно, для публикации в средствах массовой информации и размещение в сети «Интернет» на официальном сайте города материалов по вопросам малого и среднего предпринимательства.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ФОРМИРОВАНИЕ СОВРЕМЕННОЙ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ НА 2018-2024 ГОДЫ НА ТЕРРИТОРИИ НОВОЗЫБКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ»

Цель муниципальной программы:

- обеспечение и повышение комфортности проживания на территории Новозыбковского городского округа.

Задачи муниципальной программы:

- повышение уровня благоустройства дворовых территорий;
- повышение уровня благоустройства территорий общего пользования.

Ответственный исполнитель и соисполнитель: Новозыбковская городская администрация

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Реализация программ формирования современной городской среды	14 736 436,43	14 865 187,15	100,9%	15 502 523,51	15 369 702,18
Итого	14 736 436,43	14 865 187,15	100,9%	15 502 523,51	15 369 702,18

По программе предусмотрены расходы в 2021 году в сумме 14 865 187,15 рублей (в т.ч. средства областного бюджета – 14 716 535,28 рублей), в 2022 году 15 502 523,51 рублей (в т.ч. средства областного бюджета – 15 347 498,27 рублей), в 2023 году – 15 369 702,18 рублей (в т.ч. средства областного бюджета – 15 216 005,16 рублей).

9. Непрограммная часть расходов муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области

Анализ расходов бюджета городского округа, не включенных в муниципальные программы Новозыбковского городского округа Брянской области, представлен в таблице 11.

**Анализ непрограммных расходов бюджета городского округа
в 2020 – 2023 годах**

Главный распорядитель бюджетных средств	Направление расходов	2020 год	2021 год	2021/2020	2022 год	2023 год
Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации	Условно утвержденные расходы	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	17 000 000,00
Новозыбковская городская администрация	Подготовка к проведению общероссийского голосования по изменениям в конституцию	205 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации	Резервный фонд Новозыбковской городской администрации	400 000,00	400 000,00	100%	400 000,00	400 000,00
Новозыбковский городской Совет народных депутатов	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	3 327 927,00	3 381 440,00	101,6%	3 381 440,00	3 381 440,00
	Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления	200 000,00	200 000,00	100%	200 000,00	200 000,00
Контрольно-счетная палата Новозыбковского городского округа	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2 866 920,00	2 871 020,00	100,1%	2 871 020,00	2 871 020,00
Итого:		7 000 447,00	6 852 460,00	97,9%	17 852 460,00	23 852 460,00

10. Показатели сбалансированности бюджета муниципального образования Новозыбковского городского округа Брянской области

Основным показателем сбалансированности бюджета Новозыбковско городского округа является наличие или отсутствие дефицита бюджета.

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

- разница между полученными и погашенными Новозыбковским городским округом кредитами кредитных организаций;
- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в течение соответствующего финансового года.

На 2021 год бюджет Новозыбковского городского округа сбалансирован – т.е. расходы равны доходам.

Структура источников финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа на 2021 год представлена в таблице 12.

Таблица 12

Структура источников финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа в 2021 году

Наименование показателя	(рублей)
	2021 год
Дефицит(-) / профицит (+)	0
% дефицита / профицита в объеме налоговых и неналоговых доходов	
Объем источников финансирования дефицита	0
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации бюджетами городских округов	41 000 000,00
Погашение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации бюджетами городских округов	- 41 000 000,00
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	0

Ещё одним показателем, характеризующим финансовую устойчивость бюджетной системы бюджета Новозыбковского городского округа, является относительный показатель муниципального долга в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета. Безопасным с точки зрения финансовой устойчивости бюджета является значение показателя муниципального долга не более 50% объёма налоговых и неналоговых доходов.

Таблица 13

Муниципальный долг города Новозыбкова в 2020 году

	(рублей)	
	Объем муниципального долга	% в объеме налоговых и неналоговых доходов
На 1 января 2021 года	41 000 000,00	15,5%
На 1 января 2022 года	41 000 000,00	15,4%

ПЕРЕЧЕНЬ

источников официального опубликования информации
о системе управления муниципальными финансами

<http://www.gorfo-nvz.ucoz.net> – сайт Финансового отдела Новозыбковской городской администрации;
<http://zibkoe.ru/> - официальный сайт Новозыбковской городской администрации;
bryanskoblfin.ru – информационно-справочный портал Департамента финансов Брянской области;
www.bryanskobl.ru – официальный сайт Правительства Брянской области;
www.budget.gov.ru – единый портал бюджетной системы Российской Федерации;
www.bus.gov.ru – официальный сайт раскрытия информации о деятельности государственных (муниципальных) учреждений;
programs.gov.ru – официальный портал государственных программ Российской Федерации;
www.minfin.ru – официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации;
www.roskazna.ru – официальный сайт Федерального казначейства.

Контактная информация Финансового отдела Новозыбковской городской администрации

Телефоны: (48343) 5-02-24, 5-69-45, 5-69-45, 3-14-17, 3-39-31

Факс:(48343) 3-49-59 E-mail: novozybkov@mail.ru

Почтовый адрес: 243020 Брянская область, г. Новозыбков, пл. Октябрьской революции, 2