

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**к решению Новозыбковского городского
Совета народных депутатов от 14.12.2023 года № 6-594
«О бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

СОДЕРЖАНИЕ

1. О муниципальном образовании «Новозыбковский городской округ Брянской области»	3
2. Основные понятия, термины и определения	4
3. Как читать бюджет?	8
4. Как составляется бюджет?	12
5. Основные параметры бюджета муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области»	14
5.1. Доходы бюджета городского округа в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годах	16
5.2. Расходы бюджета городского округа в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годах	18
6. Основные направления бюджетной, налоговой и долговой политики бюджета муниципального образования «Новозыбковский городской округ Брянской области» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	20
6.1. Основные направления бюджетной политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	20
6.2. Основные направления налоговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	21
6.3. Основные направления долговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов	22
7. Параметры бюджета в абсолютном выражении	23
8. Муниципальные программы «Новозыбковского городского округа Брянской области»	30
Муниципальная программа «Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области»	33
Муниципальная программа «Развитие муниципальной системы образования»	45
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	53
Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта»	54
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом»	59
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей»	61
Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Новозыбковском округе Брянской области»	62
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области»	63
Муниципальная программа «Повышение качества водоснабжения населения Новозыбковского городского округа на 2019-2024 гг.»	63
9. Непрограммная часть расходов бюджета муниципального образования «Новозыбковского городского округа Брянской области»	64
10. Показатели сбалансированности бюджета муниципального образования «Новозыбковского городского округа Брянской области»	65
Приложение	68

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

Муниципальное образование город Новозыбков (далее, если не оговорено особо - городской округ) наделено статусом городского округа Законом Брянской области от 09 марта 2005 года № 3-З «О наделении муниципальных образований статусом городского округа, муниципального района, городского поселения, сельского поселения и установлении границ муниципальных образований в Брянской области».

Административным центром является город Новозыбков.

Административным центром является город Новозыбков.

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

Площадь Новозыбковского городского округа, в границах которого расположен город Новозыбков и 57 населенных пунктов, составляет 102 788 га. Численность населения — 48 937 человека (на 01.01.2023 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.

Протяженность автомобильных дорог общего пользования на территории городского округа составляла 337,5 км, из которых 246 км дорог с твердым покрытием.

Транспортные перевозки на территории города Новозыбкова осуществлялись по 7 муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам и по 15 муниципальным маршрутам по регулируемым тарифам на территории сельских административных округов. Данные перевозки осуществляются предприятиями, выигравшими в результате проведения торгов. Также на территории округа имеется 2 муниципальных маршрута регулярных перевозок по нерегулируемым тарифам, которые обслуживаются 2 индивидуальными предпринимателями.

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 23 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 счет 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 счете 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 Новозыбковского городского округа Брянской области традиционно составляла 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:

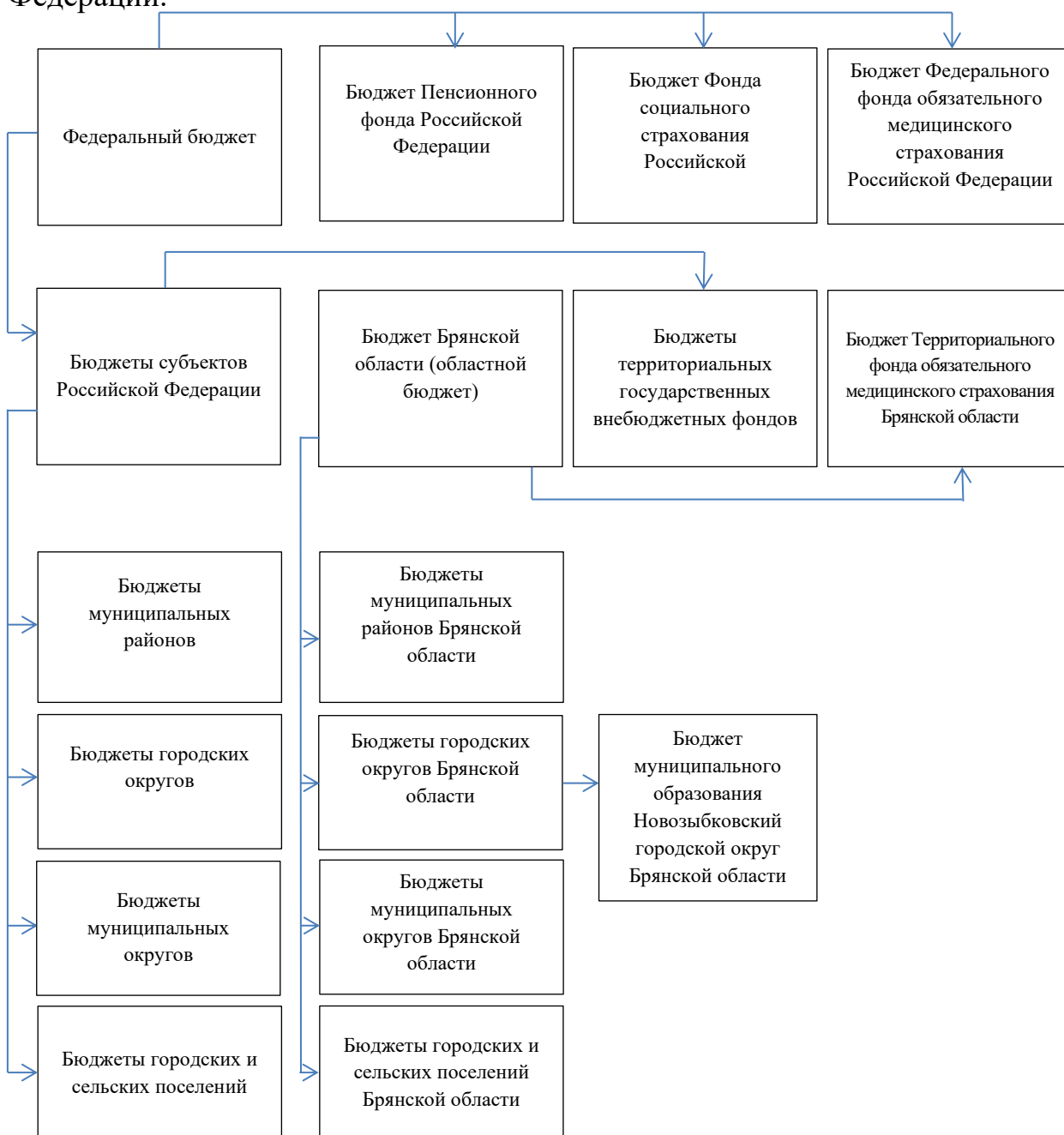
бюджеты муниципальных районов;

бюджеты городских округов;

бюджета муниципальных 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.



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 Брянской области: доходы, расходы, дефицит / профицит городского бюджета, а также верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункты 1 и 2);
- прогнозируемые доходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 3);
- нормативы распределения доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 4);
- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (распределение расходов по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов) (пункт 5);
- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (распределение расходов бюджета по ведомственной структуре расходов) (пункт 6);
- бюджетные ассигнования бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (распределение расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов) (пункт 7);
- объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 8);
- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств (пункт 9);
- объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов (пункт 10);
- размер резервного фонда Новозыбковской городской администрации (пункт 11);
- особенности исполнения принятых, но не исполненных обязательств бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 12);
- особенности заключения и оплаты договоров (пункт 13);
- отдельные вопросы предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг (пункт 14);

- особенности казначейского сопровождения средств в валюте Российской Федерации, предоставляемых из бюджета городского округа (пункт 15);
- особенности исполнения бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункты 16, 17,18);
- программа муниципальных внутренних заимствований бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 19);
- верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 20);
- объемы и структура источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 21);
- распределение бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 22);
- формат и сроки представления отчётности об исполнении бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (пункты 23, 24);
- вступление в силу решения о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области (пункт 25);
- опубликование решения о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области в средствах массовой информации (пункт 26).

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

- распределение бюджетных ассигнований бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов (приложение 3);
- ведомственная структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (приложение 4);
- распределение расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов (приложение 5).

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	КТСЭ	КСЭ	ГРБС	НР	ВР	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Развитие муниципальной системы образования	02						847 187 449,62

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

Наименование	МП	КТСЭ	КСЭ	ГРБС	НР	ВР	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Отдел образования Новозыбковской городской администрации	02	4	00	902			783 430 659,44

Код типа структурного элемента (КТСЭ) муниципальной программы – 4 (комплексы процессных элементов). Главным распорядителем бюджетных средств (ГРБС) программы является Отдел образования Новозыбковской городской администрации (902).

Наименование	МП	КТСЭ	КСЭ	ГРБС	НР	ВР	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	02	4	00	902	14720		503 208 931,00

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	КТСЭ	КСЭ	ГРБС	НР	ВР	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	02	4	00	902	14720	600	503 208 931,00
Субсидии бюджетным учреждениям	02	4	00	902	14720	610	503 208 931,00

Уточнение направления расходов – код вида расходов (ВР).

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 программам и подпрограммам (приложение 6 к решению о бюджете).

Приложением 4 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	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6	7
Отдел образования Новозыбковской городской администрации	902					847 187 449,62
Образование	902	07				801 990 479,78
Общее образование	902	07	02			503 488 217,37
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	902	07	02	0200014720		341 333 354,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	902	07	02	0200014720	600	341 333 354,00
Субсидии бюджетным учреждениям	902	07	02	0200014720	610	341 333 354,00
.....						

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

Приложением 3 к решению утверждается также «функциональная» структура расходов, в которой основная группировка осуществляется по разделам (Рз) и подразделам (Пр).

Наименование	Рз	Пр	ЦСР	ВР	2024 год, рублей
1	2	3	4	5	6
Образование	07				827 385 860,05
Общее образование	07	02			503 488 217,37
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	07	02	0200014720		341 333 354,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	07	02	0200014720	600	341 333 354,00
Субсидии бюджетным учреждениям	07	02	0200014720	610	341 333 354,00
.....					

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

4. Как составляется бюджет?

Бюджет 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 Брянской области.

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 бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области	Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации; Отдел экономического развития Новозыбковской городской администрации; Межрайонная ИФНС № 1 по Брянской области; Отдел государственной статистики (г.Брянск) в г. Новозыбкове
Сентябрь - Октябрь	Определение основных подходов к формированию бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области; Подготовка проекта основных направлений налоговой, долговой и бюджетной политики бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области; Определение параметров бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области (доходы, расходы, дефицит / профицит); Распределение доведенных предельных бюджетов органов местного самоуправления	Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации; Органы местного самоуправления Новозыбковского городского округа
Ноябрь	Предварительный прогноз социально-экономического развития Новозыбковского городского округа Брянской области	Отдел экономического развития Новозыбковской городской администрации
15 ноября (не позднее)	Внесение проекта решения о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области на очередной финансовый год и на плановый период в Новозыбковский городской Совет народных депутатов и Контрольно – счетную плату Новозыбковского городского округа	Новозыбковская городская Администрация; Финансовый отдел Новозыбковской городской Администрации
ноябрь декабрь	Рассмотрение проекта решения о бюджете на заседаниях комиссий Новозыбковского	Новозыбковский городской Совет народных депутатов

Срок	Направление деятельности	Ключевые участники
	городского Совета народных депутатов	
27 ноября	Проведение публичных слушаний по проекту решения	Новозыбковский городской Совет народных депутатов
14 декабря	Принятие проекта решения о бюджете Новозыбковского городского округа Брянской области 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 Брянской области	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 Брянской области с расшифровкой доходов по основным источникам представлены в таблице 1.

Таблица 1

Основные параметры бюджета городского округа на 2024 год
и плановый период 2025 и 2026 годов

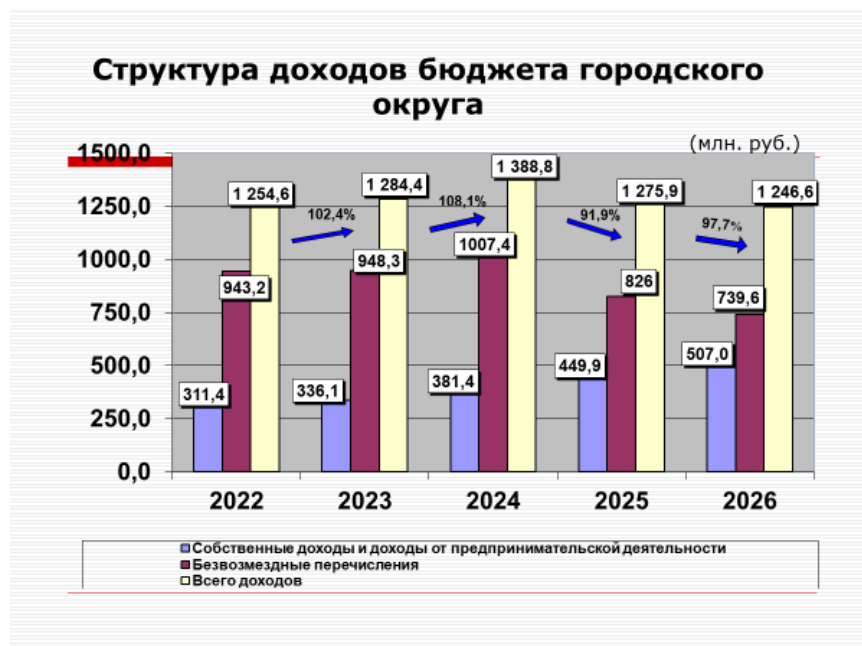
Таблица 1

Наименование	2024 год, рублей	2025 год, рублей	2026 год, рублей
Доходы бюджета	1 388 800 754,83	1 275 866 010,26	1 246 566 647,10
налоговые и неналоговые доходы:	381 365 705,00	449 877 404,00	506 989 736,00
налог на доходы физических лиц	264 534 000,00	359 892 000,00	415 104 000,00
акцизы	14 952 105,00	15 262 204,00	15 349 736,00
Налог на имущество физических лиц	21 736 000,00	22 705 000,00	23 335 000,00
Земельный налог	18 432 000,00	18 442 000,00	18 642 000,00
справочно: доходы дорожного фонда	55 916 707,00	60 194 208,00	60 371 240,00

Новозыбковского городского округа			
безвозмездные поступления, в том числе:	1 007 435 049,83	825 988 606,26	739 576 911,10
дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	148 138 000,00	56 006 000,00	18 476 000,00
дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета	26 112 000,00	22 839 000,00	22 839 000,00
субсидии	200 411 873,02	116 779 783,34	74 498 985,57
субвенции	604 804 197,20	603 332 283,31	595 970 554,82
иные межбюджетные трансферты	27 968 979,61	27 031 539,61	27 792 370,71
Расходы бюджета	1 388 800 754,83	1 262 199 343,60	1 232 899 980,44
Дефицит (-) / профицит (+)	0	+13 666 666,66	+13 666 666,66

Динамика доходов и расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годах

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области



5.1. Доходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлена в таблице 2.

Таблица 2

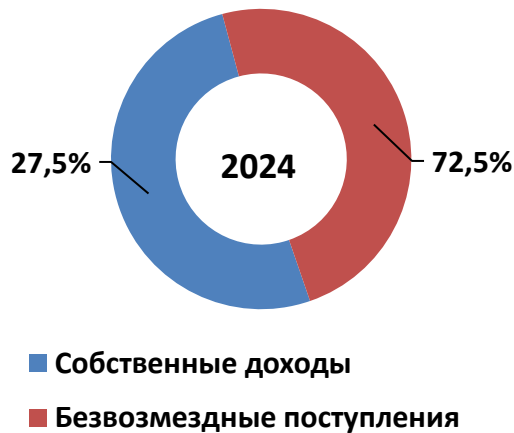
Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годах

(рублей)			
Наименование источника	2024 год	2025 год	2026 год
Доходы (всего):	1 388 800 754,83	1 275 866 010,26	1 246 566 647,10
Налоговые и неналоговые доходы	381 365 705,00	449 877 404,00	506 989 736,00
Налоговые доходы	336 514 105,00	430 648 204,00	487 510 736,00
Налог на доходы физических лиц	264 534 000,00	359 892 000,00	415 104 000,00
Акцизы по подакцизным товарам (моторные масла, бензин и дизельное топливо)	14 952 105,00	15 262 204,00	15 349 736,00
Налоги на совокупный доход	11 750 000,00	9 097 000,00	9 697 000,00
Налоги на имущество	40 168 000,00	41 147 000,00	41 977 000,00
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	5 110 000,00	5 250 000,00	5 383 000,00
Неналоговые доходы	44 851 600,00	19 229 200,00	19 479 000,00
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	13 919 000,00	14 059 000,00	14 209 000,00
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 936 000,00	3 000 200,00	3 100 000,00
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	420 000,00	420 000,00	420 000,00
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	25 826 600,00	0,00	0,00
Штрафы, санкции, возмещение	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00

ущерба			
Прочие неналоговые доходы	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Безвозмездные поступления	1 007 435 049,83	825 988 606,26	739 576 911,10
Дотации	174 250 000,00	78 845 000,00	41 315 000,00
Субсидии	200 411 873,02	116 779 783,34	74 498 985,57
Субвенции	604 804 197,20	603 332 283,31	595 970 554,82
Иные межбюджетные трансферты	27 968 979,61	27 031 539,61	27 792 370,71
Прочие безвозмездные поступления	0,00	0,00	0,00

Структура доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области

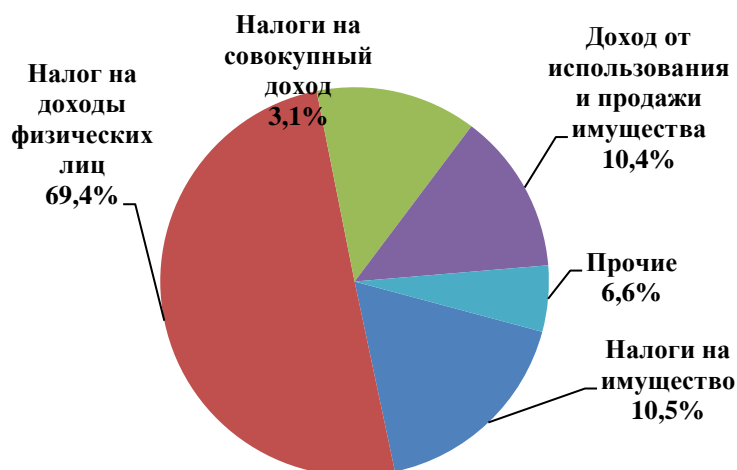
Доля собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году составит 27,5%.



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

- налог на доходы физических лиц 69,4%;
- налоги на имущество 10,5%;
- доходы от использования и реализации имущества 10,4%;
- акцизы 3,9%.

Структура собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году



5.2. Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годах

Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годах в соответствии с бюджетной классификацией сгруппированы по 10 основным направлениям (таблица 3).

Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годах

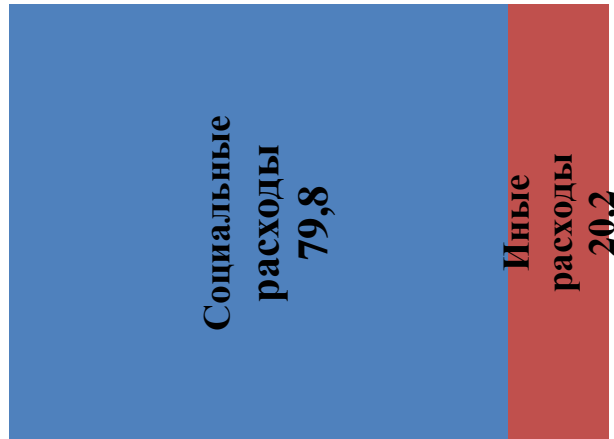
Таблица 3

(тыс. рублей)

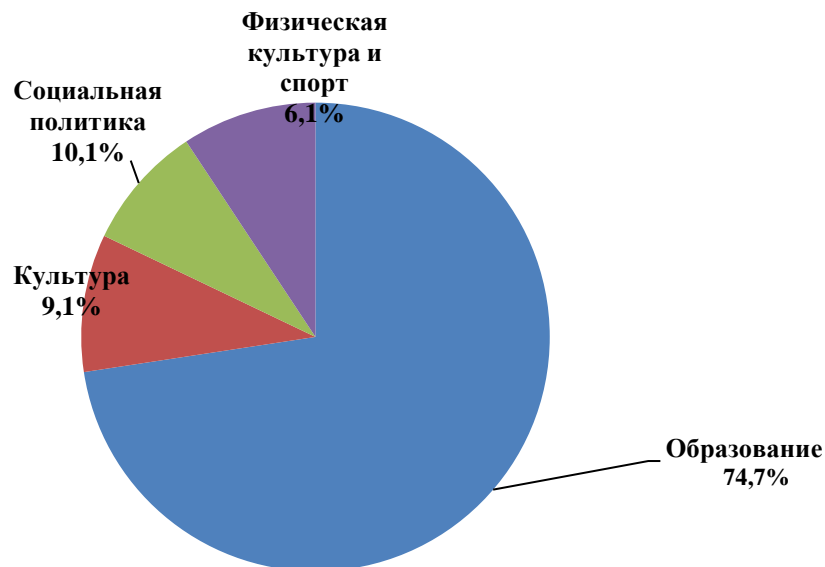
Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Общегосударственные вопросы	72 433,3	85 833,8	100 241,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	8 656,8	8 656,8	8 656,8
Национальная экономика	76 257,2	83 651,2	84 492,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	123 838,8	23 411,4	26 602,9
Охрана окружающей среды	17,0	17,0	17,0
Образование	827 385,9	785 141,9	731 702,3
Культура	100 859,5	100 338,3	100 342,3
Социальная политика	112 195,0	110 965,3	103 227,6
Физическая культура и спорт	67 116,3	64 143,8	77 590,7

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Обслуживание государственного и муниципального долга	41,0	39,8	26,2
ИТОГО:	1 388 800,8	1 262 199,3	1 232 900,0

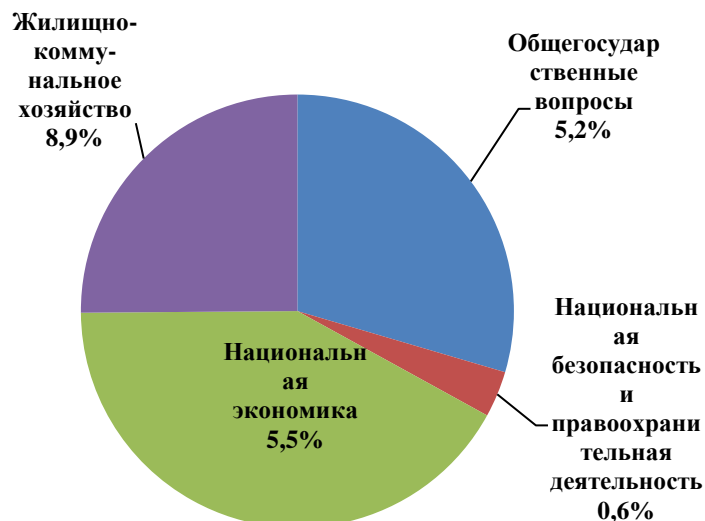
Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году, %



Социальные расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году



Несоциальный блок расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году



Основную долю в расходах бюджета Новозыбковского городского округа на 2024 год занимают «социальные» расходы (образование, культура, социальная политики, физическая культура и спорт). При этом на долю отрасли – образования – приходится 59,6% 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

6.1. Основные направления бюджетной политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Планирование и исполнение расходной части бюджета городского округа необходимо осуществлять с учетом следующим основных

направлений бюджетной политики городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов:

- Финансовое обеспечение действующих и принимаемых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации и недопущению неэффективных расходов бюджета;
- Обеспечение соблюдения условий, целей и порядка предоставления целевых средств федерального и областного бюджета в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и заключенными соглашениями.
- Достижение показателей муниципальных программ Новозыбковского городского округа Брянской области, выполнение (достижение) запланированных в муниципальных программах мероприятий (результатов).
- Повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок.
- Развитие информационных технологий в сфере управления муниципальными финансами Новозыбковского городского округа Брянской области.
- Обеспечение высокого уровня открытости и прозрачности бюджетного процесса в Новозыбковском городском округе Брянской области и высокого качества управления муниципальными финансами.

6.2. Основные направления налоговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Основные направления налоговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024-2026 годы сохраняют преемственность целей налоговой политики, определенных в предшествующих периодах, сконцентрированы на развитии доходной базы бюджета городского округа за счет наращивания стабильных доходных источников, мобилизации в бюджет имеющихся резервов и предусматривают:

- Увеличение налогового потенциала городского округа за счет стимулирования деловой активности, привлечения инвестиций, реализации высокоэффективных инвестиционных и инфраструктурных проектов.

- Совершенствование налогового законодательства городского округа с учетом изменений в налоговом законодательстве Российской Федерации и Брянской области.
- Дальнейшее совершенствование налогового администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов налоговых и неналоговых доходов за качественное прогнозирование, своевременность, полноту поступлений и сокращение задолженности администрируемых платежей в бюджет городского округа.
- Совершенствование муниципальной практики налогообложения от кадастровой стоимости по имущественным налогам.
- Взаимодействие органов всех уровней по выполнению мероприятий, направленных на повышение собираемости доходов и выполнение утвержденных годовых назначений бюджета городского округа.
- Проведение ежегодной оценки эффективности местных налоговых расходов (льгот) и принятие решений о продлении действия, пересмотре условий предоставления с учетом результата оценки эффективности налоговых льгот.
- Отказ от бессрочности и недопущение предоставления новых налоговых льгот, не соответствующих целям социально – экономического развития городского округа.
- Проведение мероприятий по повышению эффективности управления государственной и муниципальной собственностью, природными ресурсами.
- Повышение эффективности управления дебиторской задолженностью по доходам.
- Совершенствование процесса межведомственного взаимодействия с налоговыми органами по предоставлению и составу информации об уплате налогов и сборов, формируемой в составе единого налогового платежа.

6.3. Основные направления долговой политики Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Реализация долговой политики в 2024-2026 годах будет осуществляться в соответствии со следующими целями:

- обеспечение сбалансированности бюджета Новозыбковского городского округа;

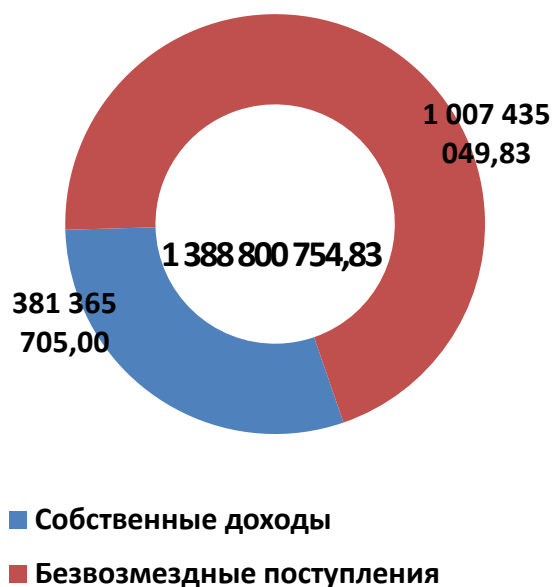
- - обеспечение выполнения показателей исполнения городского бюджета в размерах, характеризующих высокую долговую устойчивость Новозыбковского городского округа;
- снижение рисков в сфере управления муниципальным внутренним долгом;
- сохранение положительной кредитной истории Новозыбковского городского округа и, как следствие, снижение издержек, связанных с привлечением и обслуживанием муниципального внутреннего долга, с учетом ситуации на финансовом рынке;
- поддержание размера и структуры муниципального внутреннего долга на экономически безопасном уровне;
- развитие новых механизмов управления муниципальным внутренним долгом;
- недопущение принятия новых расходных обязательств городского округа, не обеспеченных источниками доходов;

Реализация долговой политики будет направлена на решение следующих задач:

- оптимизация платежей по муниципальному внутреннему долгу в целях недопущения пиков платежей по долговым обязательствам бюджета городского округа;
- раскрытие информации о муниципальном долге;
- обеспечение контроля показателей долговой устойчивости (предельных объемов муниципального долга и расходов на обслуживание муниципального долга), предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

7. Параметры бюджета в абсолютном выражении

По состоянию на 01 января 2023 года численность постоянного населения Новозыбковского городского округа составляла 48 937 человек.



Доходы бюджета Новозыбковского городского округа на 1 жителя в 2024 году:

28 379,36 рублей – всего, 7 792,99 рублей – собственные, 20 586,37 рублей – безвозмездные.

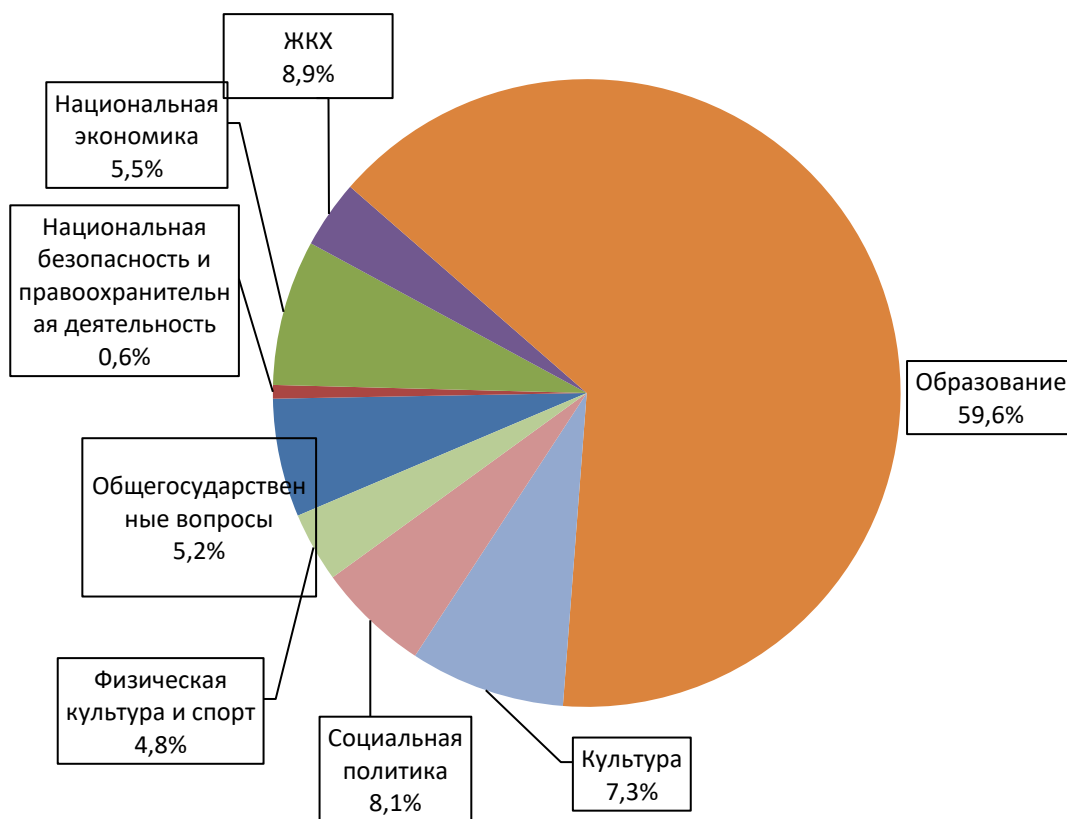
Основным источником формирования собственных доходов бюджета Новозыбковского городского округа является налог на доходы физических лиц.

В 2024 году поступления налога на доходы физических лиц составят 264 534 000,00 рублей или 69,4% от всех налоговых и неналоговых доходов, который платят около 9,250 тыс. человек (численность работающих на территории Новозыбковского городского округа).

В среднем каждый работающий житель округа платит в бюджет округа 264 534 000,00 рублей / 9 250 человек / 12 месяцев = 2 383,19 рублей в месяц налога на доходы физических лиц.

Расходы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на одного жителя города в месяц составляют в среднем 1 388 800 754,83 рублей / 48 937 человек / 12 месяцев = 2 364,95 рублей (28 379,40 рублей в год).

Структура расходов бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году



Расходы по отрасли «национальная экономика» составляют 76 257 193,20 рублей и включает в себя:

общеэкономические вопросы

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

сельское хозяйство и рыболовство

Организация проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев

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 Новозыбковского городского округа Брянской области – 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.

связь и информатика

Развитие информационного общества и формирование электронного правительства.

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 Брянской области в 2024 году представлена в таблице 4.

Структура дорожного фонда Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 году

Таблица 4
(рублей)

№	Источники бюджетных ассигнований дорожного фонда	Объём поступлений на 2024 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	14 952 105,00
2	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков 79%	3 673 500,00
3	доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) 100%	5 600 000,00
	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 (100%)	1 986 600,00
4	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (50%)	11 920 000,00
6	Итого по налоговым и неналоговым доходам	38 132 205,00
7	Субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним в рамках подпрограммы "Автомобильные дороги" государственной программы "Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области"	17 784 502,00
8	Итого размер дорожного фонда Новозыбковского городского округа Брянской области	55 916 707,00

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 2024 год занимают «социальные» расходы (образование, культура, социальная политика, физическая культура и спорт) или 79,8% 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 3 539 ребенка в возрасте от 0 до 7 лет, из них количество детей, посещающие дошкольные образовательные организации 1691 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 162 педагогических работников.

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 6261 человек. Число обучающихся по программам общего образования – 5210 человек. На территории Новозыбковского городского округа Брянской области осуществляют свою деятельность 16 общеобразовательных учреждений и 9 филиалов (структурных подразделений) к школам. Среднесписочная численность педагогических работников школ города составляет 399 человек.

Дополнительное образование

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

- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Спортивная школа г. Новозыбкова имени В.И. Александра»;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Дом детского творчества» г. Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа имени И.Д. Кобзона» города Новозыбкова;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Новозыбковская детская художественная школа».

Среднесписочная численность педагогических работников в указанных учреждениях составляет 62 человека.

Культура

Новозыбковский городской округ считается одним из активных городов Брянской области, по количеству реализуемых крупнейших всероссийских, международных и региональных культурных проектов.

На территории городского округа осуществляют свою деятельность следующие учреждения культуры:

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

- Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Культурно-досуговое объединение сельских домов культуры Новозыбковского городского округа».

Число работников (специалистов), занятых непосредственно в отрасли культуры, составляет 104 человека.

Физическая культура и спорт

На территории Новозыбковского городского округа Брянской области осуществляет свою деятельность:

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

- Муниципальное бюджетное учреждение «Спортивная школа» города Новозыбкова.

Среднесписочная численность работников занятых в данной отрасли составляет 59 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 бюджет Новозыбковского городского округа Брянской области, являются муниципальные программы.

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 2024 году на территории муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области будет осуществляться реализация 9 муниципальных программ (таблица 5).

Таблица 5
(тыс. рублей)

2023 год (оценка)		2024 год		2025 год	2026 год
Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области	262 352	Реализация полномочий органа местного самоуправления муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области	272 341	275 456	271 845
Развитие муниципальной системы образования	731 134	Развитие муниципальной системы образования	847 187	804 958	751 532
Управление муниципальными финансами	9 644	Управление муниципальными финансами	10 002	10 000	9 987
Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта	139 687	Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта	139 538	139 017	152 468
Управление муниципальным имуществом	11 496	Управление муниципальным имуществом	10 036	10 036	10 036
Обеспечение жильем молодых семей	994	Обеспечение жильем молодых семей	1 989	1 989	1 989
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	6	6	6

Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области	16 146	Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы на территории Новозыбковского городского округа Брянской области	15 409	0	0
Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области на 2022-2045 годы	28 000	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Новозыбковский городской округ Брянской области на 2022-2045 годы	0	0	0
Повышение качества водоснабжения населения Новозыбковского городского округа на 2019-2024 годы	82 340	Повышение качества водоснабжения населения Новозыбковского городского округа на 2019-2024 годы	84 956	0	0
ИТОГО:	1 281 798	ИТОГО:	1 381 464	1 241 462	1 197 863

Объемы расходов на реализацию муниципальных программ на 2024—2026 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 2024 – 2026 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;
- 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	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних)	1 684 959,00	1 493 090,00	88,6	1 493 090,00	1 493 090,00
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления,	561 653,00	597 236,00	106,3	597 236,00	597 236,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации деятельности административных комиссий)					
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях)	200,00	200,00	100	200,00	200,00
Поощрение победителей областного конкурса "Лучшее муниципальное образование Брянской области в сфере профилактики правонарушений"	50 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Организация проведения на территории Брянской области мероприятий по	242 711,89	255 486,20	105,3	12 774,31	281 034,82

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев					
Установление регулируемых тарифов на регулируемые перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок	56 165,00	59 724,00	106,3	59 724,00	59 724,00
Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров	561 653,00	597 236,00	106,3	597 236,00	597 236,00
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	4 224,00	13 045,00	в 3 раза	13 543,00	121 254,00
Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)	1 924 018,00	1 999 489,00	103,9	1 999 489,00	1 999 489,00
Руководство и управление в сфере установленных	28 546 045,00	31 635 042,00	110,8	31 635 042,00	31 635 042,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
функций органов местного самоуправления					
Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации	225 000,00	225 000,00	100,0	225 000,00	225 000,00
Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг	4 931 020,00	5 754 998,80	116,7	5 754 998,80	5 754 998,80
Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	34 932 305,89	38 803 506,73	111,1	38 803 506,73	38 803 506,73
Учреждения в сфере пожарной безопасности, защиты населения и территории муниципальных образований от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны	7 239 357,98	8 514 344,00	117,6	8 514 344,00	8 514 344,00
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности	500 000,00	50 000,00	10,0	0,00	0,00
Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиления борьбы с преступностью	70 000,00	70 000,00	100,0	70 000,00	70 000,00
Мероприятия в сфере пожарной безопасности	42 500,00	42 500,00	100,0	42 500,00	42 500,00
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	15 000,00	15 000,00
Мероприятия по обеспечению функционирования	13 200,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
комплекса "Безопасный город"					
Членские взносы некоммерческим организациям	84 000,00	84 000,00	100,0	84 000,00	84 000,00
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (СРЕДСТВА ДОРОЖНОГО ФОНДА)	34 684 961,90	35 332 168,86	101,9	23 525 131,71	23 702 163,71
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	16 061 260,00	17 789 000,00	110,8	17 789 000,00	17 789 000,00
Организация и обеспечение освещения улиц	11 121 421,00	11 621 880,00	104,5	11 621 880,00	11 621 880,00
Озеленение территории	4 555 586,00	2 995 000,00	65,7	3 059 200,00	3 159 000,00
Организация и содержание мест захоронения (кладбищ)	500 000,00	794 000,00	158,8	729 800,00	630 000,00
Мероприятия по благоустройству	4 370 996,07	0,00	0,0	0,00	0,00
Подготовка объектов ЖКХ к зиме (местный бюджет)	2 106 573,80	346 907,24	16,5	500 000,00	500 000,00
Мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами	600 000,00	500 000,00	83,3	500 000,00	500 000,00
Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям)	13 753 274,00	14 166 848,00	103,0	14 166 848,00	14 166 848,00
Капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда	5 423,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Инициативное бюджетирование	350 000,00	203 092,76	58,0	50 000,00	50 000,00
Развитие информационного общества и формирование электронного правительства	101 750,00	130 000,00	127,8	130 000,00	130 000,00
Исполнение исковых требований на основании	661 614,81	0,00	0,0	0,00	0,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
вступивших в законную силу судебных актов					
Мероприятия в сфере охраны окружающей среды	17 000,00	17 000,00	100,0	17 000,00	17 000,00
Мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства	3 057 774,15	8 440 000,00	в 2,8 раз	6 240 000,00	6 240 000,00
Реализация федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024годы"	0,00	62 438,25		0,00	0,00
Проведение комплексных кадастровых работ	4 151 542,55	0,00	0,0	3 359 259,89	3 755 469,07
Осуществление отдельных государственных полномочий в Брянской области по обеспечению дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	31 599 634,00	68 425 500,00	в 2,1 раза	67 181 400,00	59 429 700,00
Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности	15 000 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Подготовка объектов ЖКХ к зиме (Областной бюджет + софинансирование из местного бюджета)	0,00	0,00	0,0	0,00	3 191 489,36
Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним	35 971 957,11	18 334 538,14	51	36 669 076,29	36 669 076,29
Обеспечение жильем тренеров, тренеров преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области	1 997 368,42	2 972 500,00	148,8	0,00	0,00
Всего расходов:	262 352 149,57	272 340 770,98	103,8	275 456 279,73	271 845 281,78

По мероприятиям на 2024 год и плановый период 2025-2026 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 (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних), запланировано за счет средств областного бюджета на 2024 - 2026 годы по 1 493 090,00 рублей ежегодно, что составило 88,6% от ожидаемого исполнения 2023 года;

- на профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организацию деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации деятельности административных комиссий), запланировано за счет средств областного бюджета на 2024 - 2026 годы по 597 236,00 рублей ежегодно, что составило 106,3% от ожидаемого исполнения 2023 года;

- на профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организацию деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях), запланировано за счет средств областного бюджета на 2024 - 2026 годы по 200,00 рублей ежегодно, что составило 100% от ожидаемого исполнения 2023 года;

- 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев. В данном разделе программы

запланированы средства областного бюджета, предусмотренные на мероприятия в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на 2024 запланировано 255 486,20 рублей, что составило 105,3 % к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025 год - 12 774,31 рублей; 2026 год - 281 034,82 рублей;

- установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок запланированы средства на 2024-2026 годы в сумме 59 724,00 рублей ежегодно (средства областного бюджета);

- на осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров запланированы средства областного бюджета на 2024- 2026 годы по 597 236,00 рублей ежегодно, что составляет 106,3 % к ожидаемому исполнению 2023 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 2024 год 13 045,00 рублей, на 2025 год 13 543,00 рублей, на 2026 год – 121 254,00 рублей;

- на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации запланировано на 2024-2026 годы по 225 000,00 рублей ежегодно, что составляет 100% к ожидаемому исполнению 2023 года;

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления запланированы расходы на содержание Новозыбковской городской администрации на 2024-2026 годы по 33 634 531,00 рублей, (планирование расходов на выплату заработной платы аппарата произведено в соответствии проектами постановлений Правительства Брянской области «Об утверждении нормативов формирования в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов 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» и «О внесении изменений в постановление Правительства Брянской области от 11.12.2017 года № 633-п «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 опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации запланировано на 2024-2026 гг. по 225 000,00 рублей ежегодно, что составляет 100,0% к ожидаемому исполнению 2023 года;

- на содержание МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Новозыбковского городского округа Брянской области» запланировано на 2024-2026 гг. по 5 754 998,80 рублей ежегодно, что составило 116,7 % к ожидаемому исполнению 2023 года. При планировании было учтено увеличение МРОТ до 19 242,00 рублей, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,5 % с 01.01.2024 года; увеличение заработной платы на 4,5% с 01 октября 2024 года;

- на учреждение, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений запланированы расходы на содержание МКУ «Хозяйственно-расчетный отдел по обслуживанию деятельности муниципальных учреждений и органов местного самоуправления Новозыбковского городского округа» на 2024-2026 годы запланировано по 38 803 506,73 рублей. При планировании было учтено увеличение с 01.01.2024 года МРОТ до 19 242,00 рублей, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 4,5 % и увеличение заработной платы с 01 октября 2024 года на 4,5%;

- на учреждение в сфере пожарной безопасности, защиты населения и территории муниципальных образований от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны (МКУ «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Новозыбковского городского округа Брянской области») запланированы расходы на 2024 -2026 годы в объеме 8 514 344,00 рубля ежегодно или 117,6% исполнения ожидаемого плана 2023 года. При планировании было учтено увеличение МРОТ с 01.01.2024 года до 19 242,00 рублей, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг, средств связи на коэффициент индексации 4,5 % с 01.01.2024 года, увеличение заработной платы на 4,5% с 01 октября 2024 года;

- оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности на 2024 год запланированы средства в сумме 50 000,00 рублей;

- на совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью запланированы средства на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов в сумме 70 000,00 рублей, ежегодно;

- на мероприятия в сфере пожарной безопасности запланированы средства на 2024-2026 годы по 42 500,00 рублей ежегодно, или 100% ожидаемого исполнения 2023 года;

- 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 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов в сумме 15 000,00 рублей, ежегодно;

- членские взносы некоммерческим организациям на 2024-2026 годов запланированы по 84 000,00 ежегодно, что составляет 100 % от ожидаемого исполнения 2023 года;

- расходы на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (средства дорожного фонда на содержание дорожной отрасли) на 2024 год запланированы в сумме 35 332 168,86 рублей (101,9% к ожидаемому исполнению 2023 года), на 2025 год – 23 525 131,71 рублей, на 2026 год – 23 702 163,71 рублей;

- 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 предусмотрено на 2024-2026 годы по 17 789 000,00 рублей ежегодно или 110,8% исполнения ожидаемого плана 2023 года;

- на организацию и обеспечение освещения улиц на 2024-2026 годы запланировано по 11 621 880,00 рублей ежегодно, что составило 104,5% к ожидаемому исполнению 2023 года.

- расходы на озеленение территории на 2024 год запланированы в сумме 2 995 000,00 рублей, что составило 65,7% к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025 год запланировано 3 059 200,00 рублей, на 2026 год 3 159 000,00 рублей;

- расходы по организации и содержанию мест захоронения (кладбищ) на 2024 год запланированы денежные средства в сумме 794 000,00 рублей

ежегодно, что в 1,6 раз больше к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025 год запланировано 729 800,00 рублей, 2026 год - 630 000,00 рублей;

- на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме на 2024 год в сумме 346 907,24 рублей или 16,5% к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025-2026 годы запланировано по 500 000,00 рублей ежегодно;

- на мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами (содержание бани) запланированы средства на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов в сумме 500 000,00 рублей, ежегодно; что составило 83,3% к ожидаемому исполнению 2023 года. Средства запланированы, исходя из ресурсных возможностей городского бюджета и с учетом направления доходов от платной деятельности;

- на выплаты муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) запланировано на 2024-2026 годы по 14 166 848,00 рублей ежегодно, что составляет 103% к ожидаемому исполнению 2023 года;

- инициативное бюджетирование на 2024 год в сумме 203 092,76 рублей или 58,0% к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025-2026 годы запланировано по 50 000,00 рублей ежегодно;

- развитие информационного общества и формирование электронного правительства предусмотрены расходы на 2024-2026 годы по 130 000,00 рублей;

- мероприятия в сфере охраны окружающей среды. В данном разделе запланированы средства на работы по радиационно-гигиенической паспортизации городской черты, на 2024-2026 годы запланировано по 17 000,00 рублей ежегодно, что составило 100% к ожидаемому исполнению 2023 года;

- мероприятия в сфере архитектуры и градостроительства, средства на 2024 год запланированы в сумме 8 440 000,00 рублей, что в 2,8 раз больше к ожидаемому исполнению 2023 года; на 2025-2026 годы по 6 240 000,00 рублей ежегодно;

- на реализацию федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества» на 2019-2024 годы» запланированы расходы на 2024 год в сумме 62 438,25 рублей, (в том числе за счет средств областного бюджета 3 633,91 рублей, федерального бюджета - 56 931,19 рублей, средства бюджета городского округа в сумме 1 873,15 рублей);

- проведение комплексных кадастровых работ на 2025 год запланировано 3 359 259,89 рублей (в т.ч. средства федерального бюджета в сумме 2 997 803,43 рублей, областного бюджета в сумме 260 678,57 рублей, средства бюджета городского округа в сумме 100 777,89 рублей), на 2026 год

- 3 755 469,07 рублей (в т.ч. средства федерального бюджета в сумме 3 351 380,59 рублей, областного бюджета в сумме 291 424,41 рублей, средства бюджета городского округа в сумме 112 664,07 рублей);

- на обеспечение дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на 2024 год запланированы средства областного в сумме 68 425 500,00 рублей, повышение в 2,1 раза к ожидаемому исполнению 2023 года, на 2025 год 67 181 400,00 рублей, на 2026 год - 59 429 700,00 рублей;

- на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме на 2026 год запланировано – 3 191 489,36 рублей (в т.ч. средства областного бюджета - 3 095 744,68 рублей, средства бюджета городского округа - 95 744,68 рублей);

- расходы на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним (средства дорожного фонда на содержание дорожной отрасли) на 2024 год запланированы в сумме 18 334 538,14 рублей, (51,0% к ожидаемому исполнению 2023 года), (в т.ч. средства областного бюджета – 17 784 502,00 рублей, средства бюджета городского округа – 550 036,14 рублей), на 2025-2026 годы по 36 669 076,29 рублей ежегодно, (в том числе средства областного бюджета по 35 569 004,00 рублей ежегодно, средства бюджета городского округа в сумме 1 100 072,29 рублей ежегодно);

- на обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области запланированы средства областного бюджета на 2024 год в размере 2 972 500,00 рублей (в том числе за счет средств областного бюджета 2 883 325,00 рублей, средства бюджета городского округа в сумме 89 175,00 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;

- реализация единой государственной политики в сфере защиты прав и законных интересов несовершеннолетних.

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;

- 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.

Ответственный исполнитель: Отдел образования Новозыбковской городской администрации.

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 19 242,00 рублей, что на 3000,00 рублей больше чем в 2023 году (+18,5%), увеличение фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, на которых не распространяется действие Указов Президента от 07.05.2021 №597, от 01.06.2021 №761, от 28.12.2012 №1688 и работников органов местного самоуправления на коэффициент инфляции 1,045 на 2024 год с 1 октября, увеличение расходов на оплату коммунальных услуг и средств связи на коэффициент индексации 1,045 на 2024 год с 1 января, планирование отдельных мероприятий муниципальной программы в 2025-2026 году произведено за счет условно утвержденных расходов бюджета. Средняя заработная плата педагогических

работников в школах на 2024 год составит 37 702,00 рублей, что на 3 396,00 рублей больше, чем в 2023 году (+9,9%), средняя заработная плата педагогических работников в детских садах на 2024 год составит 37 074,00 рублей, что на 3 340,00 рублей больше, чем в 2023 году (+9,9%), средняя заработная плата педагогических работников в учреждениях дополнительного образования на 2024 год составит 35 953,00 рублей, что на 3 239,00 рублей больше чем в 2023 году (+9,9%).

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Осуществление отдельных полномочий в сфере образования	447 834 618,00	503 208 931,00	112,4	503 208 931,00	503 208 931,00
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	4 319 730,00	5 347 749,00	123,8	5 347 749,00	5 347 749,00
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	380 800,00	380 000,00	99,8	394 400,00	408 400,00
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	2 246 612,00	2 388 944,00	106,3	2 388 944,00	2 388 944,00
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей; подготовка граждан выразивших желание стать опекунами или попечителями совершеннолетних недееспособных или не полностью дееспособных граждан	78 000,00	86 000,00	110,3	86 000,00	86 000,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
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	18 512 688,00	21 799 856,00	117,8	21 799 856,00	21 799 856,00
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	23 774 520,00	24 373 440,00	102,5	23 436 000,00	23 436 000,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	3 246 465,00	3 289 558,00	101,3	3 289 558,00	3 289 558,00
Дошкольные образовательные организации	23 537 239,18	23 602 907,71	100,3	7 229 561,40	7 229 561,40
Общеобразовательные организации	56 603 165,83	54 477 832,44	96,2	31 466 633,02	37 893 177,25
Организации дополнительного образования	27 440 385,82	29 597 393,02	107,9	29 597 393,02	29 597 393,02
Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	76 846 742,41	93 820 018,95	122,1	93 820 018,95	93 820 018,95
Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет	180 000,00	180 000,00	100,0	180 000,00	180 000,00
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	19 174 917,31	18 505 254,36	96,5	17 624 821,95	17 159 076,18
Модернизация школьных систем образования	19 330 353,11	60 161 250,57	в 3,1 раза	60 161 250,57	0,00
Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	1 331 228,57	1 331 228,57	100	1 331 228,57	1 331 228,57
Оказание поддержки спортивным сборным командам	483 720,22	0,00	0,0	0,00	0,00
Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях	697 315,96	683 585,57	98,0	0,00	0,00
Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций	1 007 414,55	357 960,82	35,5	0,00	0,00

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта	271 329,78	0,00	0,0	0,00	0,00
Обновление материально-технической базы оборудованием, средствами обучения и воспитания для создания информационных систем в образовательных организациях	189 393,94	0,00	0,0	0,00	0,00
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	3 647 352,49	3 595 539,61	98,6	3 595 539,61	4 356 370,71
Всего расходов:	731 133 992,17	847 187 449,62	115,87	804 957 885,09	751 532 264,08

Объем расходов бюджета городского округа по программе в 2024 году составит 847 187 449,62 рублей, что на 116 053,46 тыс. рублей (115,87%) больше ожидаемого исполнения 2023 года.

Отклонения в расходах сложились в связи с увеличением расходов в 2024 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 2023 году 447 834 618,00 рублей, в 2024 году - 503 208 931,00 рублей, увеличение на 55 374 313,00 рублей, что связано с ростом количества учащихся в школах;
- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций: в 2023 году в сумме 23 774 520,00 рублей, в 2024 году - 24 373 440,00 рублей;
- компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих общеобразовательную

программу дошкольного образования: в 2023 году в сумме 4 319 730,00 рублей, в 2024 году - 5 347 749,00 рублей;

- организация дополнительного образования детей: в 2023 году 27 440 385,82 рублей, в 2024 году - 29 597 392,02 рубля.

Основными статьями расходов в рамках муниципальной программы являются:

- субвенция на финансовое обеспечение осуществления отдельных полномочий в сфере образования на 2024-2026 годы 503 208 931,00 рублей ежегодно, в том числе:

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях на 2024-2026 годы в объеме 161 724 377,00 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 2024-2026 годы - 338 770 154,00 рубля 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 2024-2026 годы в сумме 2 714 400,00 рублей ежегодно.

Из федерального бюджета выделены средства на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в 2024 году 24 373 440,00 рублей, в 2025-2026 годах 23 436 000,00 рублей ежегодно.

На организацию отдыха детей в каникулярное время в лагерях с дневным пребыванием на базе образовательных организаций предусмотрены расходы на 2024-2026 годы в сумме 1 331 228,57 рублей ежегодно (средства бюджета городского округа в сумме 399 368,57 рублей ежегодно, средства областного бюджета - 931 860,00 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 2024-2026 годы по 5 347 749,00 рублей ежегодно.

На создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» выделена субсидия на 2024 год в сумме 683 585,57 рублей, сумма софинансирования из бюджета городского округа составит 20 507,57 рублей.

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 2024 год – 357 960,82 рублей. Сумма софинансирования из бюджета городского округа составит 10 738,82 рублей.

Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей выделено из областного бюджета на 2024 год – 380 000,00 рублей, на 2025 год - 394 400,00 рублей, на 2026 год - 408 400,00 рублей.

Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству выделено из областного бюджета на:

- организацию 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 выделено из областного бюджета на 2024-2026 годы – по 2 388 944,00 рубля ежегодно;
- организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей; подготовка граждан выразивших желание стать опекунами или попечителями совершеннолетних недееспособных или не полностью дееспособных граждан на 2024-2026 годы по 86 000,00 рублей ежегодно;
- организацию 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 на 2024-2026 годы – 21 799 856,00 рублей ежегодно.

В бюджете городского округа на 2024 год предусмотрены расходы:

на питание в ДДУ в сумме 4 355 990,00 рублей. Стоимость питания на одного воспитанника увеличилась на 5 рублей. (в 2023 году -10 рублей, в 2024 году 15 рублей). Питанием охвачено 1 640 детей, в том числе дети-

инвалиды, дети –сироты, дети, оставшиеся без попечения родителей, дети с туберкулезной интоксикацией, дети, один из родителей которых призван на военную службу по мобилизации. На заготовку овощей запланировано 530 240,00 рублей.

на питание учащихся в школах городского округа на 2024 год запланированы расходы в сумме 8 574 795,5 рублей. Стоимость питания на одного учащегося увеличилась на 2 рубля. (в 2023 году -13 рублей, в 2024 году 15 рублей). Питанием охвачено 3134 учащихся (5-11 классы), в том числе учащиеся из семей не льготной категории, учащиеся из малообеспеченных и многодетных семей, учащиеся с ограниченными возможностями здоровья, учащиеся, один из родителей которых призван на военную службу по мобилизации, учащиеся, посещающие группы продленного дня, один из родителей которых призван на военную службу по мобилизации.

на питание детям, осваивающим образовательную программу на дому, запланированы расходы в сумме 282 240,00 рублей на 48 детей.

В рамках организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование (1-4 классы) в 2024 году запланированы расходы в сумме 16 873 090,93 рублей - федеральные средства, 1 077 005,80 рублей – областные средства, софинансирование за счет средств городского округа - 555 173,63 рублей. Горячим питанием охвачено 1 931 учащихся.

На проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства РФ запланировано на 2024-25 годы - 3 595 539,61 рублей ежегодно, в 2026 году - 4 356 370,71 рублей.

На реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования запланированы расходы на 2024-25 годы в сумме 60 161 250,57 рублей ежегодно.

Из общего объема расходов на финансирование программы в 2024-2026 годах предусматривается выделение средств за счет городского округа на содержание:

- дошкольных образовательных организаций – на 2024 год в объеме 23 602 907,71 рублей, на 2025-26 годы в объеме 7 229 561,4 рублей ежегодно (остальные средства предусмотрены в условно-утвержденных расходах);
- общеобразовательные организации – на 2024 год в сумме 55 156 499,92 рублей, на 2025 год в сумме 32 723 677,00 рублей, на 2026 год в сумме

38 296 583,79 рублей (остальные средства предусмотрены в условно-утвержденных расходах);

- организации дополнительного образования - на 2024-26 годы в сумме 29 597 393,02 рублей ежегодно.

- учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений - на 2024-26 годы в сумме 93 820 018,95 рублей ежегодно;

- руководство и управление в сфере установленных функций - на 2024-26 годы в объеме 3 289 558,00 рублей ежегодно.

На организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет запланировано на 2024-2026 годы по 180 000,00 рублей ежегодно.

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	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/2023	2025 год	2026 год
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	9 020 480,00	9 960 617,00	110,4	9 960 617,00	9 960 617,00
Обслуживание муниципального долга	41 000,00	41 000,00	100,0	39 765,00	26 175,00
Итого	9 643 835,00	10 001 617,00	103,7	10 000 382,00	9 986 792,00

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 2024 - 2026 годы в сумме 9 960 617,00 рублей (ежегодно), или 110,4% к ожидаемому исполнению плана 2023 года.

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2024 году 41 000,00 рублей, в 2025 году – 39 765,00 рублей, в 2026 году 26 175,00 рублей - это связано со снижением долговой нагрузки бюджета городского округа (выплаты процентов по бюджетному кредиту).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ 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;
- работа с семьей, детьми и молодежью.

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:

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Государственная поддержка отрасли культуры (Федеральный проект "Культурная среда") (Оснащены образовательные учреждения в сфере культуры (детские школы искусств по видам искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	4 374 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Техническое оснащение муниципальных музеев	2 906 541,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Региональный проект «Творческие люди»	107 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием (региональный проект "Спорт-норма жизни")	2 573 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области	129 411,00	151 200,00	116,80	151 200,00	151 200,00
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	2 497 169,00	2 582 279,00	103,40	2 582 279,00	2 582 279,00
Предоставление дополнительного образования в образовательных учреждениях сферы культуры	23 024 653,76	25 095 380,27	109,00	25 095 380,27	25 095 380,27
Библиотечное обслуживание населения	19 503 375,10	21 390 994,74	109,70	21 390 994,74	21 390 994,74
Музейное обслуживание населения	3 916 629,36	4 250 794,80	108,50	4 250 794,80	4 250 794,80
Предоставление культурно-досуговых услуг	35 782 728,36	37 990 524,28	106,20	37 990 524,28	37 990 524,28
Спортивно-оздоровительные комплексы и центры	31 036 452,82	31 257 028,10	100,70	31 257 028,10	31 257 028,10

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Организации, осуществляющие спортивную подготовку	9 493 952,60	13 425 617,54	141,40	13 425 617,54	13 425 617,54
Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	26 200,00	15 000,00	57,30	15 000,00	15 000,00
Мероприятия по развитию физической культуры и спорта	395 779,00	400 000,00	101,10	400 000,00	400 000,00
Оказание поддержки спортивным сборным командам	1 606 985,61	1 657 769,89	103,20	1 657 769,89	1 657 769,89
Мероприятия по работе с семьёй, детьми и молодёжью	100 000,00	300 000,00	300,00	300 000,00	300 000,00
Мероприятия по развитию культуры	456 280,02	348 408,02	76,40	348 408,02	348 408,02
Уплата налогов, сборов и иных обязательных платежей	1 072,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	0,00	521 407,11	0,00	0,00	0,00
Государственная поддержка отрасли культуры (Федеральный проект "Сохранение культурного и исторического наследия") (Проведение мероприятий по комплектованию книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек субъектов Российской Федерации)	179 619,15	151 562,89	84,50	151 759,79	155 721,05
Развитие материально-технической базы и обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки	1 063 829,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта	510 664,89	0,00			

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Региональные проекты, не входящие в национальные проекты (Закупка и монтаж оборудования для создания "умных" спортивных площадок)	0,00	0,00			13 446 884,54
Всего расходов:	139 686 657,96	139 537 966,64	99,70	139 016 756,43	152 467 602,23

По программе «Развитие и сохранение культуры, физической культуры и спорта» в 2024 году расходы бюджета городского округа запланированы на сумму 139 537 966,64 рублей.

При формировании бюджета городского округа на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов предусмотрены ассигнования с учетом 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. Средняя заработная плата работников культуры на 2024 год составит 35 210,00 рублей, что на 4 449,00 рублей больше чем 2023 году (рост 14,5%), средняя заработная плата работников дополнительного образования на 2024 год составит 35 953,00 рублей, что на 4 558,00 рублей больше чем 2023 году (рост 14,5%);
- повышение минимального размера оплаты труда с 01 января 2024 года до 19 242 рублей, что на 3 000,00 рублей больше, чем в 2023 году (рост 18,5%);
- на индексацию с 1 октября 2024 года на 4,5% действующего фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры, на которых не распространяется действие «майских» указов Президента.

Расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников по отрасли культура на 2024 год запланированы в объеме 108 662,9 тыс. рублей (с учетом поступления денежных средств от оказания платных услуг) в том числе:

- в учреждениях культуры - 54 119,0 тыс. рублей;
- в учреждениях дополнительного образования – 23 856,3 тыс. рублей;
- в учреждениях физкультуры и спорта – 28 233,6 тыс. рублей;
- руководство и управление в сфере культуры – 2 454,0 тыс. рублей.

Коммунальные расходы запланированы в объеме 23 502,9 тыс. рублей, в том числе:

- в учреждениях культуры – 7 113,9 тыс. рублей;
- в учреждениях дополнительного образования – 930,5 тыс. рублей;

в учреждениях физкультуры и спорта – 15 458,5 тыс. рублей.

На содержание имущества, на налоги, связь, гсм и на прочие работы и услуги в 2024 году планируется направить – 3 782,0 тыс. рублей, в том числе:

- на учреждения культуры 2 399,4 тыс. рублей;
- на учреждения дополнительного образования 308,6 тыс. рублей;
- на учреждения физкультуры и спорта 990,5 тыс. рублей;
- на руководство и управление в сфере культуры 83,5 тыс. рублей.

Расходы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы по учреждениям культуры, дополнительного образования, физической культуры и спорта запланированы в равных объемах, в том числе по учреждениям:

- на финансирование Отдела культуры спорта и молодёжной политики Новозыбковской городской администрации – 2 582,3 тыс. рублей ежегодно;
- на МБУК «Городской Дом культуры» и сельские ДК – 37 990,5 тыс. рублей ежегодно;
- на МБУК «Новозыбковский краеведческий музей» – 4 250,8 тыс. рублей ежегодно;
- на МБУК «Новозыбковская городская централизованная библиотечная система» – 21 391,0 тыс. рублей ежегодно;
- на учреждения дополнительного образования сферы культуры – 25 095,4 тыс. рублей ежегодно;
- на МБУ «Физкультурно – оздоровительный комплекс» – 31 257,0 тыс. рублей ежегодно;
- на МБУ «Спортивная школа» города Новозыбкова – 13 425,6 тыс. рублей ежегодно.

Также по данной программе на 2024 год запланированы ассигнования на следующие мероприятия:

- 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 – 151,2 тыс. рублей (за счет средств областного бюджета) ежегодно;
- на мероприятия по развитию физической культуры и спорта - 400,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета городского округа);
- на оказание поддержки спортивным сборным командам – 1 657,8 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета городского округа);

- на мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью – 300,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета городского округа);
- противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту – 15,0 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета городского округа);
- на мероприятия по развитию культуры – 348,4 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета городского округа);
- на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек (ремонт домов культуры) – 521,4 тыс. рублей (в том числе: за счет средств бюджета городского округа 15,6 тыс. рублей, за счет средств областного и федерального бюджетов 505,8 тыс. рублей);
- на государственную поддержку отрасли культуры на 2024 год запланировано 151,5 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета городского округа 4,5 тыс. рублей, за счет средств областного и федерального бюджетов 147,0 тыс. рублей), на плановый период 2025 года запланировано по 151,8 тыс. рублей (в том числе: за счет средств бюджета городского округа 4,6 тыс. рублей, за счет средств областного и федерального бюджетов 147,2 тыс. рублей) (ЦБС на увеличение книжного фонда), на 2026 год в сумме 155,7 тыс. рублей;
- на региональные проекты, не входящие в национальные проекты (Закупка и монтаж оборудования для создания «умных» спортивных площадок) на 2026 год запланировано 13 446,9 тыс. рублей (в том числе: за счет средств бюджета городского округа 403,4 тыс. рублей, за счет средств областного и федерального бюджетов 13 043,5 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	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	6 871 972,00	7 341 198,00	106,8	7 341 198,00	7 341 198,00
Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации	4 000,00	4 000,00	100,0	4 000,00	4 000,00
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности	1 384 757,22	500 000,00	36,1	500 000,00	500 000,00
Мероприятия по землеустройству и землепользованию	80 630,33	90 000,00	111,6	90 000,00	90 000,00
Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования	689 547,70	720 577,35	104,5	720 577,35	720 577,35
Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления	1 807 858,29	1 209 930,00	66,9	1 209 930,00	1 209 930,00
Прочие мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства	137 337,58	100 000,00	72,8	100 000,00	100 000,00
Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов	362 599,11	0,00	0,0	0,0	0,0
Уплата налогов, сборов и иных обязательных платежей	157 369,67	70 000,00	44,5	70 000,00	70 000,00
Итого	11 496 071,90	10 035 705,35	87,3	10 035 705,35	10 035 705,35

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 2024 в сумме 7 341 198,00, или 106,8% к ожидаемому исполнению плана 2023 году, на 2025 – 2026 годы в сумме 7 341 198,00 рублей ежегодно;

- на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации запланированы средства в сумме 4 000,00 рублей ежегодно;

- на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности запланировано в 2024 -2026 годы 500 000,00 рублей ежегодно;

- мероприятия по землеустройству и землепользованию запланированы в 2024 – 2026 годы 90 000,00 рублей ежегодно;

- эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования в 2024 – 2026 годах предусмотрены в сумме 720 577,35 рублей ежегодно;

- уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления предусмотрены на 2024 – 2026 годы в сумме 1 209 930,00 рублей ежегодно;

- прочие мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства предусмотрены на 2024 – 2026 годы в сумме 100 000,00 рублей ежегодно;

- уплата налогов, сборов и иных платежей - расходы в 2024 – 2026 годы запланированы в сумме 70 000,00 рублей ежегодно.

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	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/2023	2025 год	2026 год
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	994 518,00	1 989 036,00	в 2,0 раза	1 989 036,00	1 989 036,00
Итого	994 518,00	1 989 036,00	в 2,0 раза	1 989 036,00	1 989 036,00

По данной программе в 2024 - 2026 годы предусмотрены средства в сумме 1 989 036,00 рублей ежегодно, в том числе средства федерального и областного бюджетов в сумме 1 420 740,00 рублей, средства бюджета городского округа в сумме 568 296,00 рублей ежегодно (2 семьи).

**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	2023 год	2024 год	2024/2023	2025 год	2026 год
Поддержка малого и среднего предпринимательства	5 000,00	6 000,00	120,0	6 000,00	6 000,00
Итого	5 000,00	6 000,00	120,0	6 000,00	6 000,00

По программе предусмотрены расходы в сумме 6 000,00 рублей на 2024-2026 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: Отдел архитектуры и градостроительства Новозыбковской городской администрации.

Основные направления расходов:

Направление расходов	(рублей)				
	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Реализация программ формирования современной городской среды	16 145 794,31	15 409 387,69	95,4	0,00	0,00
Итого	16 145 794,31	15 409 387,69	95,4	0,00	0,00

По программе предусмотрены расходы в 2024 году в сумме 15 409 387,69 рублей (в том числе средства федерального бюджета – 15 102 740,87 рублей, средства областного бюджета – 152 552,84 рублей, средства бюджета городского округа – 154 093,88 рублей).

В 2025-2026 годах средства по данной программе не предусмотрены, в связи окончанием срока действия программы в 2024 году.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«ПОВЫШЕНИЕ КАЧЕСТВА ВОДОСНАБЖЕНИЯ НАСЕЛЕНИЯ
НОВОЗЫБКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2019-2024 ГГ.»**

Цель муниципальной программы:

- обеспечение жителей Новозыбковского городского округа качественной питьевой водой в достаточном количестве.

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение строительства и реконструкции объектов питьевого водоснабжения Новозыбковского городского округа;
- реализация федерального проекта «Чистая вода».

Ответственный исполнитель: Новозыбковская городская администрация; МУП «Новозыбковский городской водоканал».

Основные направления расходов:

(рублей)

Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/ 2023	2025 год	2026 год
Региональный проект «Чистая вода (Брянская область)»	82 340 029,51	84 955 522,55	103,2	0,00	0,00
Итого	82 340 029,51	84 955 522,55	103,2	0,00	0,00

По программе предусмотрены расходы в 2024 году в сумме 84 955 522,55 рублей (в том числе средства федерального бюджета в сумме 69 053 262,41 рублей, средства областного бюджета – 15 052 704,92 рублей, средства бюджета городского округа – 849 555,22 рублей).

В 2025-2026 годах средства по данной программе не предусмотрены, в связи окончанием срока действия программы в 2024 году.

НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НОВОЗЫБКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

Анализ расходов бюджета городского округа, не включенных в муниципальные программы Новозыбковского городского округа Брянской области, представлен в таблице 6.

Таблица 6

Анализ непрограммных расходов бюджета городского округа в 2023 – 2026 годах

(рублей)

Главный распорядитель бюджетных средств	Направление расходов	2023 год (ожидаемые)	2024 год	2024/2023	2025 год	2026 год
Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации	Условно утвержденные расходы	0,0	0,0	0,00	13 400 000,00	27 700 000,00

Новозыбковская городская администрация, Финансовый отдел, Отдел образования, Отдел культуры, спорта и молодежной политики, Комитет по управлению имуществом	Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	1 292 301,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Финансовый отдел Новозыбковской городской администрации, Новозыбковская городская администрация	Резервный фонд Новозыбковской городской администрации	8 896 800,00	400 000,00	4,5	400 000,00	400 000,00
Новозыбковский городской Совет народных депутатов	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	3 494 899,69	3 688 570,00	105,5	3 688 570,00	3 688 570,00
	Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации	150 000,00	150 000,00	100,0	150 000,00	150 000,00
Контрольно-счетная палата Новозыбковского городского округа	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	3 022 983,00	3 098 729,00	102,5	3 098 729,00	3 098 729,00
Итого:		16 856 983,69	7 337 299,00	43,5	20 737 299,00	35 037 299,00

Условно утвержденные расходы в 2025 году – 13 400 000,00 рублей, в 2025 году – 27 700 000,00 рублей.

Резервный фонд местной администрации на 2024-2026 годы запланирован в сумме 400 000,00 рублей ежегодно. Средства резервного фонда предназначены для финансирования непредвиденных расходов.

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

Основным показателем сбалансированности бюджета Новозыбковсго городского округа Брянской области 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 Брянской области кредитами кредитных организаций;
- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в течение соответствующего финансового года.

На 2024 год бюджет Новозыбковского городского округа Брянской области сбалансирован – т.е. расходы равны доходам.

Структура источников финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области на 2024 год представлена в таблице 7.

Таблица 7

Структура источников финансирования дефицита бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области в 2024 - 2026 годах

(рублей)

Наименование показателя	Сумма на 2024 год	Сумма на 2025 год	Сумма на 2026 год
Источники финансирования дефицита бюджета городского округа, всего	0	-13 666 666,66	-13 666 666,66
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	0	0	0
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0	0	0
Привлечение бюджетных кредитов от бюджетов других уровней	0	0	0
Погашение бюджетных кредитов от бюджетов других уровней	0	-13 666 666,66	-13 666 666,66
Изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета.	0	0	0

Ещё одним показателем, характеризующим финансовую устойчивость бюджетной системы бюджета Новозыбковского городского округа Брянской области, 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 8

Муниципальный долг Новозыбковского городского округа Брянской области
в 2024 году

(рублей)

	Объем муниципального долга	% в объеме налоговых и неналоговых доходов
На 1 января 2025 года	41 000 000,00	10,7
На 1 января 2026 года	27 333 333,34	6,0
На 1 января 2027 года	13 666 666,68	2,7

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, 5-69-24, 5-69-45, 5-19-59, 5-25-34, 5-19-21, 5-14-17

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

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