**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на 2016 год**

**Пугачевского муниципального района**

24 декабря 2015 года

Ответственный исполнитель:

# Финансовое управление администрации Пугачевского муниципального района

Адрес: 413700, Саратовская область,

г. Пугачев, ул.Топорковская, 17   
 Электронная почта: [fo35pugach@mail.ru](mailto:fo35pugach@mail.ru)

**График работы финансового управления:**

с 08.00 до 17.00 (обед с 12.00 до 13.00)

Ответственные за формирование бюджета для граждан:

* Начальник финансового управления – Водолазова Татьяна Владимировна,

тел. 2-28-10

* начальник бюджетного отдела – Яндлечева Юлия Владимировна, тел. 2-28-19
* начальник отдела бюджетного учета и отчетности – Дементьева Ирина Ивановна, тел. 2-28-11

**Обращение к жителям Пугачевского района**

**Уважаемые жители и гости Пугачевского района!**

**Обращаем Ваше внимание на то, что бюджет для граждан на 2016 год составлен на основании Решения Собрания Пугачевского муниципального района от 24 декабря 2015 года № 340 «О бюджете Пугачевского муниципального района на 2016 год»**

**С решением Собрания Пугачевского муниципального района «О бюджете Пугачевского муниципального района на 2016 год», а так же с последующими внесенными изменениями в данное решение, можно ознакомиться на официальном сайте администрации Пугачевского муниципального района Саратовской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.**

Что такое «Бюджет для граждан»?

**«Бюджет для граждан»** познакомит вас с положениями основного документа Пугачевского муниципального района – районного бюджета на 2016 год.

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна как студентам, педагогам, врачам, молодым семьям, так и гражданским служащим, пенсионерам и другим категориям населения, так как районный бюджет затрагивает интересы каждого жителя Пугачевского района. Мы постарались в доступной и понятной форме для граждан, показать основные показатели районного бюджета.



Закон

Программы Народ Компании

Проекты БЮДЖЕТ Будущее

Президент Правительство Губернатор

Глава района

«Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы государственных финансов Российской Федерации, а так же муниципальных финансов Пугачевского района.

Бюджет играет центральную роль в экономике района и решении различных проблем в его развитии. Внимательное изучение бюджета дает представление о намерениях власти, ее политике, распределении ею финансовых ресурсов. Благодаря анализу бюджета можно установить, как распределяются денежные средства, расходуются ли они по назначению. Контроль за местным бюджетом особенно уместен, если иметь в виду, что он формируется за счет граждан и организаций. Эти средства изымаются в виде налогов, различных сборов и пошлин у физических и юридических лиц для проведения значимой для общества деятельности. Проверка фактического использования бюджетных средств - закономерный и обязательный процесс, особенно в условиях недостатка имеющихся резервов. Именно поэтому пришло время для опубликования простого и доступного для каждого гражданина анализа бюджета и бюджетных процессов. И мы надеемся, что данная презентация послужит обеспечению роста интереса граждан к вопросам использования бюджета. Ведь только при наличии у граждан чувства собственной причастности к бюджетному процессу и возможности высказать свое мнение можно рассчитывать на то, что население будет добросовестно участвовать как в формировании бюджета, так и его исполнении.

**Что такое бюджет?**

**БЮДЖЕТ – ЭТО ПЛАН ДОХОДОВ И РАСХОДОВ**

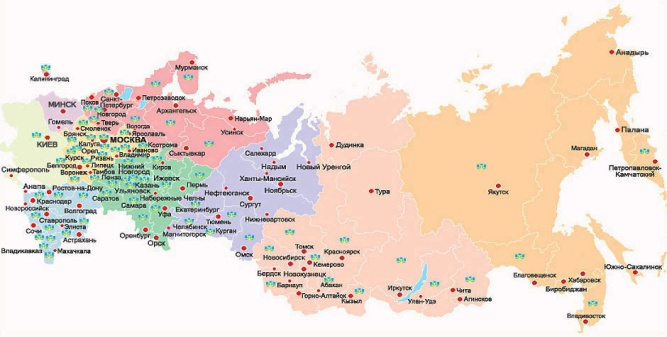
Каждый житель Пугачевского района является участником формирования этого плана с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Муниципальный район расходует поступившие доходы для выполнения функций в сфере образования, культуры, спорта, социального обеспечения, поддержки экономики, гарантий безопасности и правопорядка и др.

Граждане – и как налогоплательщики, и как потребители общественных услуг – должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение района средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.

**Какие бывают бюджеты?**







**Муниципальных образований**

(местные бюджеты)

**Российской Федерации** (федеральный бюджет, бюджет государственных внебюджетных фондов Российской Федерации)

**Субъектов Российской Федерации**

(региональные бюджеты, бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования)

**Консолидированный бюджет Пугачевского муниципального района Саратовской области**

**Бюджеты муниципальных образований**

**9**

**Районный бюджет**

**На чем основывается бюджет Пугачевского муниципального района?**

Бюджет составляется и утверждается сроком на один год – очередной финансовый год.

**Составление бюджета района основывается на:**

3

Основных направлениях бюджетной и налоговой

политики

2

Прогнозе

социально-экономического развития Пугачевского муниципального района

1

Бюджетном

послании

Президента

Российской

Федерации

**е этапы проходит**

**джет?**

Составление и утверждение районного бюджета – сложный и многоуровневый процесс, основанный на правовых нормах. Формирование, рассмотрение и утверждение районного бюджета происходят ежегодно.

* **Составление проекта бюджета**: До начала составления проекта районного бюджета администрацией Пугачевского муниципального района принимается нормативно-правовой акт, в котором определяются ответственные исполнители, порядок и сроки работы над документами и материалами, необходимыми для составления проекта районного бюджета. Непосредственное составление свода районного бюджета осуществляется финансовым управлением администрации Пугачевского муниципального района. Составленный проект районного бюджета финансовое управлением администрации Пугачевского муниципального района представляет на рассмотрение главе администрации Пугачевского муниципального района. Глава администрации ПМР представляет на рассмотрение в Собрание Пугачевского муниципального района проект решения о районном бюджете.
* **Рассмотрение проекта бюджета**: Проект районного бюджета рассматривается на публичных слушаниях, депутатами на бюджетной комиссии и заседаниях.
* **Утверждение бюджета**: Решение о районном бюджете на очередной финансовый год утверждается Собранием Пугачевского муниципального района.

**Общие характеристики бюджетов**

**Доходы – Расходы = Дефицит (Профицит)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Описание: http://im2-tub-ru.yandex.net/i?id=420006276-11-72&n=21 | Описание: http://im2-tub-ru.yandex.net/i?id=420006276-11-72&n=21 | Описание: http://im2-tub-ru.yandex.net/i?id=420006276-11-72&n=21 | Описание: http://im2-tub-ru.yandex.net/i?id=420006276-11-72&n=21 |

Доходы Расходы Доходы Расходы

**Дефицит**

**(расходы больше доходов)**

**Профицит**

**(доходы больше расходов)**

При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать остатки средств на счете, взять кредит)

При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать ранее взятые кредиты)

**Доходы бюджета**

**Доходы бюджета** - безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет.

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, например:

* Налог на доходы физических лиц;
* Единый налог на вмененный доход;
* Единый сельскохозяйственный налог;
* Государственная пошлина.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов):

* Дотации;
* Субсидии;
* Субвенции;
* Иные межбюджетные трансферты.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

Поступления от уплаты других платежей и сборов, установленных Бюджетным Кодексом Российской Федерации, законодательством РФ, например:

* Доходы от использования муниципального имущества;
* Доходы от продажи муниципального имущества;
* Плата за негативное воздействие на окружающую среду;
* Штрафы.

**Межбюджетные трансферты - основной вид безвозмездных**

**перечислений**

**Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Виды межбюджетных трансфертов** | **Определение** |  |
| **Дотации** | Бюджетные средства, предоставляемые на безвозмездной основе без определения конкретной цели их использования |
| **Субвенции** | Бюджетные средства, предоставляемые бюджету другого уровня на безвозмездной и безвозвратной основе на осуществление определенных целевых расходов |
| **Субсидии** | Бюджетные средства, предоставляемые бюджету другого уровня, физическому или юридическому лицу на условиях долевого софинансирования целевых расходов |

**Расходы бюджета**

**Расходы бюджета** – **денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций местного самоуправления.**

**Принципы формирования расходов**

**Экономическая**

классификация показывает деление расходов государства на текущие и капитальные, а также на выплату заработной платы, на материальные затраты, на приобретение товаров и услуг (категория расходов→ группы→ предметные статьи→ подстатьи)

**Ведомственная**

классификация расходов бюджета непосредственно связана со структурой управления, она отображает группировку юридических лиц, получающих бюджетные средства (главные распорядители средств бюджета)

**Функциональная** классификация отражает направление средств бюджета на выполнение основных функций государства (раздел→ подраздел→ целевые статьи→ виды расходов)

**Формирование расходов** осуществляется в соответствии с расходными обязательствами, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.

**Понятия и принципы расходных обязательств**

**Расходное обязательство** – обязанность выплатить денежные средства из соответствующих бюджетов

|  |  |
| --- | --- |
| Расходные обязательства | Основания для возникновения и оплаты |
| **Публичные,**  в том числе | Законы, определяющие объем и правила определения объема обязательств перед гражданами, организациями, органами власти, в том числе законы, устанавливающие права граждан на получение социальных выплат (пенсий, пособий, компенсаций) |
| **Гражданско-правовые** | Муниципальный контракт, трудовое соглашение, соглашение о предоставлении субсидии органам власти на закупки и т.д. |

1. **Основные характеристики районного бюджета на 2016 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Отчет**  **2014 года (тыс. руб.)** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.15 года № 333)** | **План на 2016 год (решение от 24.12.2015 года №340)** |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **821 608,7** | **768 504,6** | **754 725,9** |
| *Налоговые и неналоговые доходы* | **145 387,6** | **155 073,5** | **159 346,2** |
| *Безвозмездные поступления* | **676 221,1** | **613 431,1** | **595 379,7** |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ** | **834 738,4** | **803 505,2** | **755 966,2** |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **-13 129,7** | **-35 000,6** | **-1 240,3** |
| **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ** | **13 129,7** | **35 000,6** | **1 240,3** |
| **Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета** | **13 129,7** | **35 000,6** | **1 240,3** |

Основными приоритетами бюджета Пугачевского муниципального района на 2016 год являются:

* Реализация Указов Президента Российской Федерации по обеспечению роста заработной платы работников бюджетной сферы;
* Обеспечение жизнедеятельности района

**Структура доходов районного бюджета на 2016 год ( в процентах )**

**2. ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**

В бюджете Пугачевского муниципального района на 2016 год доходы запланированы в объеме **754 725,9** тыс.рублей, в том числе безвозмездные поступления **595 379,7** тыс.рублей, налоговые и неналоговые доходы **159 346,2** тыс.рублей.

Налоговые доходы районного бюджета запланированы в объеме **140784,4** тыс. рублей или **18,7 процентов** от общего объема доходов.

Налог на доходы физических лиц на 2016 год рассчитывался исходя из социально-экономических показателей развития района, главными из которых являются - фонд оплаты труда работающих, выплаты социального характера и численность работающих. Рост фонда оплаты труда в 2016 году по сравнению с 2015 годом прогнозируется в размере 9,1 процентов. В бюджете Пугачевского муниципального района налог на доходы физических лиц заложен в объеме **86 070,6** тыс.рублей.

Расчет по **единому налогу на вмененный доход** основывался на показателях прогноза, характеризующих виды деятельности, подпадающие под действие единого налога на вмененный доход, утвержденных прогнозом социально-экономического развития района на 2016-2018 годы. Норматив отчисления от ЕНВД составляет 100 процентов в бюджет муниципального района, т.е весь собираемый на территории Пугачевского муниципального района единый налог на вмененный доход поступает в бюджет муниципального района. В бюджете муниципального района данный налог прогнозируется в объеме 29 098,6 тыс.рублей.

В основу расчета **единого сельскохозяйственного налога** приняты доходы, уменьшенные на величину расходов в соответствии со статьей 346.5 Налогового Кодекса Российской Федерации, сельскохозяйственных товаропроизводителей, перешедших на уплату единого сельскохозяйственного налога. Поступление единого сельскохозяйственного налога в 2016 году планируется в сумме **4926,0** тыс.рублей.

Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя составляет:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 год отчет | 2015 год план | 2016 год план |
| Объем доходов местного бюджета на 1 жителя (рубли) в год | 13725 | 12883 | 12652 |

***Поступление налоговых доходов в бюджет***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполнено за 2014 год** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.15 года  № 333)** | **План на 2016 год (решение от 24.12.15 года №340)** |
| **Налоговые доходы всего** | **112 488,1** | **124 795,2** | **140 784,4** |
| *в том числе:* |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 78 639,2 | 87 257,0 | 86 070,6 |
| Акцизы на нефтепродукты | 3 950,2 | 300,0 | 16 859,2 |
| Единый налог на вмененный доход | 25 261,5 | 26 944,4 | 29 098,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 054,6 | 6 439,9 | 4 926,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 21,8 | 25,0 | 10,0 |
| Государственная пошлина | 3549,0 | 3818,7 | 3820,0 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам | 11,8 | 10,2 |  |

**Динамика поступления налоговых доходов**

**за период 2014 -2016 годы (тыс. рублей)**

Неналоговые доходы прогнозируются на 2016 год в сумме **18 561,8** тыс. рублей или **2,5 процента** от общего объема доходов.

***Поступление неналоговых доходов в бюджет***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполнено за 2014 год** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.15 года №333)** | **План на 2016 год (решение от 24.12.15 года №340)** |
|  | **32 899,5** | **30 278,3** | **18 561,8** |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны | 71,7 | 134,8 | 112,4 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена | 5 619,4 | 8 460,0 | 6 950,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 220,4 | 191,0 | 216,0 |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 23,7 | 15,0 | 19,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 547,8 | 1 290,5 | 738,9 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 415,1 | 19,0 |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 19 715,2 | 15 605,4 | 6 730,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 4 268,2 | 4 241,0 | 3 795,5 |
| Прочие неналоговые доходы | 1 018,0 | 321,6 |  |

**Динамика поступления неналоговых доходов**

**за период 2014 -2016 годы (тыс.рублей)**

Безвозмездные поступления запланированы на 2016 год в объеме **595 379,7** тыс.рублей, из них:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – **98 957,4** тыс.рублей или **13,1%** от общего объема доходов;

- субсидии – **23 232,4** тыс.рублей или **3,1%** от общего объема доходов;

- субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – **429 445,3** тыс.рублей или **56,9%** от общего объема доходов;

- иные межбюджетные трансферты из областного бюджета – **94,8** тыс. рублей.

- иные межбюджетные трансферты (переданные полномочия) – **43649,8** тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления (тыс.руб.)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполнено за 2014 год** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.2015 года №333)** | **План на 2016 год (решение от 24.12.2015 года №340)** |
| **Безвозмездные поступления всего** | **676 221,1** | **613 431,1** | **595 379,7** |
| Дотации | 146 274,8 | 110 551,5 | 98 957,4 |
| Субсидии | 62 277,0 | 7 885,6 | 23 232,4 |
| Субвенции | 408 479,3 | 420 346,4 | 429 445,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 59 236,7 | 73 172,9 | 43 744,6 |
| Возврат неиспользованных остатков субсидий, субвенций прошлых лет | -46,7 | -0,1 |  |
| Спонсорская помощь |  | 1 474,8 |  |

**Динамика поступления безвозмездных поступлений в 2016 году (тыс. рублей)**

**Работа с организациями, выплачивающими заработную плату работникам ниже прожиточного минимума и использующими «конвертные» зарплатные схемы**

**Основные мероприятия   
по мобилизации доходов бюджета**

**Работа с администраторами доходов районного бюджета, направленная на повышение качества администрирования доходных источников, повышение уровня ответственности за выполнение прогнозных показателей, снижение недоимки по администрируемым платежам**



**Работа муниципальной межведомственной комиссии по работе с владельцами вновь возведенных (реконструированных) строений, помещений и сооружений, уклоняющимися от регистрации принадлежащего им недвижимого имущества.**

****

**Проведение мероприятий, направленных на снижение недоимки по налоговым платежам**

**Организация работы по информированию граждан о сроках уплаты налогов**

**3. Расходы районного бюджета**

В бюджете района на 2016 год расходы бюджета запланированы в объеме 755 966,2 тыс.рублей.

При формировании расходов районного бюджета на 2016 год учтены следующие особенности:

1. Расходы районного бюджета на выплату заработной платы отдельным категориям работников муниципальных учреждений, установленных Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597, от 1 июня 2012 года № 761 и от 28 декабря 2012 года № 1688, рассчитываются на основании соотношений установленных в «дорожных картах» к прогнозной средней заработной плате по области в целом.

*К отдельным категориям работников муниципальных учреждений, установленных Указами, относятся:*

* *педагогические работники дошкольных образовательных учреждений;*
* *педагогические работники общеобразовательных учреждений;*
* *педагогические работники учреждений дополнительного образования;*
* *педагогические работники образовательных, медицинских организаций или организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей;*
* *работники культуры.*

2.  Планирование расходов на осуществление страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование осуществляется в 2016 году в размере 30,2% от суммы расходов на заработную плату.

Расходная часть районного бюджета на 2016 год характеризуются следующими показателями:

**Расходы районного бюджета по разделам (тыс. руб.)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код**  **раздела** | **Наименование расходов** | **Отчет**  **2014 год** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.15 №333)** | **План на 2016 год (решение от 30.11.15 № 340)** |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 43 986,1 | 49 693,0 | 39 216,5 |
| 02 | Национальная оборона | 1 294,0 |  |  |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная  деятельность | 40,4 | 198,0 |  |
| 04 | Национальная экономика | 34 286,8 | 35 989,2 | 64 826,6 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 88 938,0 | 59 222,3 | 17 354,8 |
| 07 | Образование | 560 574,0 | 552 778,5 | 551 011,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 73 679,5 | 66 400,0 | 53 367,3 |
| 10 | Социальная политика | 21 766,3 | 27 375,0 | 21 386,8 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 5 436,4 | 6 824,2 | 3 863,5 |
| 12 | Средства массовой информации | 120,0 | 450,0 | 240,0 |
| 13 | Обслуживание муниципального долга | 2 049,4 | 2 308,0 | 2 278,0 |
| 14 | Межбюджетные трансферты | 2 567,5 | 2 267,0 | 2 421,7 |
|  | *ИТОГО* | *834 738,4* | *803 505,2* | *755 966,2* |

**Удельный вес расходов по отраслям в общем объеме расходов районного бюджета (%)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код раздела** | **Наименование расходов** | **Отчет**  **2014 год** | **Уточненный план на 2015 год (решение от 30.11.15 №333)** | **План на 2016 год (решение от 30.11.15 № 340)** |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 5,3 | 6,2 | 5,2 |
| 02 | Национальная оборона | 0,2 |  |  |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0,1 | 0,1 |  |
| 04 | Национальная экономика | 4,1 | 4,5 | 8,6 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 10,6 | 7,3 | 2,3 |
| 07 | Образование | 67,1 | 68,8 | 72,8 |
| 08 | Культура, кинематография | 8,8 | 8,2 | 7,1 |
| 10 | Социальная политика | 2,5 | 3,4 | 2,8 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 0,7 | 0,8 | 0,5 |
| 12 | Средства массовой информации | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| 13 | Обслуживание муниципального долга | 0,2 | 0,3 | 0,3 |
| 14 | Межбюджетные трансферты | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
|  | ИТОГО | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Структура расходов бюджета на 2016 год**

**ОБРАЗОВАНИЕ**

Расходы на образование на 2016 год планируются в объеме 551 011,0 тыс. рублей и на каждого жителя района составят 9 237,6 рублей.

* дошкольное образование – 162 332,7 тыс. руб.

Расходы на дошкольное образование на каждого воспитанника муниципального дошкольного образовательного учреждения района в 2016 году составят:

- из областного бюджета 45,8 тыс. руб.

- из районного бюджета 21,7 тыс. руб.

* общее образование - 368 020,8 тыс. руб.

Расходы на общее образование на каждого ученика района в 2016 году составят:

- из областного бюджета 51,8 тыс. руб.

- из районного бюджета 12,5 тыс. руб.

* молодежная политика и оздоровление детей – 2 486,7 тыс. руб.

Проведение мероприятий по оздоровительной кампании детей составит 1 984,0 тыс. рублей,

что позволит детям отдохнуть в загородных стационарных лагерях и лагерях с дневным пребыванием.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| Объем расходов на образование в расчете на 1 жителя (рублей) | 8944,6 | 8687,4 | 9 237,6 |
| Доля детей в возрасте от одного года до шести лет, состоящих на учете для определения в муниципальные дошкольные образовательные учреждения, в общей численности детей в возрасте от одного года до шести лет (%) | 18 | 15 | 14 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по русскому языку и математике, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по данным предметам (%) | 100,0 | 93,0 | 95,0 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений (рублей) | 12300,0 | 13347,9 | 13347,9 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных общеобразовательных учреждений, в том числе учителей (рублей) | 18137,6 | 19539,0 | 19539,0 |
| Доля детей в возрасте 1-6 лет, получающих дошкольную образовательную услугу и (или) услугу по их содержанию в муниципальных образовательных учреждениях (%) | 78 | 75 | 73 |
| Доля муниципальных дошкольных образовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта, в общем числе муниципальных дошкольных образовательных учреждений (%) | 12,8 | 4,9 | 7,6 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, не получивших аттестат о среднем (полном) образовании (%) | - | 7,0 | 5,0 |
| Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений (%) | 15,6 | - | 10,3 |
| Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений (%) | 0 | 0 | 80 |
| Расходы местного бюджета на общее образование в расчете на 1 обучающегося (тыс. руб.) | 9743,3 | 8054,8 | 9035,9 |
| Доля детей в возрасте 5-18 лет, получающих услуги по дополнительному образованию (%), в общей численности детей в возрасте от 5 до 18 лет. | 4 | 26 | 27,2 |

**КУЛЬТУРА**

Расходы на культуру на 2016 год планируются в объеме 53 367,3 тыс. рублей и направляются на содержание учреждений культуры, сохранение и развитие традиционной народной культуры, обеспечение доступа к музейным ценностям, развитие профессиональной театральной и концертной деятельности, развитие библиотечного дела, а также организацию и проведение выставок, конкурсов, фестивалей, праздников, форумов, конференций и других мероприятий в области культуры.

*Расходы на культуру в 2016 году в разрезе направлений деятельности:*

* обеспечение деятельности клубных формирований – 78,0 %
* обеспечение деятельности музеев – 4,0 %
* обеспечение деятельности библиотек – 12,2 %
* прочие мероприятия в области культуры – 5,8 %

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| Объем расходов районного бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя (рублей) | 1058,2 | 794,3 | 894,7 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений культуры и искусства (рублей) | 12790,0 | 13714,5 | 14 101,5 |

**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**

Социальные расходы на 2016 год планируются в объеме 21 386,8 тыс. рублей и составят на каждого жителя района в 2016 году 358,5 рублей, из них бюджетные ассигнования в сумме 21 255,3 тыс. рублей направлены на исполнение публичных нормативных обязательств.

Наибольший объем средств в этой сфере направляется на:

- предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - 8 063,3 тыс. рублей или 37,7%;

-на предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в дошкольных учреждениях – 8161,8 тыс. рублей или 38,2%;

-на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг медицинским работникам, проживающим и работающим в сельской местности, льготы «Почетным гражданам г.Пугачева» и доплаты к пенсиям - 5 136,8 тыс. рублей или 24,0%.

**ФИЗКУЛЬТУРА и СПОРТ**

Средства районного бюджета в сфере физической культуры в 2016 году расходуются на:

* проведение физкультурно-массовых и спортивных мероприятий;
* обеспечение участия сборных команд и ведущих спортсменов в спортивных мероприятиях различного уровня;
* обеспечение деятельности МАУ физкультурно-оздоровительного комплекса «Олимп». В блоке №1 ФОКа размещается спортивный зал, предназначенный для занятий волейболом, баскетболом, мини футболом, ритмической гимнастикой. В 2015 году спортивный зал посетил 20 122 человека. В игровом зале имеются трибуны на 170 человек. Также на первом этаже расположена зона тренажеров. В блоке №2 размещается бассейн. За 2015 год бассейн посетили 29 365 человек.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| Охват жителей района, систематически занимающихся физической культурой и спортом, % | 22,0 | 23,0 | 24,6 |
| Охват детей и подростков, занимающихся в спортивных школах, секциях, % | 12 | 12,1 | 12,3 |
| Объем расходов районного бюджета на физкультуру и спорт в расчете на 1 жителя (рублей) | 124,8 | 114,4 | 64,8 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений физкультуры и спорта (рублей) | 12319,5 | 12947,8 | 12248,0 |

**Муниципальные программы**

**Часть расходов бюджета района в 2016 году будет осуществляться путем реализации следующих муниципальных программ:**



**- «Развитие образования Пугачевского муниципального района на 2015-2016 годы»** - 3 390,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Развитие системы общего и дополнительного образования» - 174,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Поддержка одаренных детей» - 100,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Развитие системы дошкольного образования Пугачевского муниципального района Саратовской области на 2016 год» - 80,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 15,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Школьное молоко на 2016 год» - 10,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Совершенствование организации питания учащихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Пугачевского муниципального района на 2016 год» - 102,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация подвоза обучающихся в Пугачевском муниципальном районе на 2016 год» - 850,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация отдыха и оздоровления детей в Пугачевском муниципальном районе на 2016 год» - 1 984,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время на 2016 год» - 70,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Обеспечение доступности качественного образования для лиц с ограниченными возвожностями здоровья на территории Пугачевского муниципального района на 2016 год» - 5,0 тыс. руб.;



**- «Развитие транспортной системы, повышение безопасности дорожного движения и благоустройство Пугачевского района Саратовской области на 2016 год»** – 66 493,2 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального образования города Пугачева на 2016 год» - 17 597,4 тыс. руб.;

подпрограмма «Благоустройство территории муниципального образования города Пугачева на 2016 год» - 6 023,3 тыс. руб.;

подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории образования города Пугачева на 2016 год» - 2 780,9 тыс. руб.;

подпрограмма «Строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог на территории Пугачевского муниципального района на 2016 год» - 40 091,6 тыс. руб.;



- **«Профилактика правонарушений и терроризма, противодействие незаконному обороту наркотических средств до 2016 года»** - 1 191,2 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Профилактика правонарушений и усиление борьбы с преступностью на территории пугачевского муниципального района Саратовской области» - 100,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Профилактика терроризма на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области» - 1051,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области до 2016 года» - 40,0 тыс. руб.;



- **«Развитие физической культуры и спорта в Пугачевском муниципальном районе на 2016 год»** – 174,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Физкультурные и спортивно-массовые мероприятия в Пугачевском районе на 2016 год» - 174,0 тыс. руб.;



**- «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Пугачевского муниципального района на 2016 год»** – 974,9 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Организация водоотведения на территории муниципального образования города Пугачева на 2016 год» - 750,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Обеспечение жилыми помещениями молодых семей на 2016 год» - 24,9 тыс. руб.;

подпрограмма «Экологическое оздоровление Пугачевского муниципального района на 2016 год» - 200,0 тыс. руб.;

- «Благоустройство и текущее содержание кладбищ, расположенных на территории муниципального образования города Пугачева на 2014-2016 года» – 396,0 тыс. руб.;



- **«Улучшение условий и охрана труда в Пугачевском муниципальном районе на 2016 год»** - 50,0 тыс. руб.;



- **«Развитие культуры в Пугачевском муниципальном районе на 2016 год»** - 693,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «О проведении мероприятий посвященных празднованию 71-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов» - 433,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация и проведение в 2016 году мероприятий, посвященных Дню города» - 200,0 тыс. руб.;



- **«Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений и развитие национальных культур на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области на 2015-2017годы»** - 20,0 тыс. руб.

Данные программы имеют цель, задачи и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения, то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

**4. Источники финансирования дефицита районного бюджета**

Бюджет муниципального района сформирован с дефицитом в объеме 1 240,3 тыс. рублей.

**5. Муниципальный долг**

Предельный объем муниципального долга района на 2016 год запланирован в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации

**6.Межбюджетные отношения**

Из **областного бюджета** в районный бюджет планируется поступление межбюджетных трансфертов в 2016 году в объеме 595 379,7 тыс. руб.:

1. дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в объеме 98 957,4 тыс. руб.;

2. субсидии на проектирование и строительство (реконструкцию) автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования в объеме 23 232,4 тыс. руб.;

3. субвенции на исполнение переданных государственных полномочий в объеме 429 445,3 тыс. руб., в том числе:

на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных общеобразовательных организаций – 290 112,7 тыс. руб.;

по исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 611,8 тыс. руб.;

по санкционированию финансовыми органами муниципальных образований области кассовых выплат получателям средств областного бюджета, областным государственным автономным и бюджетным учреждениям, расположенным на территориях района – 422,3 тыс. руб.;

на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям – 2 421,7 тыс. руб.;

по образованию и обеспечению деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 214,6 тыс. руб.;

по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан – 1 021,8 тыс. руб.;

по организации предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 623,4 тыс. руб.;

по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан – 226,4 тыс. руб.;

по организации предоставления компенсации родительской платы и расходы по оплате услуг почтовой связи и банковских услуг, оказываемых банками, по выплате за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 411,2 тыс. руб.;

по предоставлению компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 8 161,8 тыс. руб.;

по государственному управлению охраной труда – 214,4 тыс. руб.;

по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 8 063,3 тыс. руб.;

по предоставлению питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования – 6 399,2 тыс. руб.;

по частичному финансированию расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 1 525,2 тыс. руб.;

по организации предоставления питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, и частичное финансирование расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 408,7 тыс. руб.;

на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций – 108 606,8 тыс. руб.

4. иные межбюджетные трансферты в объеме 94,8 тыс. руб., в том числе:

на комплектование книжных фондов библиотек - 20,4 тыс. руб.;

на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки – 74,4 тыс.руб.

Полученные из областного бюджета субвенции на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям в объеме 2 421,7 тыс. руб. предоставляются **из районного бюджета** поселениям виде дотаций на покрытие совокупных расходов из расчета численности жителей поселений.