**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на 2015 год**

**Пугачевского муниципального района**

15 декабря 2014 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 2015 год составлен на основании Решения Собрания Пугачевского муниципального района от 15.12.2014 года № 290 «О бюджете Пугачевского муниципального района на 2015 год»**

**С решением Собрания Пугачевского муниципального района «О бюджете Пугачевского муниципального района на 2015 год», а так же с последующими внесенными изменениями в данное решение, можно ознакомиться на официальном сайте** <http://pugachjov.sarmo.ru/>

**Что такое «Бюджет для граждан»?**

**«Бюджет для граждан»** познакомит вас с положениями основного документа Пугачевского муниципального района – районного бюджета на 2015 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**

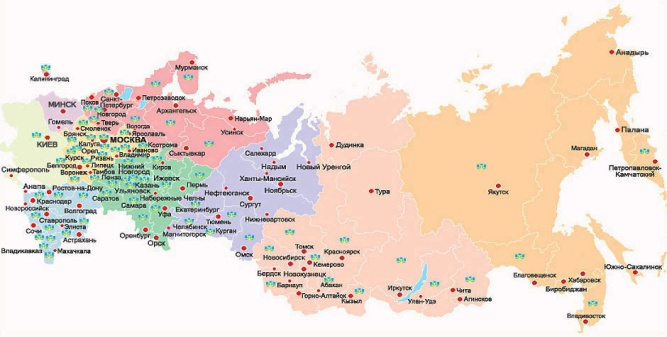
Каждый житель Пугачевского района является участником формирования этого плана с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Муниципальный район расходует поступившие доходы для выполнения функций в сфере образования, 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 в срок до 15 ноября 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, а также штрафов за нарушение законодательства, 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 2015 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Отчет  2013 года (тыс. руб.) | План  2014 года (тыс. руб.) | План  2015 года  (тыс. руб.) |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **814 595,4** | **846 058,6** | **753 874,6** |
| *Налоговые и неналоговые доходы* | **147 748,4** | **146 321,8** | **155 067,0** |
| *Безвозмездные поступления* | **666 847,0** | **699 736,8** | **598 807,6** |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ** | **842 688,9** | **876 988,8** | **748 397,8** |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **-28 093,5** | **-30 930,2** | **5 476,8** |
| **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ** | **28 093,5** | **30 930,2** | **-5 476,8** |
| **Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета** | **28 093,5** | **30 930,2** | **-5 476,8** |

Основными приоритетами бюджета Пугачевского муниципального района на 2015 год являются:

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

**Структура доходов районного бюджета на 2015 год (%)**

**2. ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**

В бюджете Пугачевского муниципального района на 2015 год доходы запланированы в объеме **753874,6** тыс.рублей, в том числе безвозмездные поступления **598807,6** тыс.рублей, налоговые и неналоговые доходы **155067,0** тыс.рублей.

Налоговые доходы районного бюджета запланированы в объеме **129 047,3** тыс. рублей или **17,1%** от общего объема доходов.

Налог на доходы физических лиц на 2015 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 2015 году по сравнению с 2014 годом прогнозируется в размере 6,8 процентов. В бюджете Пугачевского муниципального района налог на доходы физических лиц заложен в объеме **92490,4** 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 2015-2017 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 26944,4 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 2015 году планируется в сумме **1997,1** тыс.рублей.

Объем налоговых, неналоговых доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя составляет:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 год отчет | 2014 год план | 2015 год проект |
| Объем доходов местного бюджета на 1 жителя (рубли) в год | 13 347,2 | 14 032,7 | 12 593,5 |

***Поступление налоговых доходов в бюджет***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполнено за 2013 год** | **План на 2014 год** | **План на 2015 год** |
| **Налоговые доходы всего** | **136 039,8** | **113 798,3** | **129 047,3** |
| *в том числе:* |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 108 208,7 | 79 813,7 | 92 490,4 |
| Акцизы на нефтепродукты |  | 4 056,6 | 3 761,7 |
| Единый налог на вмененный доход | 23 790,9 | 25 277,6 | 26 944,4 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 228,8 | 2 180,9 | 1 997,1 |
| Налог , взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 28,2 | 23,0 | 25,0 |
| Государственная пошлина | 2 771,3 | 2 445,0 | 3 828,7 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам | 11,9 | 1,5 |  |

**Динамика поступления налоговых доходов**

**за 2013 -2015 годы (тыс.рублей)**

Неналоговые доходы прогнозируются на 2015 год в сумме **26019,7** тыс. рублей или **3,5%** от общего объема доходов.

***Поступление неналоговых доходов в бюджет***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Исполнено за 2013 год** | **План на 2014 год** | **План на 2015 год** |
| **ВСЕГО** | **11 708,6** | **32 523,5** | **26 019,7** |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны | 29,7 | 71,7 | 128,3 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена | 4 524,5 | 6 420,0 | 6 460,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 207,5 | 276,5 | 191,0 |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 37,6 | 70,0 | 15,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 297,4 | 1 479,0 | 1 290,5 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 13,7 | 392,4 |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 947,4 | 19 972,9 | 15 375,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 4 505,2 | 3 788,6 | 2 559,5 |
| Прочие неналоговые доходы | 145,6 | 52,4 |  |

**Динамика поступления неналоговых доходов**

**за 2013 -2015 годы (тыс.рублей)**

Безвозмездные поступления запланированы в объеме **598 807,6** тыс.рублей, из них:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – **110551,5** тыс.рублей или **14,7%** от общего объема доходов;

- субсидии – **10074,0** тыс.рублей или **1,3%** от общего объема доходов;

- субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – **426131,6** тыс.рублей или **56,5%** от общего объема доходов;

- иные межбюджетные трансферты из областного бюджета – **20,8** тыс. рублей.

- иные межбюджетные трансферты (переданные полномочия) – **52029,7** тыс. рублей.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника доходов | 2013 год отчет | 2014 год план | 2015 год  план |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов,** из них: | **666 847,0** | **699 736,8** | **598 807,6** |
| Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности | 263 628,9 | 146 274,8 | 110 551,5 |
| Субсидия | 54 773,7 | 66 295,1 | 10 074,0 |
| Субвенция | 297 858,1 | 397 835,2 | 426 131,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 53 419,6 | 89 378,4 | 52 050,5 |
| Возврат неиспользованных остатков субсидий, субвенций и иным межбюджетных трансфертов прошлых лет | -2833,3 | -46,7 | - |

**Динамика поступления безвозмездных поступлений (тыс. руб.)**

**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.**

****

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

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

**3. Расходы районного бюджета**

В бюджете района на 2015 год расходы бюджета запланированы в объеме 748 397,8 тыс.рублей.

При формировании расходов районного бюджета на 2015 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.*

По другим категориям работников муниципальных учреждений, за исключением лиц, замещающих муниципальные должности, и лиц, замещающих должности муниципальной службы - рассчитываются с учетом индексации с 1 октября 2015 года – фонда оплаты труда 2014 года на 5,2%.

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 2015 году в размере 30,2% от суммы расходов на заработную плату.

3. Расходы по оплате договоров на приобретение коммунальных услуг определяются на основании лимитов потребления топливно-энергетических ресурсов, согласованных с министерством промышленности области, темпов роста тарифов на топливно-энергетические ресурсы с одновременным их сокращением в 2014 году на 3% к уровню предшествующего года в соответствии с требованиями Федерального закона «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Расходная часть районного бюджета на 2015 год характеризуются следующими показателями.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код**  **раздела** | **Наименование расходов** | **2013 год** | **2014 год** | **2015 год** |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 74 428,9 | 48 113,2 | 37 113,4 |
| 02 | Национальная оборона | 1 248,7 | 1 294,0 | 1 351,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная  деятельность | 232,7 | 40,4 |  |
| 04 | Национальная экономика | 35 498,3 | 45 779,0 | 48 180,2 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 56 452,5 | 125 254,2 | 26 201,1 |
| 07 | Образование | 560 973,2 | 547 438,3 | 520 046,9 |
| 08 | Культура, кинематография | 83 011,8 | 68 947,0 | 47 546,9 |
| 10 | Социальная политика | 18 801,3 | 24 965,4 | 24 163,8 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 5 580,9 | 5 166,7 | 38 979,5 |
| 12 | Средства массовой информации | 200,0 | 240,0 | 240,0 |
| 13 | Обслуживание муниципального долга | 1 595,3 | 1 958,0 | 2 308,0 |
| 14 | Межбюджетные трансферты | 4 665,3 | 7 792,6 | 2 267,0 |
|  | ИТОГО | 842 688,9 | 876 988,8 | 748 397,8 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код раздела** | **Наименование расходов** | **2013 год** | **2014 год** | **2015 год** |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 8,7 | 5,5 | 5,0 |
| 02 | Национальная оборона | 0,1 | 0,2 | 0,1 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0,1 | 0,1 |  |
| 04 | Национальная экономика | 4,2 | 5,2 | 6,4 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 6,7 | 14,3 | 3,5 |
| 07 | Образование | 66,6 | 62,4 | 69,5 |
| 08 | Культура, кинематография | 9,8 | 7,9 | 6,4 |
| 10 | Социальная политика | 2,2 | 2,8 | 3,2 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 0,7 | 0,6 | 5,2 |
| 12 | Средства массовой информации | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| 13 | Обслуживание муниципального долга | 0,2 | 0,2 | 0,3 |
| 14 | Межбюджетные трансферты | 0,6 | 0,7 | 0,3 |
|  | ИТОГО | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Структура расходов бюджета на 2015 год**

**ОБРАЗОВАНИЕ**

Расходы на образование на 2015 год планируются в объеме 520 046,9 тыс. рублей и на каждого жителя района составят 8687 рублей.

* дошкольное образование – 155 099,7 тыс. руб.

Расходы на дошкольное образование на каждого воспитанника муниципального дошкольного образовательного учреждения района в 2015 году составят:

- из областного бюджета 45,5 тыс. руб.

- из районного бюджета 18,2 тыс. руб.

* общее образование - 342 389,8 тыс. руб.

Расходы на общее образование на каждого ученика района в 2015 году составят:

- из областного бюджета 51,3 тыс. руб.

- из районного бюджета 9,7 тыс. руб.

* молодежная политика и оздоровление детей – 4386,4 тыс. руб.

Проведение мероприятий по оздоровительной кампании детей составит 4053,0 тыс. рублей

В загородных стационарных лагерях отдохнут 170 детей.

В лагерях с дневным пребыванием отдохнут 980 детей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ | 2013 год | 2014 год | 2015 год |
| Объем расходов на образование в расчете на 1 жителя (рублей) | 9332,3 | 8944,6 | 8687,4 |
| 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 (%) | 21 | 18 | 15 |
| 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 (%) | 95,1 | 100,0 | 93,0 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений (рублей) | 10438,6 | 12300,0 | 12917,0 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных общеобразовательных учреждений, в том числе учителей (рублей) | 17608,5 | 18137,6 | 19200,0 |
| Доля детей в возрасте 1-6 лет, получающих дошкольную образовательную услугу и (или) услугу по их содержанию в муниципальных образовательных учреждениях (%) | 77 | 78 | - |
| Доля муниципальных дошкольных образовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта, в общем числе муниципальных дошкольных образовательных учреждений (%) | 3 | 12,8 | 4,9 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, не получивших аттестат о среднем (полном) образовании (%) | 4,9 | - | 7,0 |
| Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, здания которых требуют капитального ремонта, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений (%) | 12,5 | 15,6 | - |
| Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений (%) | 0 | 0 | 0 |
| Расходы местного бюджета на общее образование в расчете на 1 обучающегося (тыс. руб.) | 11899,1 | 9743,3 | 9682,6 |
| Доля детей в возрасте 5-18 лет, получающих услуги по дополнительному образованию (%), в общей численности детей в возрасте от 5 до 18 лет. | 4 | 4 | 26 |

**КУЛЬТУРА**

Расходы на культуру на 2015 год планируются в объеме 47 546,9 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 2015 году в разрезе направлений деятельности:*

* обеспечение деятельности клубных формирований – 74,6 %
* обеспечение деятельности музеев – 4,4 %
* обеспечение деятельности библиотек – 14,2 %
* прочие мероприятия в области культуры – 6,8 %

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2013 год | 2014 год | 2015 год |
| Объем расходов районного бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя (рублей) | 1376,8 | 1058,2 | 794,3 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений культуры и искусства (рублей) | 10370,0 | 12790,0 | 13714,5 |

**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**

Социальные расходы на 2015 год планируются в объеме 24163,8 тыс. рублей и составят на каждого жителя района в 2015 году 403,7 рублей, из них бюджетные ассигнования в сумме 23 943,6 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 - 10 846,5 тыс. рублей или 45,3%; на предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в дошкольных учреждениях – 8480,4 тыс. рублей или 35,4%; 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 - 4616,7 тыс. рублей или 19,3%.

**ФИЗКУЛЬТУРА и СПОРТ**

Средства районного бюджета в сфере физической культуры 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 игровом зале имеются трибуны на 170 человек. Также на первом этаже расположена зона тренажеров. В блоке №2 размещается бассейн. За 2014 год бассейн посетили 13 525 человек;
* реконструкцию пришкольного стадиона СОШ № 1 в г. Пугачеве Саратовской области;
* строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в с. Старая Порубежка Пугачевского муниципального района Саратовской области.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2013 год | 2014 год | 2015 год |
| Охват жителей района, систематически занимающихся физической культурой и спортом, % | 21,0 | 22,0 | 23,0 |
| Охват детей и подростков, занимающихся в спортивных школах, секциях, % | 72 | 77 | 78 |
| Объем расходов районного бюджета на физкультуру и спорт в расчете на 1 жителя (рублей) | 92,5 | 124,8 | 651,2 |
| Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений физкультуры и спорта (рублей) | 11354,5 | 12319,5 | 12947,8 |

**Муниципальные программы**

Часть расходов бюджета района в 2015 году будет осуществляться путем реализации следующих муниципальных программ:

- «Развитие образования Пугачевского муниципального района на 2015-2016 годы» - 7141,1 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Развитие системы общего и дополнительного образования» - 403,0 тыс. руб.;

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

подпрограмма «Развитие системы дошкольного образования Пугачевского муниципального района Саратовской области на 2015 год» - 200,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 56,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения среди детей и подростков в учреждениях образования Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 2,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Школьное молоко на 2015 год» - 356,8 тыс. руб.;

подпрограмма «Совершенствование организации питания учащихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 1030,3 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация подвоза обучающихся в Пугачевском муниципальном районе на 2015 год» - 850,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация отдыха и оздоровления детей в Пугачевском муниципальном районе на 2015 год» - 4053,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время на 2015 год» - 90,0 тыс. руб.;

- «Развитие транспортной системы, повышение безопасности дорожного движения и благоустройство Пугачевского района Саратовской области на 2015 год» – 48 829,7 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального образования города Пугачева на 2015 год» - 25 261,2 тыс. руб.;

подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории образования города Пугачева на 2015 год» - 2 696,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог на территории Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 13 835,7 тыс. руб.;

подпрограмма «Благоустройство территории муниципального образования города Пугачева на 2015 год» - 7 036,8 тыс. руб.;

- «Профилактика правонарушений и терроризма, противодействие незаконному обороту наркотических средств до 2016 года» - 1265,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Профилактика правонарушений и усиление борьбы с преступностью на территории пугачевского муниципального района Саратовской области» - 175,0 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» - 39,0 тыс. руб.;

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Пугачевском муниципальном районе на 2013-2015 годы» - 114,0 тыс. руб.;

- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в муниципальном образовании города Пугачева Саратовской области в 2014-2017 годах» – 5140,3 тыс. руб.;

- «Развитие физической культуры и спорта в Пугачевском муниципальном районе на 2015 год» – 35800,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Физкультурные и спортивно-массовые мероприятия в Пугачевском районе на 2015 год» - 123,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Развитие сети спортивные сооружений в Пугачевском муниципальном районе на 2015 год» - 35677,0 тыс.руб.;

- «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Пугачевского муниципального района на 2015 год» – 1564,9 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «Организация водоотведения на территории муниципального образования города Пугачева на 2015 год» - 750,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Энергоэффективность муниципального образования города Пугачева на 2015 год» - 390,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Обеспечение жилыми помещениями молодых семей на 2015 год» - 24,9 тыс. руб.;

подпрограмма «Экологическое оздоровление Пугачевского муниципального района на 2015 год» - 400,0 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 2013-2015 годы» - 403,0 тыс. руб.;

- «Развитие культуры в Пугачевском муниципальном районе на 2015 год» - 1055,0 тыс. руб., в том числе:

подпрограмма «О проведении мероприятий посвященных празднованию 70-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов» - 855,0 тыс. руб.;

подпрограмма «Организация и проведение в 2015 году мероприятий, посвященных Дню города» - 200,0 тыс. руб.;

- «Устойчивое развитие сельскохозяйственных территорий Пугачевского муниципального района Саратовской области на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» - 3900,0 тыс. руб.

- «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Пугачевского муниципального района на 2013-2020 годы» - 30,0 тыс. руб.

- «Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений и развитие национальных культур на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области на 2015-2017годы» - 40,0 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 профицитом в объеме 5 476,8 тыс.рублей.

**5. Муниципальный долг**

Предельный объем муниципального долга района на 2015 год запланирован в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации

**6.Межбюджетные отношения**

Из **областного бюджета** в районный бюджет планируется поступление межбюджетных трансфертов в 2015 году в объеме 546 777,9 тыс. руб.:

1. дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в объеме 110 551,5 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 10 074,0 тыс. руб.;

3. субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 1 531,0 тыс. рублей и субвенции на исполнение переданных государственных полномочий в объеме 424 621,4 тыс. руб., в том числе:

на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных общеобразовательных организаций – 282 182,9 тыс. руб.;

по исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 588,1 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 – 406,5 тыс. руб.;

на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям – 2267,0 тыс. руб.;

по образованию и обеспечению деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 206,6 тыс. руб.;

по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан – 1170,1 тыс. руб.;

по организации предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 599,7 тыс. руб.;

по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан – 218,6 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 – 402,9 тыс. руб.;

по предоставлению компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 8480,4 тыс. руб.;

по государственному управлению охраной труда – 206,4 тыс. руб.;

по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 11041,8 тыс. руб.;

по предоставлению питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования – 5 800,5 тыс. руб.;

по частичному финансированию расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 1 733,6 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 – 392,9 тыс. руб.;

на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций – 109 082,6 тыс. руб.

4. иные межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек - 20,8 тыс. руб.

Полученные из областного бюджета субвенции на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям в объеме 2 267,0 тыс. руб. предоставляются **из районного бюджета** поселениям виде дотаций на покрытие совокупных расходов из расчета численности жителей поселений.

**Дополнительная информация**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ед.изм. | 2013г. | 2014 год | 2015 год |
| Число субъектов малого и среднего предпринимательства в расчете на 10 тыс. человек населения | единиц | 256 | 265 | 267 |
| Доля работников малых и средних предприятий в среднесписочной численности работников всех предприятий и организаций | % | 24,5 | 28,6 | 29,0 |
| Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения | % | 79,3 | 78,8 | 78,3 |
| Доля населения, проживающего в населенных пунктах, не имеющих регулярного автобусного и (или) железнодорожного сообщения с муниципальным районом, в общей численности населения муниципального района | % | - | - | - |
| Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя, - всего | кв.м. | 22,6 | 23,2 | 23,5 |
| в том числе введенная в действие за один год | кв.м. | 0,23 | 0,22 | 0,24 |
| Доля населения, получившего жилые помещения и улучшившего жилищные условия в отчетном году, в общей численности населения, состоящего на учете в качестве нуждающегося в жилых помещениях | % | 1,5 | 1,5 | 2,0 |
| Индекс потребительских цен |  | 106,0 | 106,1 | 106,2 |
| Численность населения | тыс. чел. | 60,3 | 59,9 | 59,9 |
| Уровень безработицы \* | % | 0,8 | 1,0 | \* |
| Среднемесячная заработная плата | руб. | 15153,3 | 16753,0 | 17343,2 |
| Величина прожиточного минимума на душу населения \* | руб. | 6193 | 6771 | \* |
| Средний размер трудовой пенсии \* | руб. | 8395,5 | 9064,7 | \* |

\*показатели приводятся по фактическим данным