**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**на 2017 год**

*к проекту местного бюджета Балтайского муниципального района Саратовской области*

*на 2017 год*

**Обращение к жителям Балтайского района**

**Уважаемые жители и гости Балтайского района!**

**Обращаем Ваше внимание на то, что бюджет для граждан на 2017 год носит ознакомительный и осведомительный характер. Проект бюджета на 2017 год утвержден решением Собрания депутатов Балтайского муниципального района после соблюдения всех процедур по рассмотрению и принятию проекта бюджета 28 ноября 2016 года. С решением Собрания депутатов Балтайского муниципального района «О проекте решения Собрания депутатов Балтайского муниципального района Саратовской области «О местном бюджете Балтайского муниципального района на 2017 год» можно ознакомиться на официальном сайте** <http://www.adm-baltay.ru/>

Финансовое управление Балтайского муниципального района представляет информационный ресурс «Бюджет для граждан», который размещается в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», включает подробные пояснения к проекту местного бюджета Балтайского муниципального района и направлен на увеличение степени информированности граждан о проводимой в Балтайском районе бюджетной политике.

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 местный бюджет затрагивает интересы каждого жителя Балтайского района. Мы постарались в доступной и понятной форме для граждан, показать основные показатели местного бюджета.

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.

1. **ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**
   1. **Контактная информация Финансового Управления Балтайского муниципального района**

412630, с. Балтай, ул. Ленина, д. 78, код 84952, факс 2 26 76

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Должность | Фамилия  Имя Отчество | Рабочий телефон | Домашний телефон |
| Начальник управления | Ломакина Татьяна Николаевна | 2-24-80 | 8 927 151 80 41 |
| Заместитель начальника финансового управления, начальник отдела по организации и составлению местного бюджета | Тугушева Галина Александровна | 2-26-76 | 2-23-99 |
| Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности | Орлова Ольга Владимировна | 2-23-41 |  |
| Начальник отдела предварительного контроля за расходованием бюджетных средств и средств от оказания платных услуг | Бударина Елена Николаевна | 2-23-41 | 2-26-72 |
| Начальник инспекции МНС | Чиркова Татьяна Александровна | 2-24-83 |  |
| Руководитель отделения федерального казначейства | Михайленко Евгений Викторович | 2-24-39 |  |

* 1. **Обеспечение открытости и прозрачности**

Для повышения эффективности принимаемых решений, для обеспечения целевого использования бюджетных средств, при их выполнении, Балтайский муниципальный район обеспечивает прозрачность при распределении бюджетных средств через широкомасштабное информирование населения о бюджетном процессе.

Информация о проекте бюджета Балтайского муниципального района и утвержденных решениях Балтайского муниципального района о местном бюджете использована для создания данного информационного ресурса «Бюджет для граждан», в том числе:

• Решение Собрания депутатов Балтайского муниципального района Саратовской области от 28.11.2016 г. № 116 «О проекте решения Собрания депутатов Балтайского муниципального района Саратовской области «О местном бюджете Балтайского муниципального района на 2017 год»;

• Постановление о проекте среднесрочного финансового плана Балтайского муниципального района на 2017-2019 годы от 28 ноября 2016 г. № 430

Информация по проекту бюджета подлежит размещению в сети Интернет в формате, обеспечивающем автоматическую обработку без предварительного изменения человеком в целях ее повторного использования (машиночитаемый формат), и может свободно использоваться в любых соответствующих действующему законодательству целях любыми лицами, в том числе с целью проведения независимых аналитических исследований.

* 1. **Нормативная база формирования местного бюджета Балтайского муниципального района**

Местный бюджет Балтайского муниципального района формируется в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, основой которого является Бюджетный кодекс Российской Федерации.

**Бюджетный кодекс Российской Федерации** определяет общие принципы бюджетного законодательства Российской Федерации, организации и функционирования бюджетной системы, основы бюджетного процесса и межбюджетных отношений, основания и виды ответственности за нарушение бюджетного законодательства.

В частности, главы 20 Бюджетного Кодекса РФ «Основы составления проектов бюджетов» и 21 «Основы рассмотрения и утверждения бюджетов» определяют общие положения по бюджету, предельные сроки внесения проекта закона о бюджете на рассмотрение законодательного органа, документы и материалы, представляемые одновременно с проектом бюджета, порядок рассмотрения и утверждения проекта закона о бюджете.

**Решение Собрания депутатов Балтайского муниципального района Саратовской области от 11.10.2016г. № 104 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Балтайском муниципальном районе Саратовской области»** устанавливает основы организации бюджетного процесса, и определяет порядок составления и рассмотрения проектов бюджета, утверждения и исполнения бюджета, а также осуществления контроля за их исполнением.

Публичные слушания по проекту бюджета Балтайского района о бюджете проведены в соответствии с **Решением Собрания Депутатов Балтайского муниципального района Саратовской области “О проведении публичных слушаний” № 117 от 28.11.2016 года**.

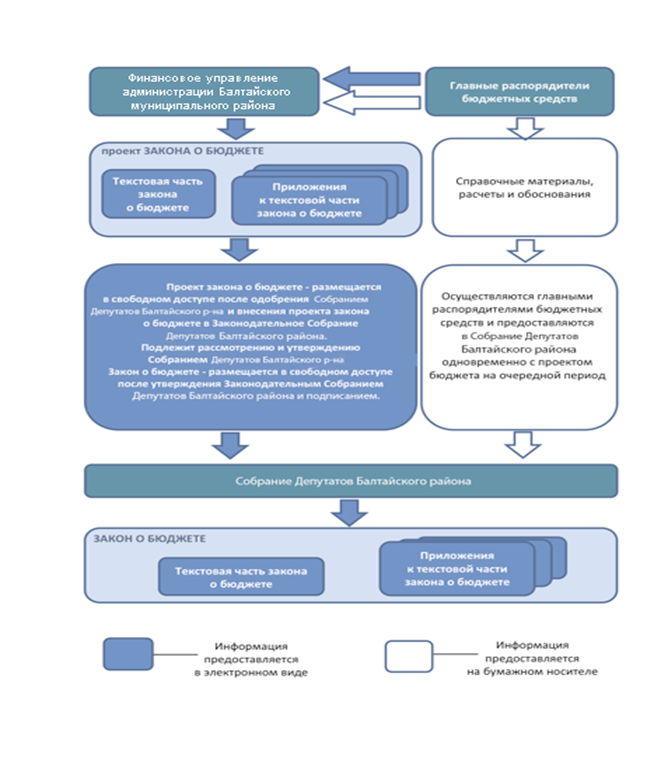
Жители имеют возможность дать предложения и замечания по проекту решения Собрания депутатов “О местном бюджете Балтайского муниципального района”. Формы проведения публичных слушаний предполагает общественное обсуждение на встречах с представителями законодательной и исполнительной власти Балтайского муниципального района.

* 1. **Формат местного бюджета Балтайского муниципального района**

Местный бюджет Балтайского муниципального района представляет собой форму образования и расходования денежных средств для финансового обеспечения задач и функций органов государственной власти Балтайского района. Таким образом, бюджет представляет собой те денежные средства, которые необходимы для реализации задач, стоящих перед органами управления (выплата заработной платы работникам бюджетной сферы; закупка оборудования, продуктов питания и медикаментов; развитие транспортной инфраструктуры, строительство дорог, школ, детских садов и т.д.).

Кто же собственно формирует бюджет? Рассмотрим схему.

**Рисунок 1. Схема формирования местного бюджета Балтайского муниципального района**



**2. ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА БАЛТАЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**Таблица 1. Основные характеристики местного бюджета Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 178183,1 | 175734,0 | 168131,6 | 163000,8 | 165011,4 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 23078,3 | 24421,5 | 27698,4 | 28625,7 | 29500,0 |
| Безвозмездные поступления | 155104,8 | 151312,5 | 140433,2 | 134375,1 | 135511,4 |
| ВСЕГО РАСХОДЫ | 187313,4 | 177842,9 | 168131,6 | 163000,8 | 165011,4 |
| ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+) | -9130,3 | -2108,9 | - | - | - |
| Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета | 9130,3 | 2108,9 | - | - | - |

**2.1. Основные приоритеты бюджетной политики Балтайского муниципального района**

Основные направления бюджетной и налоговой политики Балтайского муниципального района на 2017 год подготовлены в соответствии со статьями 172, 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Балтайском муниципальном районе Саратовской области», содержат базовые принципы, используемые при формировании проекта местного бюджета.

Основными задачами при реализации бюджетной и налоговой политики на 2017 год являются:

- определение финансовых возможностей, условий и предпосылок для достижения основных целей, а в конечном итоге - результатов деятельности органов местного самоуправления Балтайского муниципального района в условиях долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Балтайского муниципального района;

\* повышение эффективности бюджетных расходов, безусловном исполнении всех принятых обязательств Балтайского муниципального района и выполнении мероприятий, обозначенных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в части поэтапного повышения заработной платы работников учреждений социальной сферы.

Для решения этих задач при формировании и реализации бюджетной политики на 2017 год, необходимо исходить из следующего:

- бюджетная политика должна стать более эффективным инструментом социально-экономической политики. Особое внимание должно быть уделено продуманности и обоснованности механизмов реализации и ресурсного обеспечения муниципальных программ Балтайского муниципального района, их увязки с долгосрочными целями социально-экономической политики в районе. Также необходимо обеспечить увязку поставленных целей и бюджетных ограничений;

- существует объективная необходимость ограничения роста расходов бюджетной системы района, не обеспеченных стабильными доходными источниками, обеспечения достаточной гибкости предельных объемов и структуры бюджетных расходов, в том числе наличия нераспределенных ресурсов на будущие периоды и критериев для их перераспределения в соответствии с уточнением приоритетных задач, либо сокращения (оптимизации) при неблагоприятной динамике поступления доходов в бюджет района;

- необходимо повысить качество предоставляемых населению муниципальных услуг муниципальными учреждениями в социальной сфере путем внедрения и обеспечения практической реализации уже предусмотренного законодательством нового механизма финансирования муниципальных учреждений, а в самих учреждениях - в переходе к «эффективному контракту», который должен четко определять условия оплаты труда и «социальный пакет» работника в зависимости от качества и количества выполняемой им работы.

Указанные цели должны реализовываться при прозрачности и открытости бюджета и бюджетного процесса для граждан.

В целях реализации принципа прозрачности (открытости) и обеспечения полного и доступного информирования граждан (заинтересованных пользователей) о бюджете и бюджетном процессе в Балтайском муниципальном районе необходимо провести мероприятия по организации и формированию «Открытого бюджета Балтайского муниципального района – бюджета для граждан».

1. **ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА БАЛТАЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**Таблица 2. Составляющие доходной части местного бюджета Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников доходов | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| Налоговые и неналоговые доходы | 23078,3 | 24421,5 | 27698,4 | 28625,7 | 29500,0 |
| Безвозмездные поступления | 155104,8 | 151312,5 | 140433,2 | 134375,1 | 135511,4 |
| Итого доходов | 178183,1 | 175734,0 | 168131,6 | 163000,8 | 165011,4 |

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства в соответствии с законодательством РФ в распоряжение администрации Балтайского муниципального района.

К доходам бюджетов относятся налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления.

Налоговые доходы формируются за счет налоговых отчислений, имеют законодательно (нормативно) установленные процентные отчисления от налогооблагаемой базы и распределение между бюджетами различного уровня.

Неналоговые доходы – формируются за счет неналоговых поступлений, к которым относятся: доходы от использования или продажи имущества, находящегося в муниципальной собственности, сдачи в аренду, штрафы и т.д.

Безвозмездные поступления в бюджете Балтайского района – это дотации, субсидии, субвенции из областного бюджета и иные межбюджетные трансферты.

В случае перечисления безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований, эти поступления также отражаются в доходной части бюджета по строке «Безвозмездные поступления».

**Таблица 3. Доходные источники местного бюджета Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Источники доходов | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| Налог на доходы физических лиц | 12646,7 | 12022,2 | 16558,8 | 17486,1 | 18360,4 |
| Налоги на совокупный доход | 3388,7 | 3487,6 | 3818,7 | 3371,1 | 2827,7 |
| Государственная пошлина | 434,4 | 546,0 | 452,0 | 467,0 | 478,0 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 1330,9 | 5377,3 | 4077,3 | 4174,3 | 4699,1 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 2505,7 | 1845,9 | 1924,2 | 1825,3 | 1826,6 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 128,6 | 100,8 | 86,9 | 77,0 | 77,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1335,7 | 408,4 | 100,0 | 550,0 | 550,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1168,5 | 512,5 | 680,5 | 674,9 | 681,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 139,1 | 120,8 | - | - | - |
| Итого доходов | 23078,3 | 24421,5 | 27698,4 | 28625,7 | 29500,0 |

**Рисунок 2. Налоговые и неналоговые доходы Балтайского муниципального района**



Более 50% общей суммы налоговых доходов составляют поступления налога на доходы физических лиц, которые продолжают оставаться основными доходными источниками бюджета Балтайского муниципального района.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составят в 2017 году 100,0 тыс. руб. В 2017 году сумма налога на совокупный доход составит 3818,7 тыс. руб. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности составляют 1924,2 тыс. руб.

Кроме налоговых и неналоговых доходов, доходную часть бюджета Балтайского муниципального района составляют межбюджетные трансферты.

Муниципальная составляющая в решении Собрания депутатов Балтайского муниципального района разработана с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и Федерального закона от 06.10.2003 No 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

При формировании бюджета определяются основные задачи по выравниванию бюджетной обеспеченности муниципальных образований для решения вопросов местного значения, установленных законодательством, повышению бюджетной самостоятельности муниципальных образований, а также финансовому обеспечению в полном объеме переданных для исполнения органам местного самоуправления отдельных государственных полномочий Балтайского муниципального района.

В соответствии с решением Собрания депутатов Балтайского муниципального района перечень источников доходов бюджетов муниципальных образований на 2017 год утвержден в приложении 1 «Поступление доходов в местный бюджет Балтайского муниципального района на 2017 год».

Безвозмездные поступления в бюджет Балтайского муниципального района от других бюджетов бюджетной системы РФ в 2017 году будут предоставляться в следующих формах:

• дотации бюджетам муниципальных районов (в том числе - дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов);

* субвенции бюджетам муниципальных районов;
* субсидии бюджетам муниципальных районов;
* иные межбюджетные трансферты (в том числе – Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями).

**Таблица 4. Безвозмездные поступления в бюджет Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| Дотации бюджетам муниципальных районов | 49964,7 | 43099,1 | 35882,4 | 28900,3 | 29680,6 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 103984,5 | 101145,6 | 101120,1 | 101291,4 | 101447,4 |
| В том числе:  - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных общеобразовательных учреждений | 76417,3 | 73256,3 | 75369,1 | 75369,1 | 75369,1 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 203,8 | 203,8 | 203,8 | 203,8 | 203,8 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по санкционированию финансовыми органами муниципальных образований Саратовской области кассовых выплат получателям средств областного бюджета, областным государственным автономным и бюджетным учреждениям, расположенным на территориях муниципальных образований области | 383,7 | 383,7 | - | - | - |
| - Субвенция бюджетам муниципальных районов области на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям | 441,7 | 465,6 | 487,3 | 510,2 | 530,7 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 195,2 | 195,2 | 195,2 | 195,2 | 195,2 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан в части расходов на оплату труда, уплату страховых взносов по обязательному социальному страхованию в государственные внебюджетные фонды Российской Федерации, обеспечение деятельности штатных работников | 185,0 | 185,0 | 185,0 | 185,0 | 185,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 2,1 | 13,4 | - | - | - |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов области на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по подготовке и проведению  Всероссийской сельскохозяйственной переписи 2016 года | - | 541,5 | - | - | - |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан | 207,1 | 207,1 | 207,1 | 207,1 | 207,1 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления и предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 4061,5 | 4704,6 | 3354,2 | 3502,6 | 3638,1 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 1204,2 | 1252,6 | 1215,1 | 1215,1 | 1215,1 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда | 195,0 | 195,0 | 195,0 | 195,0 | 195,0 |
| Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий на организацию проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных | - | 41,8 | 45,2 | 45,2 | 45,2 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы начального общего и среднего общего образования, и частичному финансированию расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 2595,6 | 2601,8 | 2571,7 | 2571,7 | 2571,7 |
| - Субвенции бюджетам муниципальных районов области на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций | 17892,3 | 16802,8 | 17091,4 | 17091,4 | 17091,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов | 1500,0 | 1751,3 | - | - | - |
| В том числе:  - Субсидии бюджетам муниципальных районов области на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств областного дорожного фонда | - | 741,4 | - | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов области на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 1500,0 |  |  |  |  |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов области, на обеспечение жильем молодых семей | - | 159,9 | - | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов и городских округов области на софинансирование расходных обязательств по реализации мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства | - | 850,0 | - | - | - |
| Иные межбюджетные трансферты | 3144,0 | 5385,0 | 3430,7 | 4183,4 | 4383,4 |
| - Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 795,0 | 674,0 | 283,4 | 283,4 | 283,4 |
| - Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов области на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований области | 3,7 | 3,4 | - | - | - |
| - Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов области на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки | 71,3 | 65,1 | - | - | - |
| Иные межбюджетные трансферты на государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений | 50,0 | - | - | - | - |
| Иные межбюджетные трансферты на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений | - | 200,0 | - | - | - |
| - Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 2224,0 | 4442,5 | 3147,3 | 3900,0 | 4100,0 |

Расчет объема и распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований осуществлялся в соответствии с единой методикой, утвержденной Законом Саратовской области от 16.01.2008 №4-ЗСО о межбюджетных трансфертах. В нем определяется методика распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований.

**4. РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА БАЛТАЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Таблица 5. Расходы местного бюджета Балтайского муниципального района

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| **Всего** | **187313,4** | **177842,9** | **168131,6** | **163000,8** | **165011,4** |
| Общегосударственные вопросы | 24288,9 | 24901,3 | 16174,0 | 15048,8 | 15048,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | - | - | 180,0 | 180,0 | 180,0 |
| Национальная экономика | 614,5 | 6320,4 | 4127,5 | 4127,5 | 4127,5 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 132,9 | 104,9 | 47,3 | 7,4 | 4,9 |
| Межбюджетные трансферты | 1177,3 | 1603,8 | 1050,3 | 670,8 | 691,3 |
| СОЦИАЛЬНО-КУЛЬТУРНАЯ СФЕРА, в том числе | 161099,8 | 144912,5 | 146552,5 | 142966,3 | 144958,9 |
| Образование | 134379,8 | 121401,5 | 124515,5 | 122515,5 | 122515,5 |
| Социальная политика | 5569,1 | 4647,6 | 4751,2 | 4899,6 | 5035,1 |
| Здравоохранение | - | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| Культура и кинематография | 19521,4 | 16871,4 | 15170,8 | 13836,2 | 15693,3 |
| Физическая культура и спорт | 1504,5 | 1632,0 | 1905,0 | 1505,0 | 1505,0 |
| Средства массовой информации | 125,0 | 330,0 | 180,0 | 180,0 | 180,0 |

**Рисунок 3. Расходы проекта бюджета Балтайского муниципального района на 2017 год**



Бюджет Балтайского муниципального района на 2017 год имеет ярко социально-культурную сферу, которая составляет 146552,5 тыс. руб. или 87,2% в общей сумме расходов. Наиболее значимые объемы ассигнований предусмотрены по следующим направлениям:

* Образование –124515,5 тыс. руб. (74,1% в расходах бюджета)
* Культура –15170,8 тыс. руб. (9,0%)
* Социальная политика –4751,2 тыс. руб. (2,8%)

Объемы безвозмездных поступлений в бюджете Балтайского района планируются в соответствии с тем, что предусматривается для Балтайского муниципального района в законе. Фактически бюджет Балтайского муниципального района – высоко - дотационный.

**Таблица 6. Расходы по целевым статьям бюджета Балтайского района, предусмотренные средствами местного бюджета Балтайского муниципального района.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| Муниципальная программа «Развитие местного самоуправления в Балтайском муниципальном районе» | 1031,8 | 1236,3 | 1125,2 | - | - |
| Муниципальная программа «Организация отдыха детей в каникулярное время в Балтайском муниципальном районе» | 348,1 | 865,4 | - | - | - |
| Муниципальная программа «Старшее поколение» | 336,6 | 293,6 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| Муниципальная программа «Предупреждение и борьба с социально-значимыми заболеваниями Балтайского муниципального района» | - | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в Балтайском муниципальном районе» | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и туризма» | 44,3 | 130,0 | 1905,0 | 1505,0 | 1505,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика правонарушений терроризма и экстремизма, противодействие незаконному обороту наркотических средств» | - | 160,5 | 180,0 | 180,0 | 180,0 |
| Муниципальная программа «Молодежь Балтайского муниципального района» | 4,8 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Муниципальная программа "Развитие системы образования на территории Балтайского муниципального района" | - | 50,0 | 116499,4 | 114499,4 | 114499,4 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Балтайском муниципальном районе» | - | - | 15543,8 | 14209,2 | 16066,3 |
| Муниципальная программа "Обеспечение жилыми помещениями молодых семей " | 88,5 | 38,4 | - | - | - |

**5. МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ**

Межбюджетные отношения Балтайского муниципального района составляют межбюджетные трансферты, о которых подробнее было рассказано в 2 части «Доходы Балтайского муниципального района» данного информационного ресурса «Бюджет для граждан». Они составляют доходную часть бюджета Балтайского муниципального района и состоят из субвенций, субсидий и дотаций.

Кроме межбюджетных трансфертов, в Балтайском муниципальном районе имеются межбюджетные отношения между бюджетами 4 муниципальных образований (поселений), входящих в состав Балтайского муниципального района (Царевщинское МО, Большеозерское МО, Барнуковское МО и Балтайское МО)

В таблице 7 указано распределение дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности бюджетов поселений из бюджета Балтайского муниципального района.

**Таблица 7. Распределение дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов поселений из бюджета Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование**  **муниципального образования** | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| 1 | Балтайское | - | - | - | - | - |
| 2 | Барнуковское | 142,0 | - | - | - | - |
| 3 | Большеозерское | 182,9 | 26,9 | 29,6 | 29,6 | 29,6 |
| 4 | Царевщинское | - | 131,3 | 131,0 | 131,0 | 131,0 |
|  | **Итого:** | **324,9** | **158,2** | **160,6** | **160,6** | **160,6** |

В таблице 8 указано распределение дотаций за счет субвенции из областного бюджета Саратовской области, полученной местным бюджетом на исполнение отдельных полномочий органов местного самоуправления.

**Таблица 8. Распределение дотаций за счет субвенции из бюджета Саратовской области**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование**  **муниципального образования** | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| 1 | Балтайское | 223,5 | 224,4 | 236,8 | 247,9 | 257,9 |
| 2 | Барнуковское | 46,4 | 57,3 | 59,5 | 62,2 | 64,7 |
| 3 | Большеозерское | 75,5 | 85,7 | 87,7 | 91,8 | 95,5 |
| 4 | Царевщинское | 96,3 | 98,2 | 103,3 | 108,3 | 112,6 |
|  | **Итого:** | **441,7** | **465,6** | **487,3** | **510,2** | **530,7** |

В таблице 9 указано распределение прочих межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Балтайского муниципального района.

**Таблица 9. Распределение прочих межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Балтайского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование  муниципального образования района | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| 1 | Балтайское | - | - | 0,0 | - | - |
| 2 | Барнуковское | 262,0 | 610,0 | 0,0 | - | - |
| 3 | Большеозерское | - | 170,0 | 317,7 | - | - |
| 4 | Царевщинское | 148,6 | 165,0 | 84,7 | - | - |
|  | **Итого:** | **410,6** | **945,0** | **402,4** | - | - |

Перечисление указанных дотаций будет производиться ежемесячно равными долями из расчета 1/12 от общего объема дотаций, предусмотренных для муниципального образования на финансовый год.

При определении размеров нормативов минимальной бюджетной обеспеченности муниципальных образований на 2017 год, используемых в расчете распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований, учитывались положения действующего законодательства Саратовской области в области организации местного самоуправления, показатели темпов роста потребительских цен и тарифов на коммунальные услуги, а также предложения рабочей группы по вопросам формирования местных бюджетов при составлении проекта бюджета Балтайского муниципального района. Также были учтены уточненные данные о численности населения муниципальных образований.

**Таблица 10. Сведения об объеме муниципального долга Балтайского муниципального района**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | на 01.01.2016г. | на 01.01.2017г. | на 01.01.2018г. | на 01.01.2019г. | на 01.01.2020г. |
| Фактический объем муниципального долга, в том числе:  - бюджетные кредиты, привлеченные в бюджет муниципального образования от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 19 200,0  19 200,0 | 18 400,0  18 400,0 | 7 400,0  7 400,0 | 7 400,0  7 400,0 | 0,0  0,0 |

**6. ДРУГИЕ МАТЕРИАЛЫ**

**6.1 Показатели Балтайского муниципального района**

В целях дополнительного информирования граждан использованы некоторые показатели. Перечень показателей, рекомендуемых финансовым органам субъектов Российской Федерации для включения в бюджеты для граждан, приведен в приложении к Распоряжению Правительства Саратовской области от 3 декабря 2013 года № 287-Пр.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Единица измерения** | 2015 год  отчет  тыс. руб. | 2016 год  оценка  тыс. руб. | 2017 год  тыс. руб. | 2018 год  прогноз  тыс. руб. | 2019 год  прогноз  тыс. руб. |
| 1. | Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 15,6 | 15,4 | 14,7 | 14,3 | 14,5 |
| 2. | Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 16,4 | 15,6 | 14,7 | 14,3 | 14,5 |
| 3. | Объем расходов местного бюджета на образование в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 11,8 | 10,6 | 10,9 | 10,7 | 10,7 |
| 4. | Объем расходов местного бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 1,7 | 1,5 | 1,3 | 1,2 | 1,4 |
| 5. | Объем расходов местного бюджета на социальную политику в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 0,5 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| 6. | Объем расходов местного бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 0,1 | 0,1 | 0,2 | 0,1 | 0,1 |
| 7. | Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений культуры и искусства | рублей | 11739,0 | 12244,0 | 14100,0 | 14974,0 | 15737,0 |
| 8. | Средний размер заработной платы работников муниципальных общеобразовательных учреждений | рублей | 17498 | 17500,8 | 16875 | 17500 | 17500 |
| 9. | Средний размер заработной платы работников муниципальных дошкольных учреждений | рублей | 11776 | 12602 | 12602 | 12860 | 12860 |
| 10. | Количество спортивных сооружений на 100 тыс. человек населения | единиц | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 11. | Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения | % | 10,2 | 10,2 | 10,2 | 10,2 | 10,2 |
| 12. | Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, не сдавших единый государственный экзамен в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений | % | 4,5 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 13. | Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя, - всего, в том числе введенная в действие за один год | кв. м. | 24,9 | 24,9 | 24,9 | 24,9 | 24,9 |
| 14. | Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений | % | 33,3 | 33,3 | 33,3 | 33,3 | 33,3 |
| 15. | Доля муниципальных дошкольных образовательных учреждений, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем числе муниципальных дошкольных образовательных учреждений | % | 11,1 | 12,5 | 25 | 12,5 | 12,5 |
| 16. | Количество муниципальных дошкольных образовательных учреждений, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта | единиц | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 |
| 17. | Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, реализующих программы общего образования, имеющих физкультурный зал, в общей численности муниципальных общеобразовательных учреждений, реализующих программы общего образования | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 18. | Обеспеченность детей дошкольного возраста местами в дошкольных образовательных учреждениях (количество мест на 1000 детей) |  | 2294 | 2335 | 2335 | 2335 | 2335 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основные показатели прогноза социально-экономического развития на 2017 год и на период до 2019 года**  **по Балтайскому муниципальному району Саратовской области** | | | | | | |
|  | Показатели | Отчет 2015 года | Оценка  2016 года | Прогноз на 2017 год | Прогноз  на 2018 год | Прогноз на 2019 год |
| 1 | Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (по видам деятельности раздел "Добыча полезных ископаемых", раздел D "Обрабатывающие производства", раздел E "Производство и распределение электроэнергии, газа и воды" по классификации ОКВЭД) | 59946,7 | 68973 | 73625 | 78028 | 82342 |
| 2 | Объем производства подакцизных товаров | - | - | - | - | - |
| 3 | Объем валовой продукции сельского хозяйства во всех категориях хозяйств в действующих ценах каждого года | 851,3 | 984 | 1152 | 1239 | 1329 |
| 4 | Доходы, уменьшенные на величину расходов в соответствии со статьей 346.5 Налогового кодекса РФ, сельскохозяйственных товаропроизводителей, перешедших на уплату единого сельскохозяйственного налога, всего | 40833,3 | 42710 | 45190 | 47359 | 49253 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Отчет 2015 года | Оценка 2016 года | в том числе | | Прогноз  на 2017 год | в том числе | |
| по субъектам малого предпринимательства, имеющим право на переход на упрощенную систему налогообложения, в соответствии с гл.26.2 Налогового кодекса | по организациям и индивидуальным предпринимателям, подпадающим под единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, в соответствии с гл.26.3 Налогового кодекса | субъектам малого предпринимательства, имеющим право на переход на упрощенную систему налогообложения, в соответствии с гл.26.2 Налогового кодекса | организациям и индивидуальным предпринимателям, подпадающим под единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, в соответствии с гл.26.3 Налогового кодекса |
|
|
| 5 | Численность работающих, всего, человек | 2710 | 2380 |  |  | 2380 |  |  |
| 6 | Фонд оплаты труда работающих, всего (включая данные по сотрудникам УВД, УГПС, юстиции и приравненным к ним категориям, денежное содержание военнослужащих) | 465572,6 | 437900 |  |  | 465050 |  |  |
|  | Показатели | Прогноз на 2018 год | | в том числе | | Прогноз на 2019 год | в том числе | |
|  | по субъектам малого предпринимательства, имеющим право на переход на упрощенную систему налогообложения, в соответствии с гл.26.2 Налогового кодекса | по организациям и индивидуальным предпринимателям, подпадающим под единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, в соответствии с гл.26.3 Налогового кодекса | субъектам малого предпринимательства, имеющим право на переход на упрощенную систему налогообложения, в соответствии с гл.26.2 Налогового кодекса | организациям и индивидуальным предпринимателям, подпадающим под единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, в соответствии с гл.26.3 Налогового кодекса |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  | Численность работающих, всего, человек | 2380 | |  |  | 2380 |  |  |
| 5 |
| 6 | Фонд оплаты труда работающих, всего (включая данные по сотрудникам УВД, УГПС, юстиции и приравненным к ним категориям, денежное содержание военнослужащих) | 491093 | |  |  | 515648 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Отчет 2015 года | Оценка  2016 года | Прогноз на 2017 год | Прогноз  на 2018 год | Прогноз на 2019 год |
| 7 | Выплаты социального характера | 893,1 | 960 | 1013 | 1062 | 1108 |
| 8 | Численность физических лиц, получающих доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, который облагается налогом на доходы физических лиц (предприниматели, осуществляющие деятельность без образования юридического лица, частные нотариусы, и другие лица, занимающиеся частной практикой) | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 9 | Чистый доход физических лиц, получающих доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, который облагается налогом на доходы физических лиц, (предприниматели, осуществляющие деятельность без образования юридического лица, частные нотариусы, и другие лица, занимающиеся частной практикой) | 240,5 | 258 | 272 | 285 | 297 |
| 10 | Оборот розничной торговли | 432900 | 455630 | 485790 | 522520 | 561340 |
| 11 | Оборот общественного питания | 10800 | 12110 | 12960 | 13940 | 14980 |
| 12 | Объем платных услуг населению, в том числе | 134742 | 144010 | 154080 | 166390 | 179820 |
| бытовые услуги | 14822 | 15840 | 16950 | 18300 | 19780 |
| 13 | Денежные доходы населения | 1405579 | 1381749 | 1490894 | 1023584 | 1698254 |
| 14 | Расходы и сбережения | 1152575 | 1133034 | 1222533 | 1331339 | 1392568 |
| 15 | Численность детей до 18 лет, человек | 2084 | 2111 | 2130 | 2149 | 2158 |