

Бюджет для граждан

к проекту решения районного Совета народных депутатов «О районном бюджете на 2016 год»

Финансовое управление Администрации Октябрьского района
с. Екатеринославка, 2015 г.

Что такое «бюджет для граждан»

«Бюджет для граждан» – это упрощенная форма бюджетного документа, которая использует неформальный язык и доступный формат, чтобы облегчить гражданам понимание бюджета.

«Бюджет для граждан» – это информационный сборник, который познакомит население района с основным финансовым документом – бюджетом Октябрьского района .

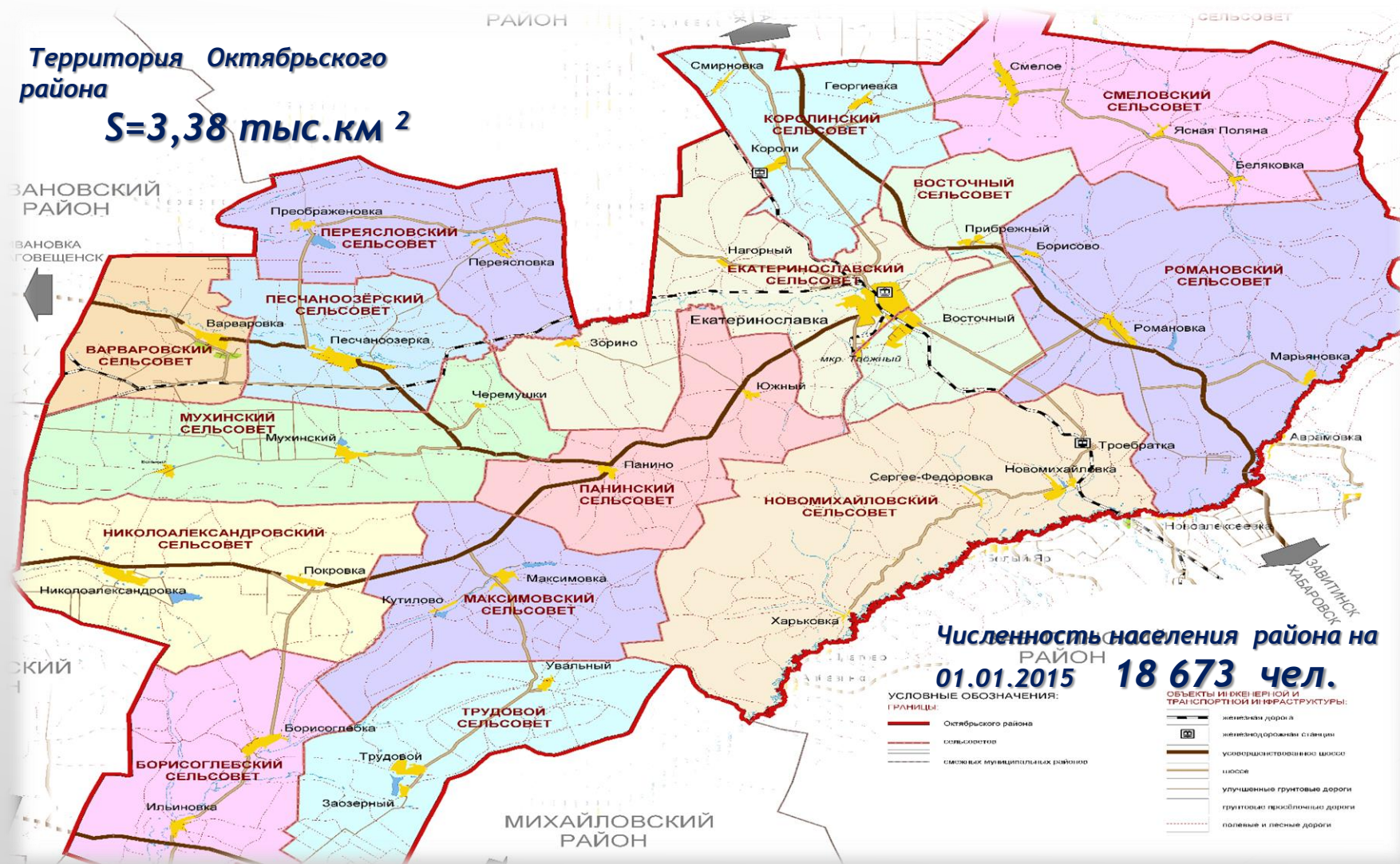
В данном сборнике в доступной форме представлено описание доходов, расходов бюджета и их структуры, объемы бюджетных ассигнований, направляемых на финансовое обеспечение в социально-культурной сфере и в других сферах.



СЛОВАРЬ основных терминов

- **1. Бюджет – план доходов и расходов районного бюджета на финансовый год**
- **2. Доходы – денежные средства, поступающие в районный бюджет**
- **3. Расходы – денежные средства, выплачиваемые из районного бюджета**
- **4. Межбюджетные трансферты – средства, предоставляемые из районного бюджета бюджетам муниципальных образований сельских поселений**
- **5. Дефицит - превышение расходов над доходами**
- **6. Бюджетный процесс – ежегодное формирование и исполнение районного бюджета**

Административно - территориальное деление



На территории
Октябрьского
района
расположено 14
поселений

Борисоглебский сельсовет

Барваровский сельсовет

Восточный сельсовет

Екатеринославский сельсовет

*Королинский сельсовет (в состав
входит Смеровский сельсовет)*

Максимовский сельсовет

Мухинский сельсовет

Николо-Александровский сельсовет

Новомихайловский сельсовет

Панинский сельсовет

Переясловский сельсовет

Песчаноозерский сельсовет

Романовский сельсовет

Трудовой сельсовет

Органы, организующие - управление, распоряжение и исполнение бюджета

Финансовое управление Администрации
Октябрьского района

Администрации Октябрьского района



Октябрьский районный Совет народных
депутатов

Отдел по управлению муниципальным
имуществом Администрации Октябрьского
района

Отдел образования Администрации
Октябрьского района

Отдел культуры Администрации
Октябрьского района

Что такое БЮДЖЕТ?

- форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

ДОХОДЫ

Поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)



РАСХОДЫ

Выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений (образование, культура и другие), жилищно-коммунальное хозяйство и другие)

*Расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (**профицит**)*

Основные понятия

Поступающие в бюджет денежные средства являются **ДОХОДАМИ БЮДЖЕТА**



Выплачиваемые из бюджета денежные средства называются **РАСХОДАМИ БЮДЖЕТА**

ДОХОДЫ

НАЛОГИ – часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству (например, налог на доходы физических лиц, налог на прибыль, налог на имущество физических лиц, земельный налог и др.)

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

– платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государства, средства самообложения граждан

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

– средства, которые поступают в бюджет безвозмездно (денежные средства, поступающие из вышестоящего бюджета (например, дотация из областного бюджета), а также безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц)



на образование



на общегосударственные вопросы



на культуру и средства массовой информации



на национальную экономику и сельское хозяйство



на физическую культуру и спорт



на социальную политику



на обслуживание муниципального долга



на жилищно-коммунальное хозяйство



на предоставление межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам поселений

Бюджетный процесс – ежегодное формирование и исполнение бюджета



Нормативные правовые акты, регулирующие бюджетные правоотношения

- ✓ Послание Президента Российской Федерации
- ✓ Прогноз социально – экономического развития Октябрьского района
- ✓ Основные направления бюджетной и налоговой политики Октябрьского района
- ✓ Муниципальные программы Октябрьского района



Основные характеристики бюджета



*Прогнозируемый общий объем ДОХОДОВ на 2016 г. –
448 927,5 тыс.руб.*

*Прогнозируемый общий объем РАСХОДОВ на 2016 г. –
448 927,5 тыс.руб.*

Дефицит районного бюджета – 0 рублей

Параметры районного бюджета на 2016 год

**Налоговые и неналоговые доходы -
108 982,8 тыс.руб.**

В том числе:

НДФЛ 88 993,1 тыс.руб.;

Налоги на совокупный доход – 8 999,5 тыс.руб.;

ДОХОДЫ от использования имущества (муниц.собствен.) – 7 025,0 тыс.руб.;

Прочие налоговые и неналоговые доходы –
3 965,2 тыс.руб.

**Безвозмездные поступления –
339 944,7 Тис.руб.**



**Расходы
448927,5
тыс.руб.**

**Доходы
448927,5
тыс.руб.**

Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда – 274 548 тыс.руб.

Оплата работ и услуг –
20 462 тыс.руб.

Коммунальные услуги – 39 522 тыс.руб.

Обслуживание муниципального долга –
16,0 тыс.руб.

Безвозмездные перечисления организациям – 34 568 тыс.руб.

Безвозмездные перечисления бюджетам –
30 842 тыс.руб.

Пособия по социальной помощи населению – 18 365 тыс.руб.

Пенсионное обеспечение – 1 817 тыс.руб.

Прочие расходы –
16212,5 тыс.руб.

Материальные запасы – 12 575 тыс.руб.

Доходы районного бюджета на 2016 год

Налоговые доходы 99 186,6
тыс.руб.

Неналоговые доходы - 9 796,2
тыс.руб.

Безвозмездные поступления
- 339 944,7 тыс.руб.

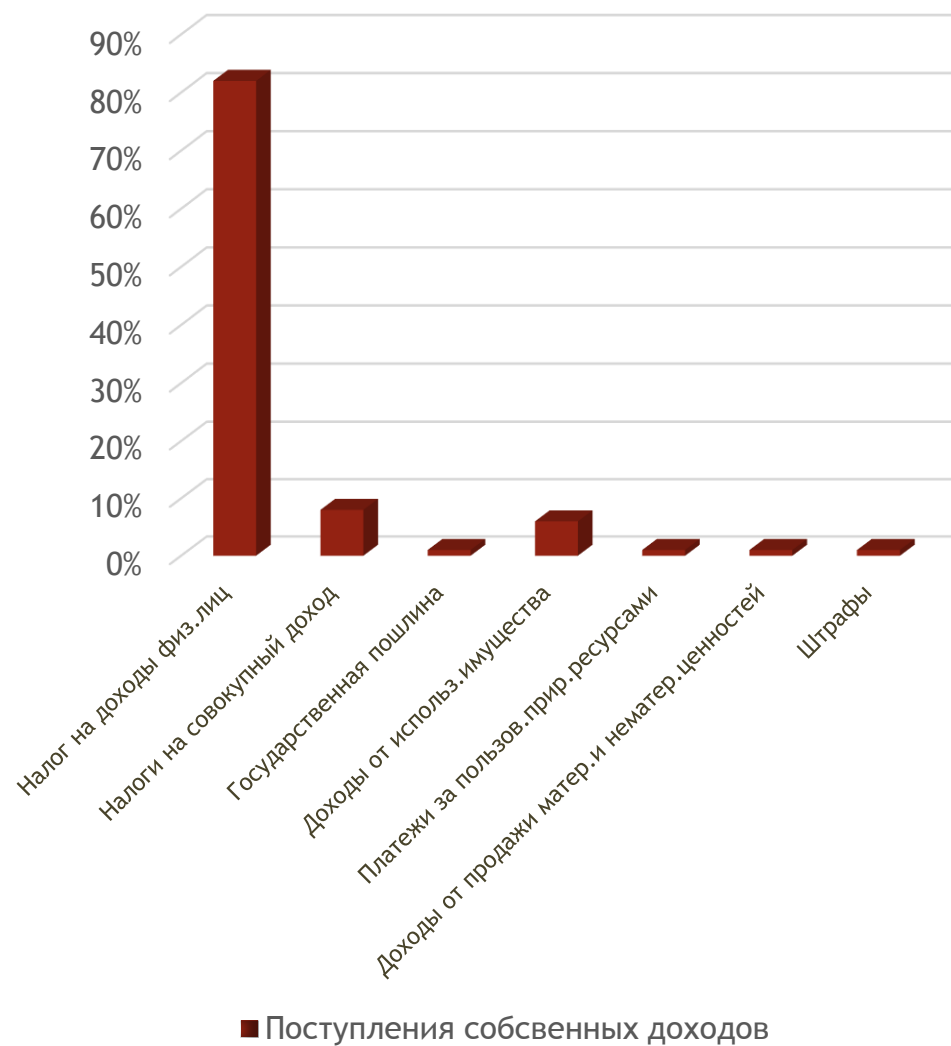
Безвозмездные
поступления - 76
%

Налоговые
доходы - 22 %

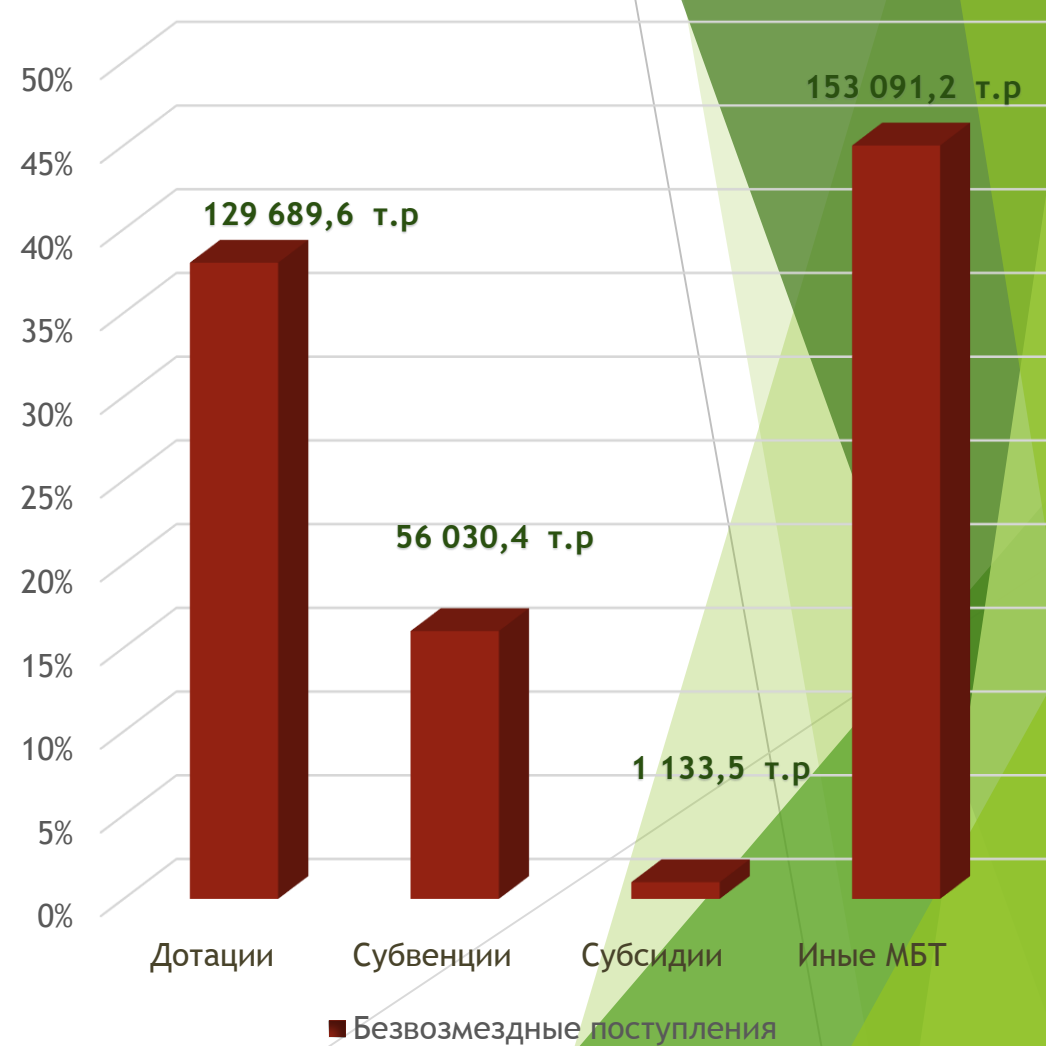
Неналоговые
доходы - 2 %

■ Налоговые доходы ■ Неналоговые доходы ■ Безвозмездные поступления ■

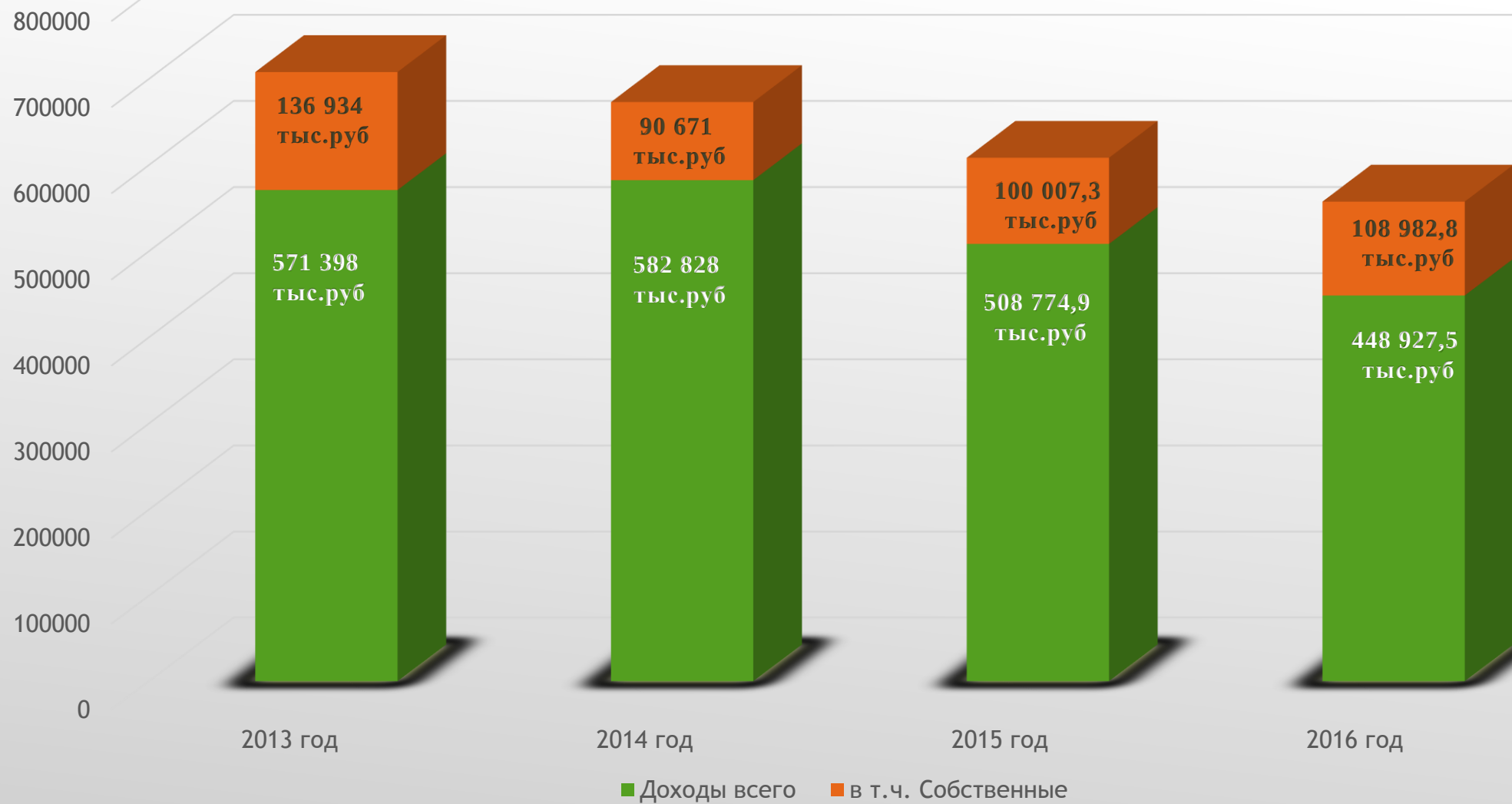
Структура поступлений собственных доходов 2016 г.



Структура безвозмездных поступлений 2016 г.



Динамика доходов районного бюджета



Налог на доходы физических лиц

2014 год



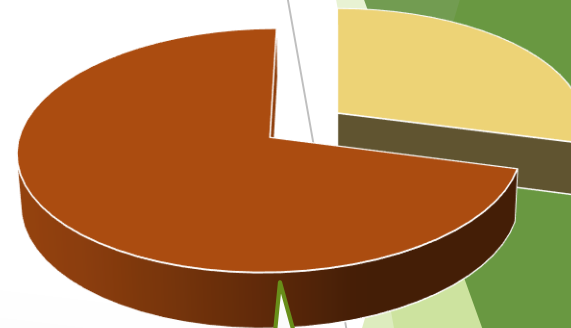
Доля
поступления
НДФЛ в составе
собственных
доходов составит
75 %

2015 год



Доля
поступления
НДФЛ в составе
собственных
доходов составит
77 %

2016 год



Доля
поступления
НДФЛ в составе
собственных
доходов составит
82 %

Безвозмездные поступления в 2016 г.

Единовременная денежная
выплата при передаче ребенка на
воспитание в семью - **931.0**
тыс.руб.

Расходы на осуществление отдельных
полномочий по регулированию
численности безнадзорных животных -
147.0 тыс.руб..

Дополнительные гарантии по
социальной поддержке детей-сирот и
детей, оставшихся без попечения
родителей -**54.8** тыс.руб.

Предоставление жилых помещений
детям-сиротам и детям, оставшимся без
попечения родителей -**2312 т.р.**

Организация и осуществление
деятельности по опеке и
попечительству в отношении
совершеннолетних лиц, признанных
судом недееспособными - **504.1 т.р.**

Компенсация
теплоснабжающим
организациям
выпадающих доходов,
возникающих в
результате
установления льготных
тарифов для населения
Амурской области -
33028.1 т.р.

**1. СУБВЕНЦИИ –
56030,4 тыс.руб.**

Единовременная
денежная выплата
при передаче
ребенка на
воспитание в семью
- **931.0** тыс.руб.

Компенсация части родительской
платы за присмотр и уход за детьми в
дошкольных образовательных
организациях -**5712.0 т.р.**

Организация деятельности комиссий
по делам несовершеннолетних и
защите их прав -**504.0 т.р.**

Организация и осуществление
деятельности по опеке и
попечительству в отношении
несовершеннолетних -**1038.1 т.р.**

Оплата содержания ребенка в семье
опекуна и приемной семье, а также
вознаграждения, причитающегося
приемному родителю - **11283.9 т.р.**

Выполнение государственных
функций по организационному
обеспечению деятельности
административных комиссий области
-**515.0 т.р.**

2. СУБСИДИИ – 1 133,5 тыс.руб.



На частичную оплату путевок детей в оздоровительных лагерях – 1133,5 тыс.руб.

3. Межбюджетные трансферты – 153 091,2 тыс.руб.



На финансирование
дошкольного
образования - 30562.0 т.р.



На финансирование общего
образования в
муниципальных
общеобразовательных
организациях - 120969.8 т.р.



Расходы на обеспечение
деятельности по
формированию и
исполнению бюджетов
сельсоветов - 1559.4 т.р.

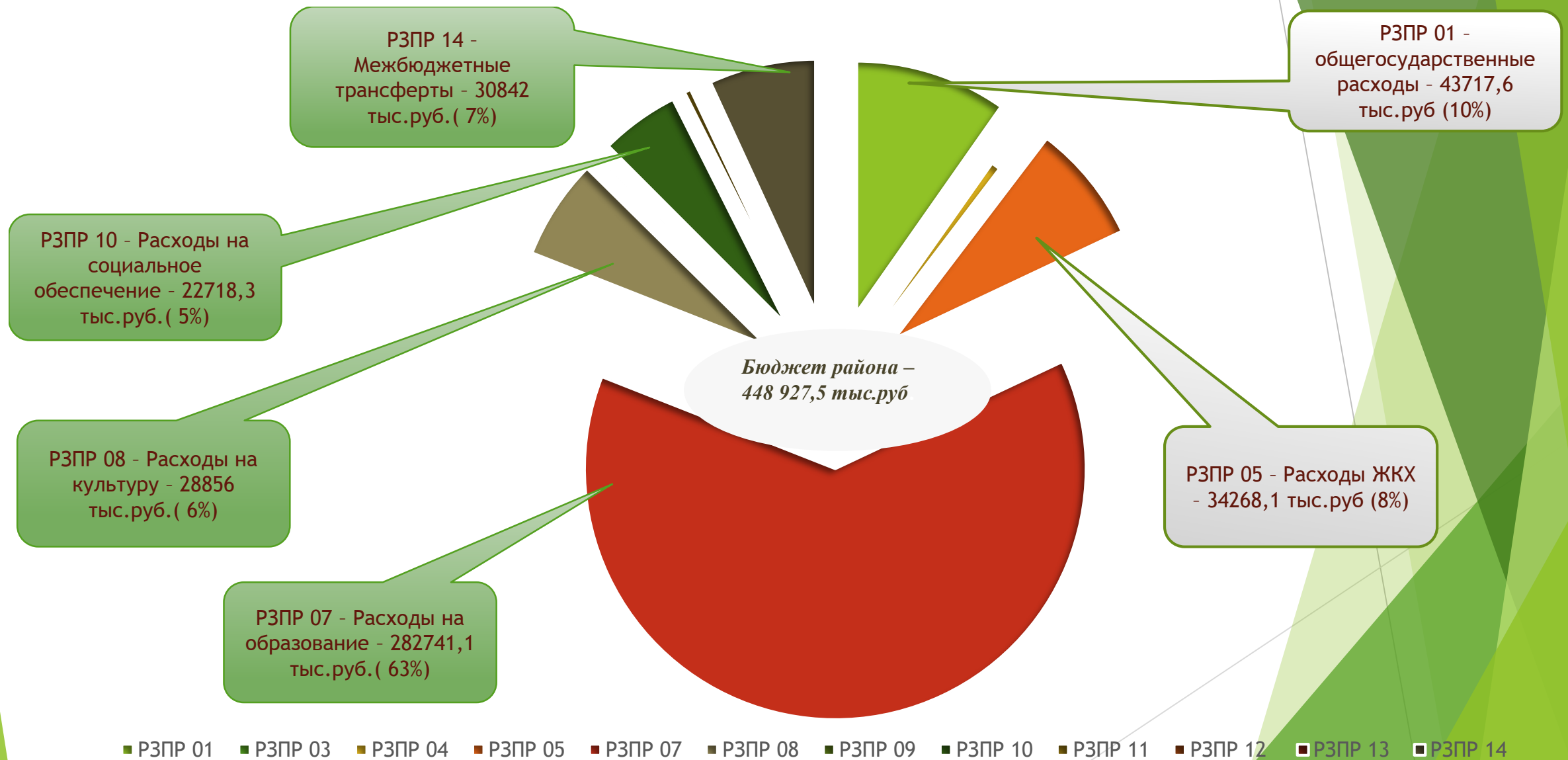
Расходы бюджета

Расходы бюджета - это средства, выплачиваемые из районного бюджета на реализацию расходных обязательств Октябрьского района

На какие цели расходуются средства бюджета?

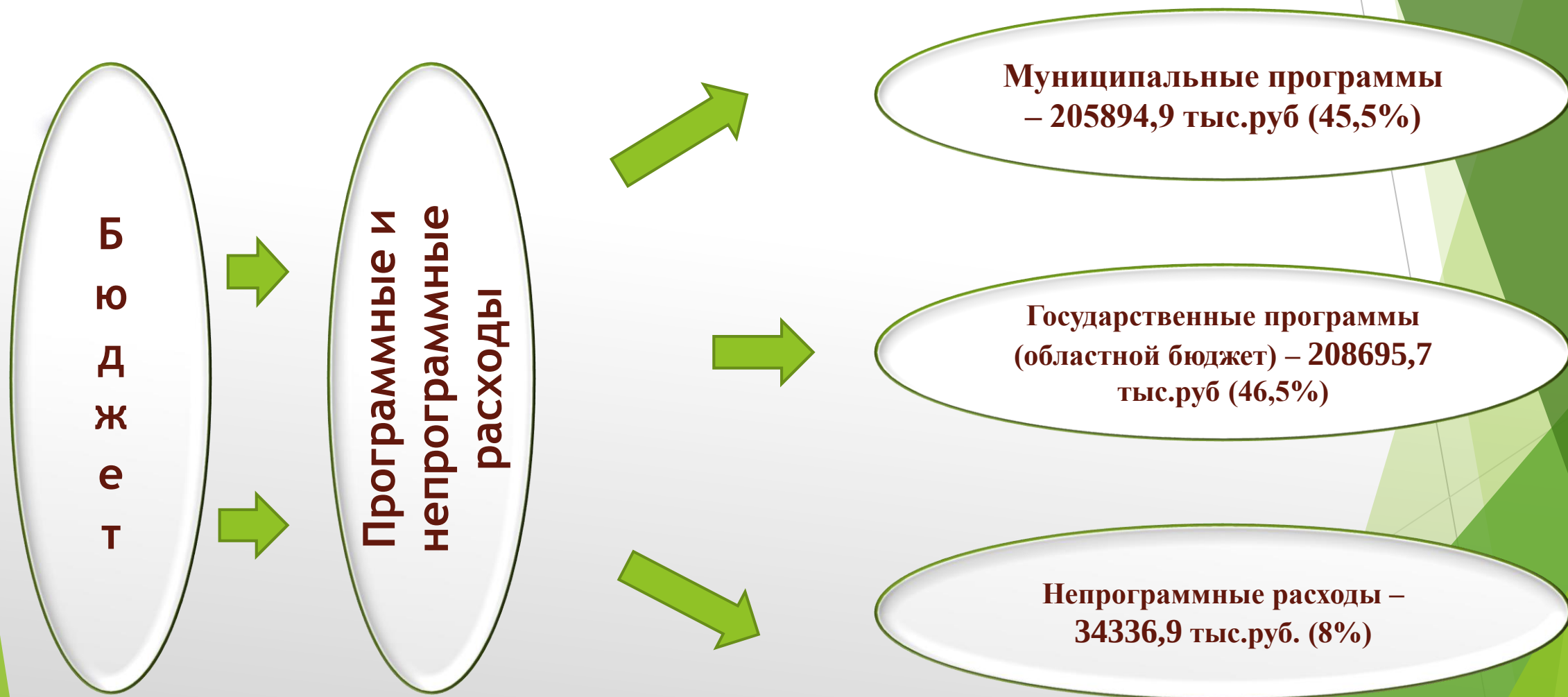
- *На общегосударственные вопросы;*
- *На жилищно-коммунальное хозяйство;*
- *На содержание сети учреждений в сфере образования и культуры;*
- *На социальную политику;*
- *На физическую культуру и спорт;*
- *На другие муниципальные нужды.*

РАСХОДЫ районного бюджета по ОТРАСЛЯМ на 2016 год



Структура расходов бюджета Октябрьского района на 2016 год по программному принципу

БЮДЖЕТ ОКТЯБРЬСКОГО РАЙОНА НА 2016 ГОД СФОРМИРОВАН В СТРУКТУРЕ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ И НЕПРОГРАММНЫХ РАСХОДОВ.



Расходы бюджета Октябрьского района в структуре муниципальных программ на 2016 год

Муниципальная программа		Цель программы	Запланировано на 2016 год. (тыс.руб.)
МП«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района на 2015-2020 годы»		Создание условий для устойчивого развития агропромышленного комплекса и улучшения качества жизни в сельской местности Октябрьского района	281,3
МП «Обеспечение доступным и качественным жильем населения Октябрьского района Амурской области на 2015-2020 годы»		Повышение доступности жилья и качества жилищного обеспечения населения, в том числе с учетом исполнения государственных обязательств по обеспечению жильем отдельных категорий граждан	613,0
МП «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы»		Минимизация социального, экономического и экологического ущерба наносимого населению, экономике и природной среде Октябрьского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, ведения военных действий, совершения актов терроризма, экстремизма, снижение уровня преступности посредством формирования действенной системы профилактики правонарушений.	251,0

			продолжение
МП «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»		Обеспечить доступность качественного образования, соответствующего инновационному развитию экономики, современным требованиям общества, каждого гражданина.	128 269,9
МП "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе 2015-2020»		Создание благоприятных экономических и правовых условий для динамичного и устойчивого развития малого и среднего предпринимательства на территории района	100.0
МП "Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы		Создание условий для укрепления здоровья населения путем развития инфраструктуры спорта; Популяризация массового спорта и приобщение различных слоев общества к регулярным занятиям физической культурой и спортом; Развитие зимних видов спорта; Увеличение числа лиц, систематически занимающихся физической культурой и спортом;	1832,3

			продолжение
МП «Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском районе Амурской области на 2015-2020 годы»		1. Повышение качества и надежности предоставления жилищно-коммунальных услуг, повышение качества жилищного обеспечения граждан. 2. Обеспечение энергоэффективности в бюджетном и жилищно-коммунальном секторах экономики.	1 000,0
МП «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020годы»		1. Сокращение на территории района количества лиц, погибших и раненых в результате дорожно-транспортных происшествий и количества дорожно-транспортных происшествий с пострадавшими 2. Создание условий для устойчивого и безопасного функционирования автомобильного транспорта и удовлетворения потребностей в транспортных услугах населения района	2160,0
МП «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015 – 2020 годы»		Обеспечение прав граждан на культурную деятельность и свободный доступ к ценностям культуры и искусства, а также сохранение национальной самобытности народов	29140,9
МП «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Октябрьского района на 2015-2020 годы»		Совершенствование деятельности органов местного самоуправления и повышения качества управления. Обеспечение эффективного управления муниципальным имуществом Октябрьского района Амурской области, в том числе земельными ресурсами	42276,5

НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ОКТЯБРЬСКОГО РАЙОНА НА 2016 г.

Расходы на обеспечение функций Главы муниципального образования

1254 тыс.руб.

Расходы на обеспечение функций председателя представительного органа муниципального образования

1138 тыс.руб.

Расходы на обеспечение функций исполнительных органов муниципальной власти

26964 тыс.руб.

Резервные фонды местных администраций

500 тыс.руб.

Расходы на обеспечение деятельности Многофункционального центра

296 тыс.руб.

Расходы на обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы

1135 тыс.руб.

Расходы на мероприятия в сфере средств массовой информации

652 тыс.руб.

Сбор и удаление твердых отходов

200 тыс.руб.

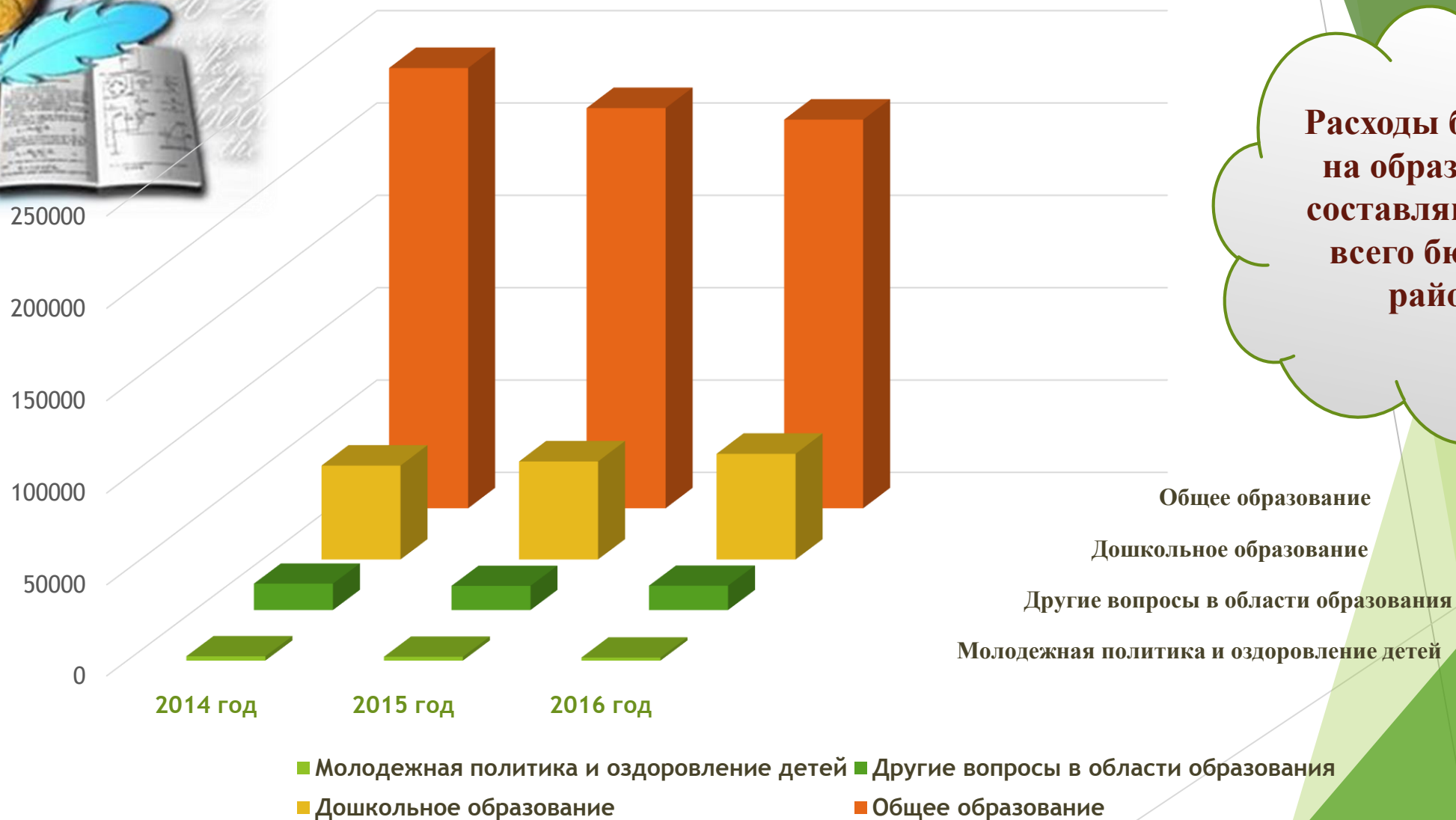
Доплаты к пенсиям муниципальных служащих

1817 тыс.руб.

Прочие расходы

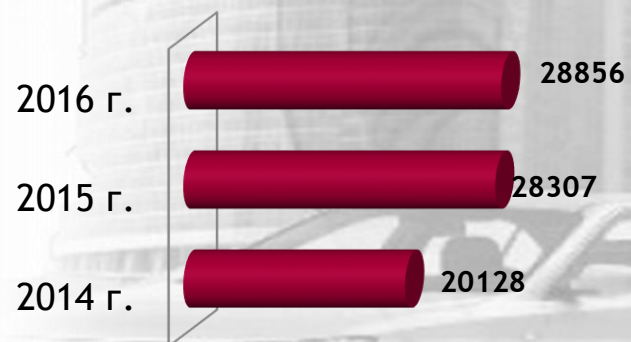
381,0 тыс.руб.

Расходы бюджета Октябрьского района на образование

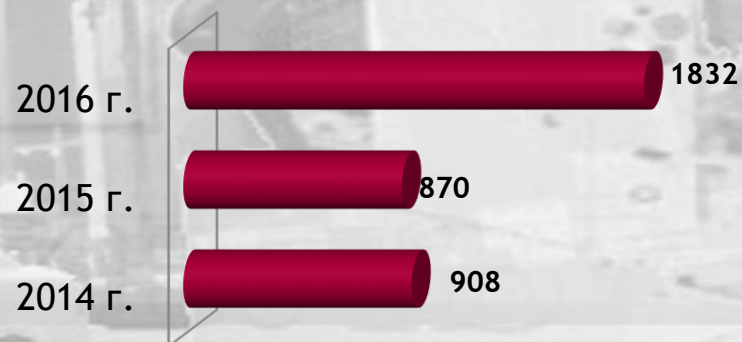


**Расходы бюджета
на образование
составляют 63 %
всего бюджета
района**

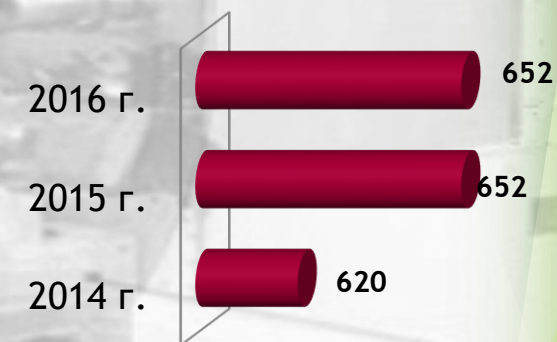
Расходы бюджета Октябрьского района на культуру, физическую культуру и спорт, расходы в области средств массовой информации



■ Культура (тыс.руб.)



■ ФК и спорт (тыс.руб.)



■ Средства массовой информации (тыс.руб.)

Расходы бюджета Октябрьского района на социальную политику

Раздел «Социальная политика» включает в себя пенсионное обеспечение, социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства, а также другие вопросы в области социальной политики.

По этому разделу предусмотрены расходы на пенсионное обеспечение на 2016 год 1817 тыс. руб.

По муниципальной подпрограмме «Устойчивое развитие сельских территорий Октябрьского района Амурской области на 2015-2020 годы» субсидии гражданам на приобретение жилья и молодым специалистам, проживающих и работающих в сельской местности запланированы в сумме 99,3тыс. руб.

В рамках муниципальной подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей на 2015-2020 годы" предусмотрены расходы в объеме 313 тыс.руб.

На мероприятия по привлечению молодых специалистов в учреждения здравоохранения запланировано по 98 тыс. рублей.

Расходы на охрану семьи и детства составят в 2016 году – 20294 тыс. руб.

Субсидии отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям (районным обществам ветеранов и инвалидов) запланированы в объеме 97 тыс. руб.

Ежегодно расходы бюджета на социальную политику составляют более 30 млн.руб





Расходы бюджета Октябрьского района в расчете на душу населения в 2016 году

2003 руб.в
месяц.

24041 руб.в
год.

**Расходы бюджета Октябрьского района на одного
гражданина района**

243 руб.в
месяц.

2922 руб.в
год.

**Расходов бюджета Октябрьского района на социально-
культурные мероприятия на одного гражданина**

939 руб.в
месяц год.

11268 руб.в
год.

**Расходов бюджета Октябрьского района на общее
образование на одного гражданина**

255 руб.в
месяц.

3067 руб.в
год.

**Расходов бюджета Октябрьского района на дошкольное
образование на одного гражданина**



Расходы районного бюджета в 2016 году на оплату труда отдельных категорий работников, определенных «майскими» Указами Президента РФ



<i>Средняя заработная плата работников муниципальных учреждений района</i>		<i>Средняя заработная плата подработников, сложившаяся в учреждениях образования Октябрьского района в 2015 г.</i>	<i>2016 год</i>
<i>средняя заработная плата педагогических работников общеобразовательных учреждений</i>		28852,00	Размер средней заработной платы по отдельным категориям сохраняется не ниже достигнутого уровня номинальной начисленной заработной платы по итогам 2015 г.
<i>средняя заработная плата педагогических работников дополнительного образования детей</i>		27760,00	
<i>средняя заработная плата педагогических работников дошкольных образовательных учреждений</i>		25235,00	

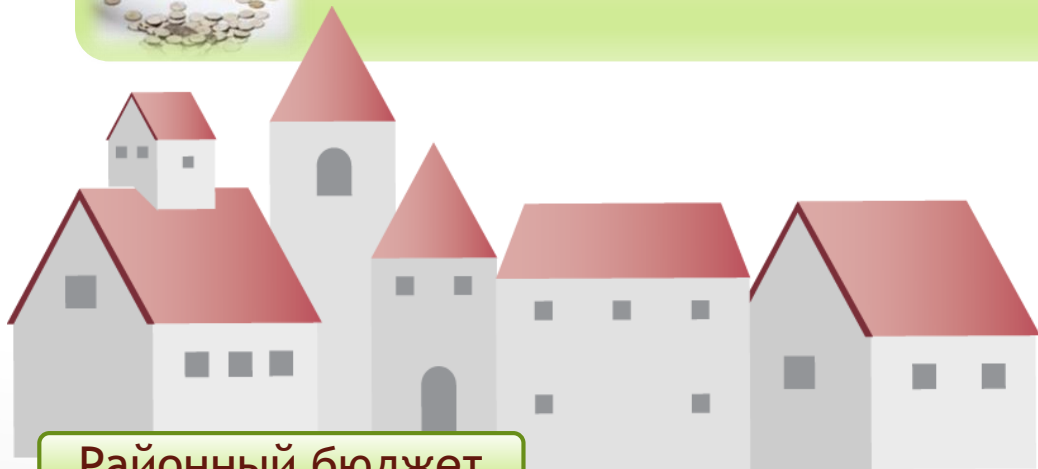
Расходы районного бюджета в 2016 году на оплату труда отдельных категорий работников, определенных «майскими» Указами Президента РФ



<i>Средняя заработная плата работников государственных (муниципальных) учреждений района</i>		<i>Средняя заработная плата работников культуры, сложившаяся в учреждениях культуры Октябрьского района в 2015 г.</i>	<i>2016 год</i>
<i>средняя заработная плата работников культуры</i>		20859,00	20 860,00



Межбюджетные трансферты передаваемые в бюджеты сельских поселений



Районный бюджет

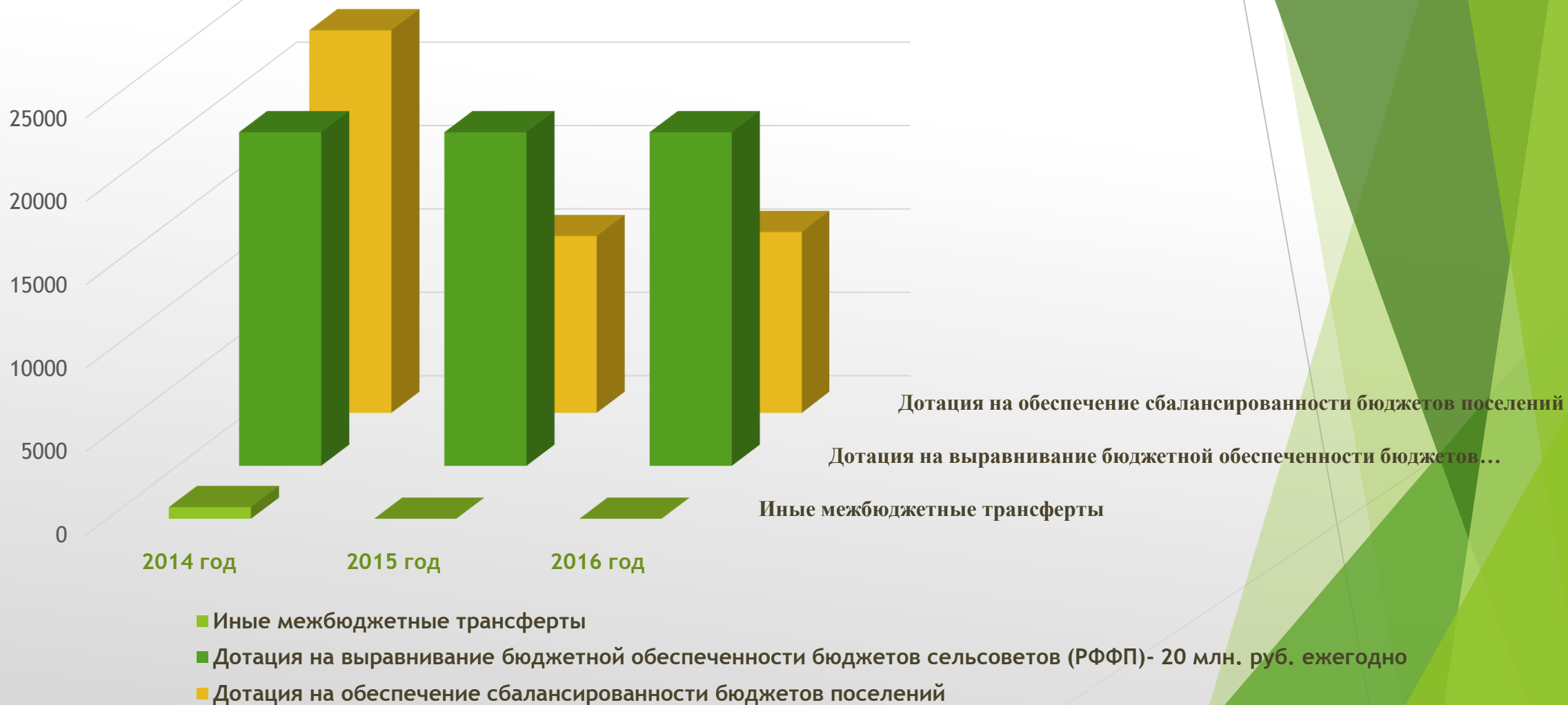
В целях обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджетной системы района из бюджета района в 2016 году запланировано к перечислению в бюджеты поселений **30842,0 тыс.руб**



Бюджеты поселений



Динамика, передаваемых в бюджеты сельских поселений, межбюджетных трансфертов





Муниципальный долг

Муниципальный долг Октябрьского района :

- на 01.01.2016 – 1035 тыс. рублей (бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы);
- на 01.01.2017 - 795 тыс. рублей (бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы);

Финансовое управление Администрации Октябрьского района
Амурская область, Октябрьский район,
с.Екатеринославка, ул.Комсомольская , 69.

Исполнил: Царенко Лариса Валерьевна, 416 (52) 22603