



Богородский муниципальный район Нижегородской области

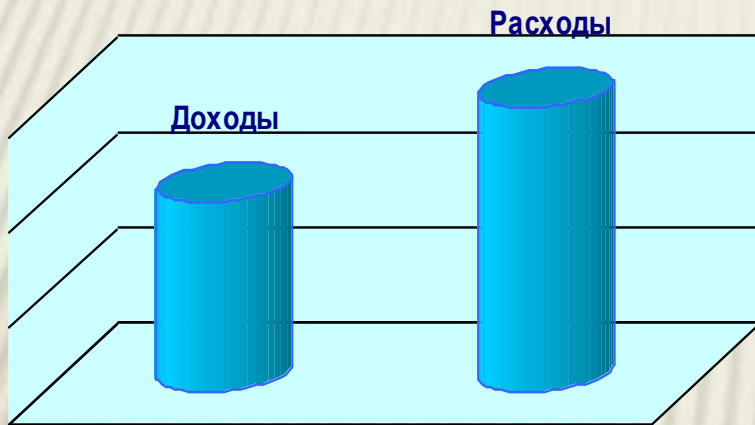
Бюджет для граждан

**по проекту консолидированного бюджета
Богородского муниципального района
Нижегородской области на 2015 год**

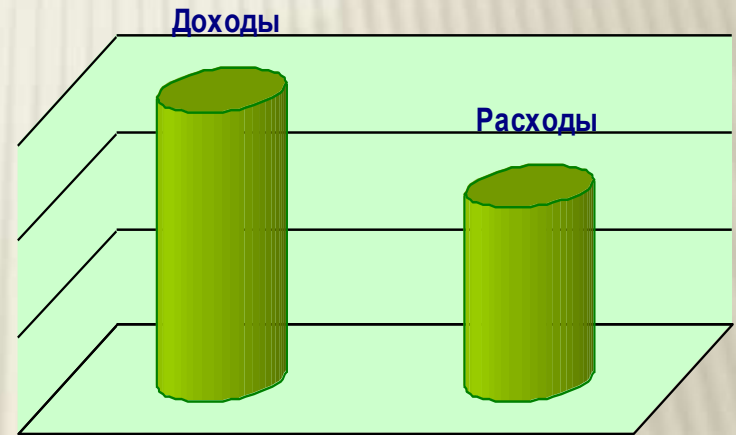
декабрь 2014 года

ЧТО ТАКОЕ БЮДЖЕТ

Бюджет – это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.



В случае превышения расходов над доходами образуется дефицит бюджета



В случае превышения доходов над расходами образуется профицит бюджета



ИЗ ЧЕГО СОСТОИТ БЮДЖЕТНАЯ СИСТЕМА БОГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

**Консолидированный бюджет Богородского
муниципального района Нижегородской области**



**Районный
бюджет**



**Бюджеты 8
поселений, из них:**
г.Богородск
Алешковский
Доскинский
Дуденевский
Каменский
Новинский
Хвощевский
Шапкинский

На чем основывается проект консолидированного бюджета Богородского муниципального района

Проект консолидированного бюджета Богородского муниципального района основывается на:

Бюджетном послании Президента Российской Федерации

Прогнозе социально-экономического развития Богородского муниципального района на 3 года

Основных направлениях бюджетной и налоговой политики

Муниципальных программах

Из чего складываются доходы бюджета Богородского муниципального района

Доходы бюджета – безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет



Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом РФ (налог на доходы физических лиц, имущественные налоги, налоги на совокупный доход, госпошлина)



Неналоговые доходы

Доходы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности, плата за негативное воздействие на окружающую среду, штрафы за нарушение законодательства, доходы от продажи материальных и нематериальных активов, прочие неналоговые доходы



Безвозмездные поступления

Поступления от других бюджетов бюджетной системы, граждан и организаций (межбюджетные трансферты в виде дотаций, субсидий, субвенций, прочие безвозмездные поступления от юридических и физических лиц и иные межбюджетные трансферты)

Какие налоги уплачивают жители Богородского муниципального района

Налог на доходы физических лиц

гл.23 Налогового кодекса РФ,
Ставка налога – 13%, в отдельных случаях 9%, 30% и 35%

Налог на имущество физических лиц

Ставка налога при стоимости имущества:
до 300 тыс.руб. – 0,1%;
от 300 до 500 тыс.руб. – 0,11 до 0,3%;
Свыше 500 тыс.руб. – 0,31 до 0,5%

**Районный бюджет
и
бюджеты поселений**

Земельный налог

Ставка налога от кадастровой стоимости земельных участков:
0,3% по участкам, занятым жилищным фондом, с/х назначения, для личного подсобного хозяйства, дачного хозяйства;
1,5% - в отношении других участков

Как распределяются расходы по основным функциям района

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

Формирование расходов осуществляется в соответствии с расходными обязательствами, законодательно закрепленными за соответствующими уровнями бюджетов.

Принципы формирования расходов бюджета: по разделам, по ведомствам, по муниципальным программам.

Разделы классификации расходов



Общегосударственные вопросы

Национальная оборона

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Национальная экономика

Жилищно-коммунальное хозяйство

Охрана окружающей среды

Образование

Культура и искусство

Социальная политика

Физическая культура и спорт

Средства массовой информации

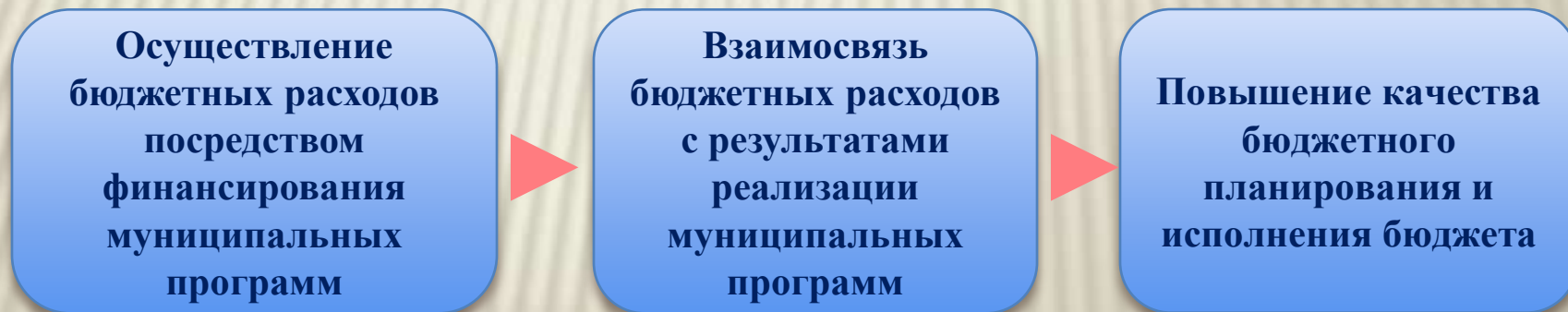
Обслуживание государственного и муниципального долга

Межбюджетные трансферты

Что такое программный бюджет

Программный бюджет отличается от традиционного тем, что все или почти все расходы включены в **программы** и каждая **программа** своей целью прямо увязана с тем или иным стратегическим итогом деятельности ведомства.

Программное бюджетирование представляет собой методологию планирования, исполнения и контроля за исполнением бюджета, обеспечивающую взаимосвязь процесса распределения муниципальных расходов с результатами от реализации программ, разрабатываемых на основе стратегических целей, с учетом приоритетов государственной политики, общественной значимости ожидаемых и конечных результатов использования бюджетных средств



Районный бюджет и бюджеты поселений на 2015 год сформированы в новом «программном» формате на основе 13 муниципальных программ муниципального района и 8 муниципальных программ поселений

Какие показатели характеризуют наш район в 2014 году



Территория – 1,5 тыс. кв. км

**Численность населения –
67,0 тыс. человек**

144 населенных пункта

8 муниципальных образований:

- 1 городское поселение
- 7 сельских поселений

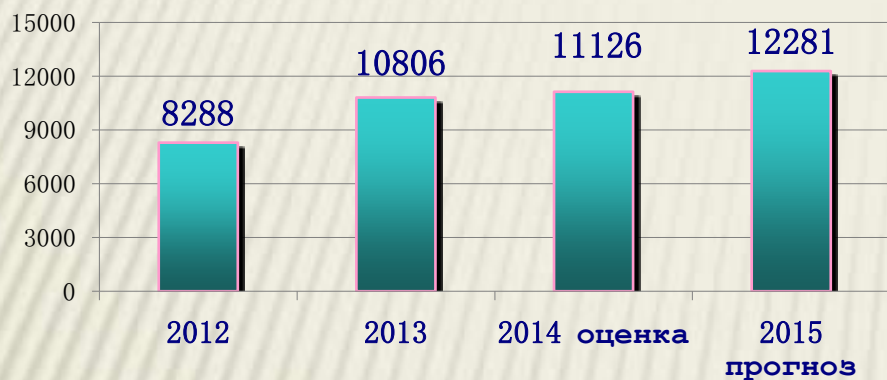
**Объем отгруженной продукции –
10,8 млрд. рублей**

**Средняя заработная плата
1 работающего – 16 100 рублей**

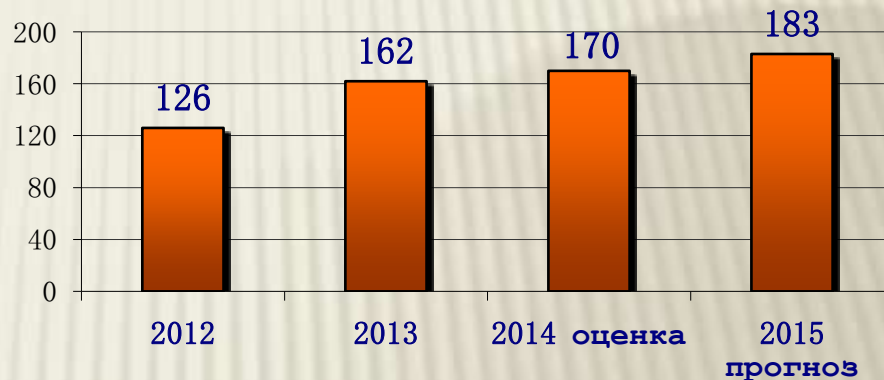
**Инвестиции в основной капитал –
1,4 млрд. рублей**

Прогноз социально-экономического развития Богородского муниципального района

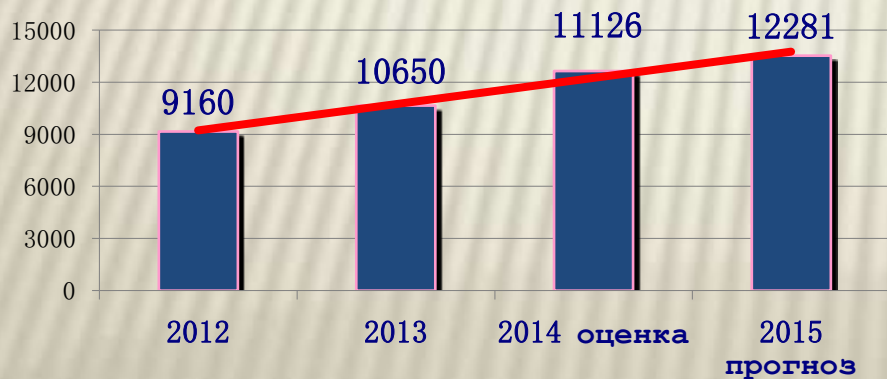
Объем отгруженной продукции, млн.руб



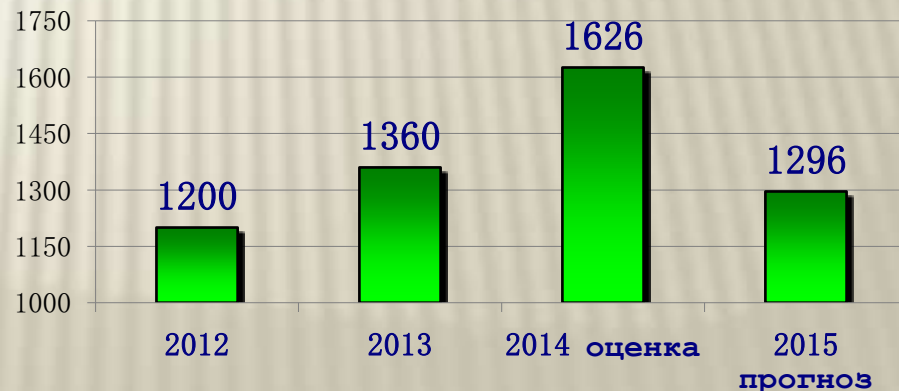
Отгружено продукции на 1 жителя, тыс.руб.



Денежные доходы на душу населения, рублей



Инвестиции в основной капитал, млн.руб.



Каковы основные направления бюджетной и налоговой политики Богородского муниципального района на 2015 год

1

Сохранение и развитие налогового потенциала на территории района

2

Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы района

3

Повышение эффективности расходования бюджетных средств, выявление и использование резервов для достижения планируемых результатов

4

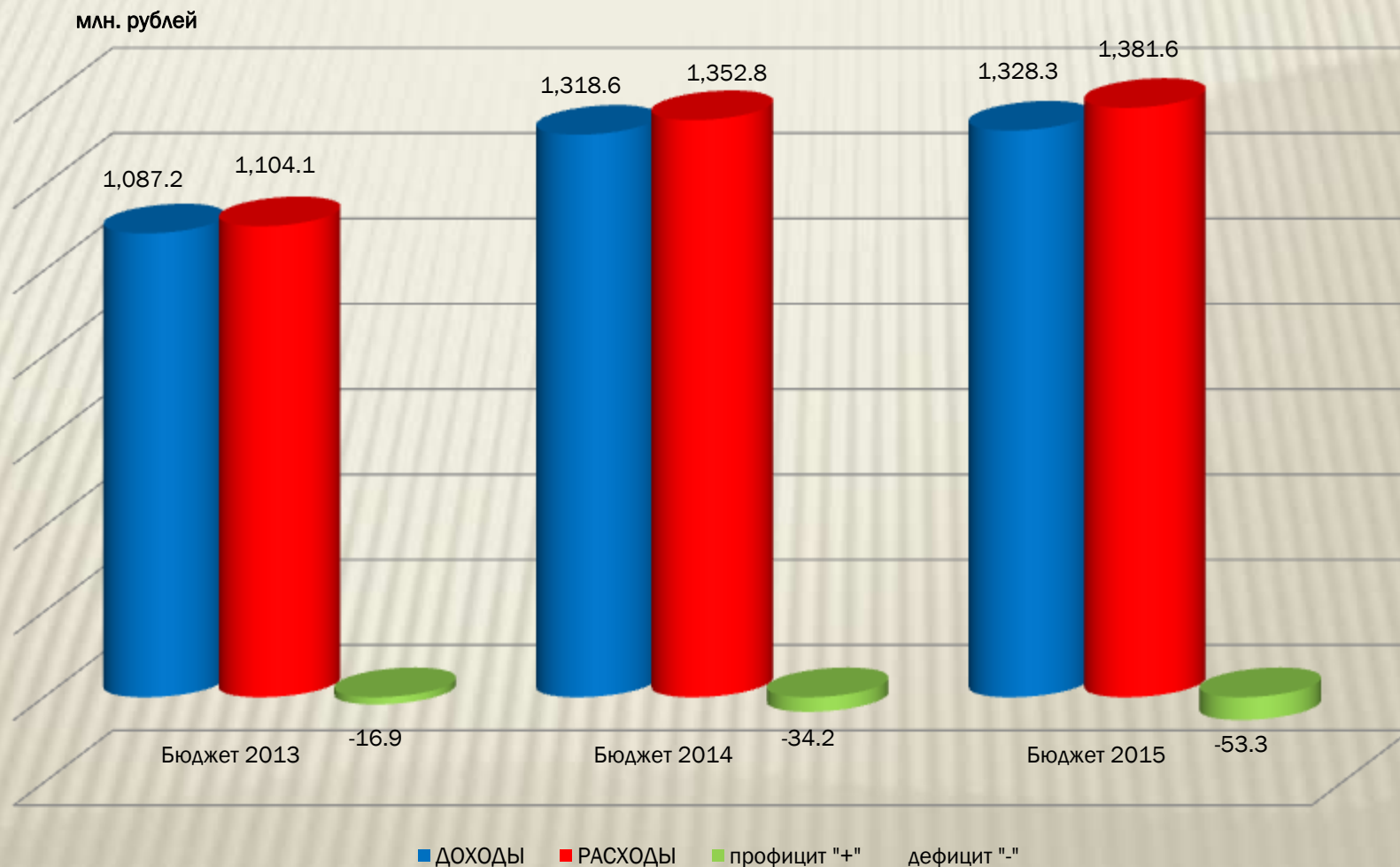
Повышение качества финансового контроля в управлении бюджетным процессом

Главные приоритеты бюджетной политики на 2015 год

Повышение
качества жизни

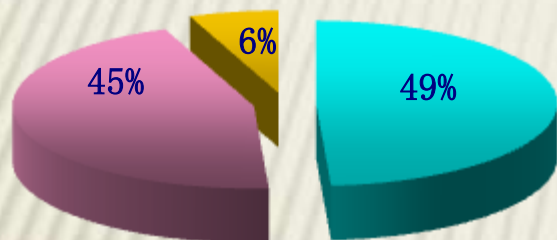
Поэтапное повышение
зарботной платы

Основные параметры консолидированного бюджета

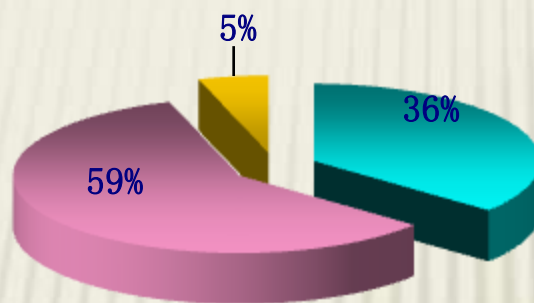


Из каких поступлений формируются доходы консолидированного бюджета в 2013-2015 годах

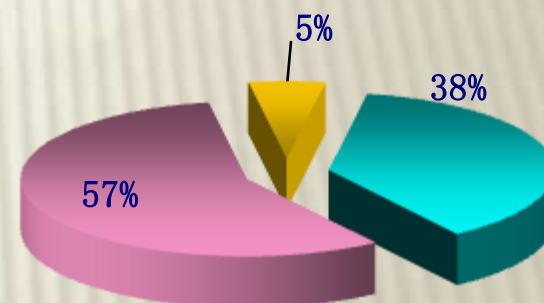
2013 год



2014 год



2015 год



Налоговые доходы

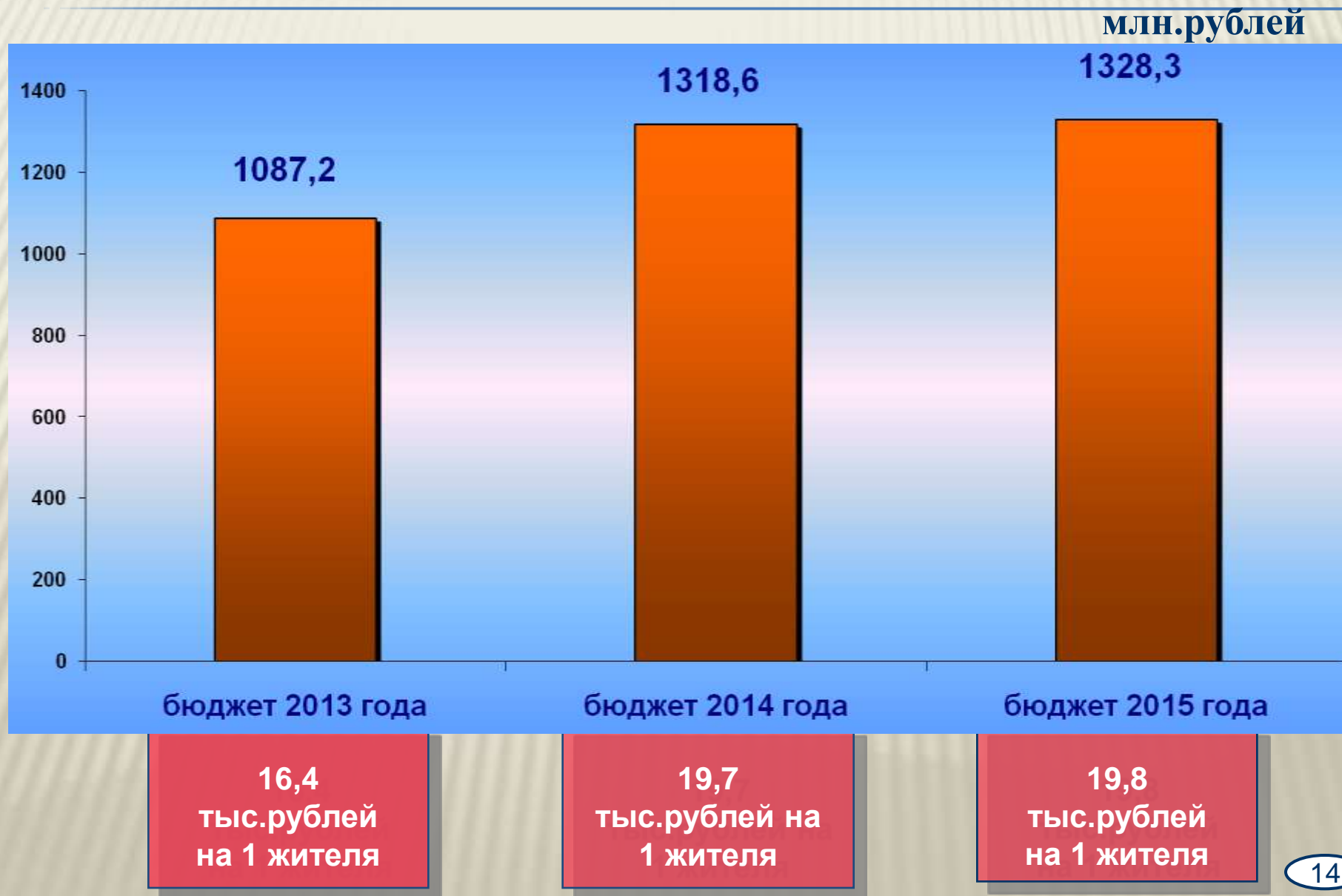


Неналоговые доходы



Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней

Сколько доходов поступает в консолидированный бюджет района



Сколько налоговых и неналоговых доходов поступает в консолидированный бюджет района

млн.рублей



■ Ряд 2

Какие основные налоги будут собраны на территории Богородского муниципального района в 2015 году

млн.рублей

| Наименование | Факт 2013 года | Ожидаемое исполнение в 2014 году | Прогноз на 2015 год |
|--|----------------|----------------------------------|---------------------|
| Налоговые доходы всего, из них: | 654,1 | 760,0 | 774,3 |
| Налог на доходы физических лиц (100%) | 521,3 | 593,1 | 601,6 |
| Норматив, зачисляемый в бюджет района, % | 100% | 60% | 53,9% |
| Земельный налог | 93,1 | 103,7 | 108,6 |
| ЕНВД | 22,0 | 22,4 | 23,6 |

Что особенно повлияло на расходы консолидированного бюджета на 2015 год

Необходимость реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» - дополнительно на оплату труда работников муниципальных учреждений будет направлено 54 млн.рублей

Софинансирование государственных программ:

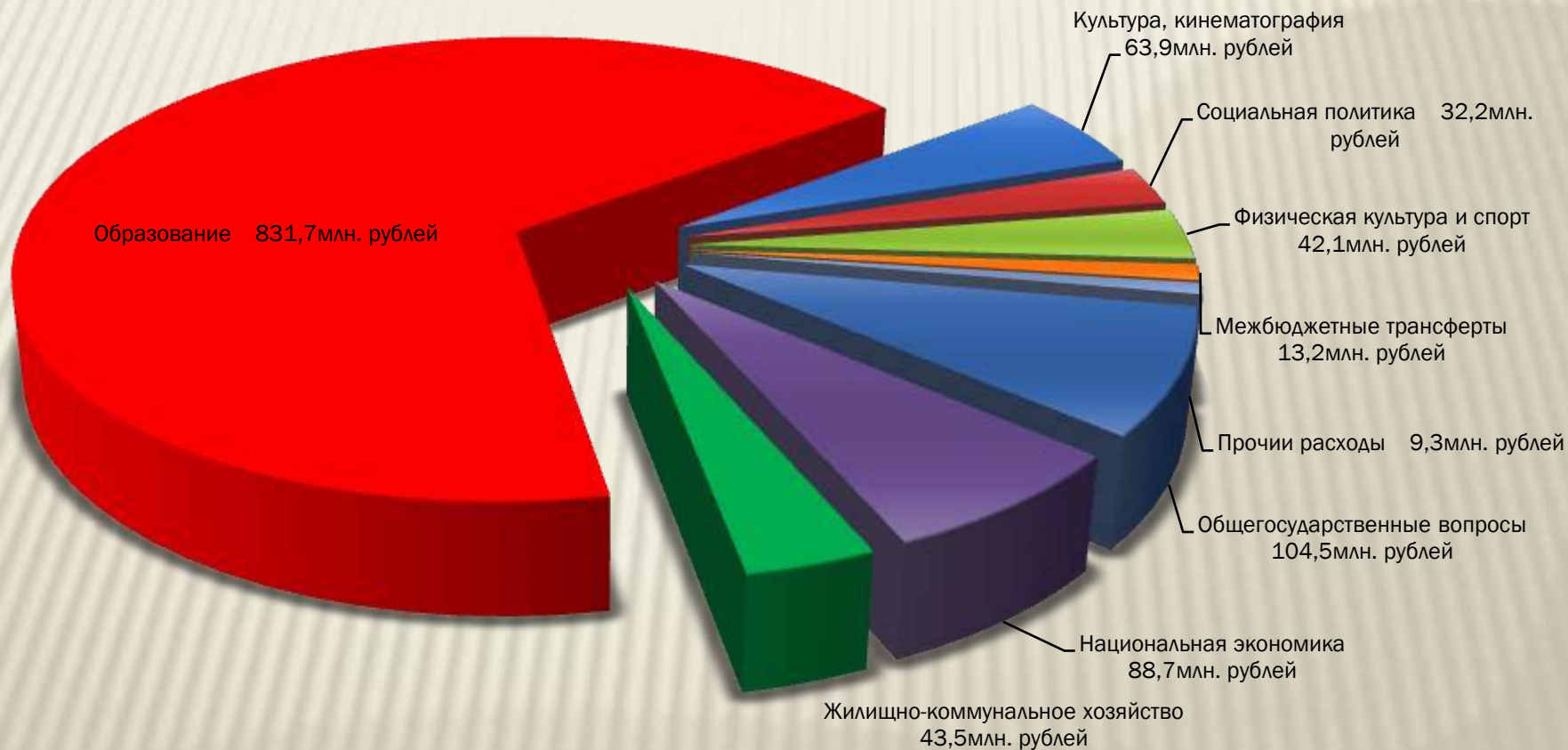
- Переселение граждан из аварийного и ветхого жилфонда – 5,5 млн. рублей
- Обеспечение населения Нижегородской области доступным и комфортным жильем – 22,6 млн. рублей
- Строительство распределительного газопровода высокого и низкого давления – 8,5 млн. рублей
- Софинансирование строительства дошкольного учреждения в п. Новинки – 37,8 млн. рублей
- Проектирование объектов образования – 8,3 млн.рублей

Расходы по переданным учреждениям и полномочиям из областного бюджета в 2014 году и полномочий в 2015 году по осуществлению образовательной деятельности

На сколько и когда планируется повысить заработную плату работникам бюджетной сферы

| | 2015 год | 2016 год |
|--|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений | с 1 января 2015 года на 5,1% | с 1 января 2016 года на 9,9% |
| Педагогическим работникам образовательных учреждений организаций общего образования | с 1 января 2015 года на 5,1% | с 1 января 2016 года на 10,1% |
| Педагогам муниципальных организаций дополнительного образования детей | с 1 января 2015 года на 5,1% | с 1 января 2016 года на 23,2% |
| Работникам учреждений культуры | с 1 января 2015 года на 5,1% | с 1 января 2016 года на 39,8% |

Как распределены расходы районного бюджета на 2015 год по основным отраслям



Сколько средств районного бюджета распределено в рамках муниципальных программ Богородского муниципального района

**Всего расходы на 2015 год:
1 229,1 млн. рублей**

**Программные
расходы по 13
муниципальным
программам:
1 149,1 млн. рублей
(93,5%)**

**Непрограммные
расходы:
80,0 млн. рублей
(6,5%)**

Муниципальные программы Богородского муниципального района

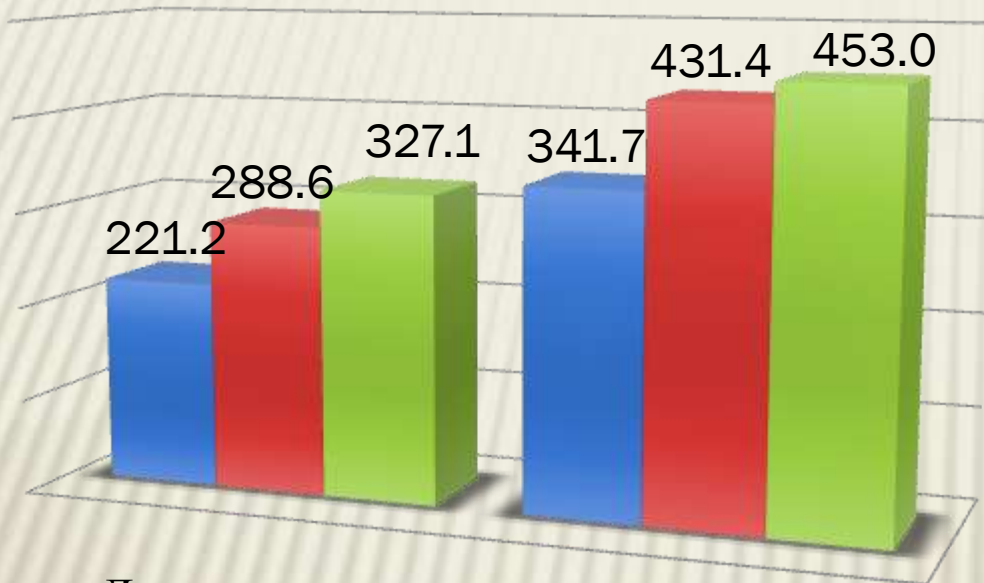
| № | Наименование программ | Сумма тыс. рублей | Уд. вес |
|---|---|----------------------|---------|
| 1 | «Развитие образования Богородского муниципального района Нижегородской области» | 802 690,7 | 65,2% |
| 2 | «Социальная поддержка граждан Богородского муниципального района Нижегородской области» на 2015-2017 годы | 7 876,2 | 0,6% |
| 3 | «Обеспечение населения Богородского муниципального района Нижегородской области доступным и комфортным жильем» | 29 427,0 | 2,4% |
| 4 | «Развитие культуры и туризма в Богородском муниципальном районе Нижегородской области на 2015-2017 годы» | 88 657,4 | 7,2% |
| 5 | «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Богородском муниципальном районе Нижегородской области» | 55 984,9 | 4,6% |
| 6 | «Развитие агропромышленного комплекса Богородского муниципального района Нижегородской области» | 83 354,0 | 6,8% |
| 7 | «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Богородского муниципального района Нижегородской области» | 45 151,6 | 3,7% |

Муниципальные программы Богородского муниципального района

| № | Наименование программ | Сумма тыс. рублей | Уд. вес |
|----|--|----------------------|---------|
| 8 | «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Богородского муниципального района Нижегородской области на 2015-2020гг.» | 7 816,0 | 0,6% |
| 9 | «Содействие развитию субъектов малого и среднего предпринимательства в Богородском муниципальном районе Нижегородской области на 2015-2017 годы» | 1 000,0 | 0,1% |
| 10 | «Развитие дорожного хозяйства Богородского муниципального района Нижегородской области на 2015-2017 годы» | 5 168,6 | 0,4% |
| 11 | «Обеспечение населения Богородского муниципального района Нижегородской области качественными услугами в сфере жилищно-коммунального хозяйства» | 5 625,4 | 0,5% |
| 12 | «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Богородского муниципального района Нижегородской области на 2015-2017 годы» | 3 271,6 | 0,3% |
| 13 | «Информационное общество Богородского муниципального района Нижегородской области» | 13 050,3 | 1,1% |

Сколько бюджетных средств направлено на образование

млн.рублей



Дошкольное образование

Общее образование

■ 2013 ■ 2014 ■ 2015



2013 год

2014 год

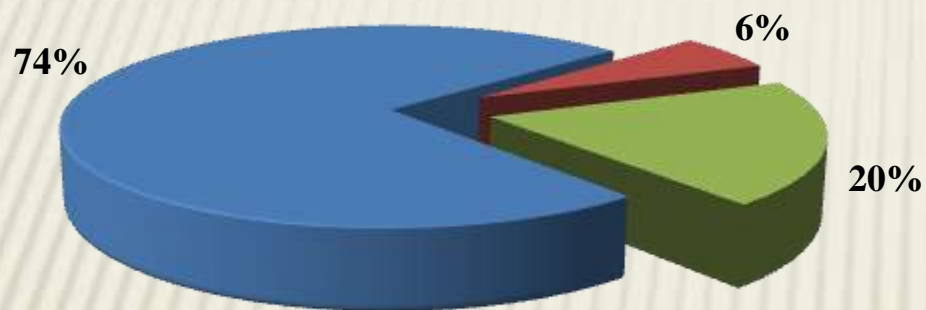
2015 год

634,8 млн. рублей

773,0 млн. рублей

831,7 млн. рублей

Какие средства направляются на физическую культуру и спорт



- Содержание МБУ ФОК "Победа"
- Мероприятия в рамках муниципальных программ
- Массовый спорт



С 1 января 2014 года в муниципальную собственность передан государственный физкультурно-оздоровительный комплекс, ранее финансируемый за счет средств областного бюджета

2013 год
8,8 млн. рублей

2014 год
55,0 млн. рублей

2015 год
53,3 млн. рублей

Перечень публичных нормативных обязательств

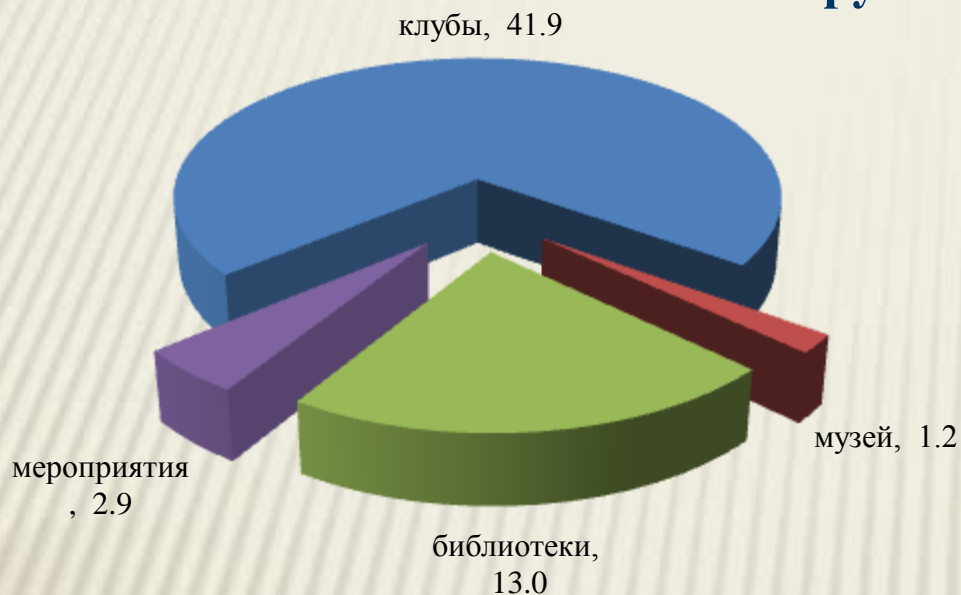
| № п/п | Нормативный правовой акт Богородского муниципального района Нижегородской области | Льготы и социальные выплаты, устанавливаемые нормативными правовыми актами | Сумма, тыс. руб. |
|-------|---|--|------------------|
| 1. | Решение Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 24.05.2012 № 58 «Об утверждении Положения о порядке оказания дополнительных мер социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан, имеющих регистрацию по месту жительства (по месту пребывания) на территории Богородского муниципального района Нижегородской области» (С учетом изменений, внесенных Решениями Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 20.02.2014 № 15) | 1.1. Единовременная выплата | 300,0 |
| 2 | Решение Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 26.12.2013 № 131 «Об утверждении Положения о ежемесячной выплате инвалидам, нуждающимся в проведении процедур гемодиализа в лечебных учреждениях Нижегородской области» (С учетом изменений, внесенных Решениями Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 27.03.2014 № 30) | 2.1. Ежемесячная выплата | 756,0 |
| 3 | Решение Земского собрания Богородского района Нижегородской области от 27.10.2010 № 105 «О предоставлении ежемесячной выплаты семьям, имеющим пятерых и более детей на территории Богородского района Нижегородской области» (С учетом изменений, внесенных Решениями Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 25.08.2011 № 91) | 3.1. Ежемесячная выплата | 291,0 |
| ИТОГО | | | 1347,0 |

Перечень публичных нормативных обязательств

| № п/п | Нормативный правовой акт Богородского муниципального района Нижегородской области | Льготы и социальные выплаты, устанавливаемые нормативными правовыми актами | Сумма, тыс. руб. |
|-------|---|--|------------------|
| 4 | Решение Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 27.03.2014 № 29 «О дополнительных мерах социальной поддержки (социальной помощи) малоимущих граждан при газификации домовладений» | 4.1. Единовременная выплата | 90 |
| 5. | Решение Земского собрания Богородского района Нижегородской области от 28.08.2009 № 82 «Об утверждении Положения о присвоении звания «Почетный гражданин Богородского района Нижегородской области», состава комиссии по присвоению звания «Почетный гражданин Богородского района Нижегородской области» (С учетом изменений, внесенных Решениями Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области 03.12.2009 г. № 157, от 26.06.2012 № 78, от 14.12.2012 № 155, от 18.06.2014 № 48) | 5.1.Ежемесячная выплата | 648,0 |
| | | 5.2.Единовременная выплата на санаторно-курортное лечение | 180,0 |
| | | 5.3.Единовременные и др. выплаты | 36,0 |
| | Всего | | 864,0 |
| 6. | Решение Земского собрания Богородского муниципального района Нижегородской области от 20.02.2014 № 14 «Об утверждении Положения о ежемесячной выплате неработающим пенсионерам, удостоенным за высокие показатели в труде указами Президента Российской Федерации звания «Заслуженный работник» | 6.1.Ежемесячные выплаты | 186,0 |
| | Итого | | 1140,0 |
| | Всего | | 2487,0 |

Какие средства направляются на развитие культуры

млн.рублей



Всего расходов на культуру
в 2013 году – 39,3 млн. рублей,
в 2014 году – 68,1 млн. рублей,
в 2015 году – 63,9 млн. рублей



Поддержка сельскохозяйственного производства в 2015 году



Развитие животноводства – 52,4 млн.рублей



Развитие растениеводства – 14,1 млн.рублей



Другие виды поддержки – 7,7 млн.рублей

Какие капитальные вложения будут осуществлены в рамках муниципальных программ

Общий объем финансирования на объекты адресной инвестиционной программы в муниципальных программах за счет районного бюджета составит в 2015 году 82,7 млн. рублей

- **Софинансирование строительства дошкольного учреждения в п. Новинки**
- **Переселение граждан из аварийного и ветхого жилфонда**

- **Обеспечение населения Нижегородской области доступным и комфортным жильем**
- **Строительство распределительного газопровода высокого и низкого давления**

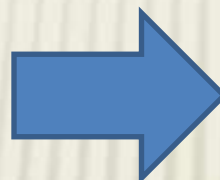


Как формируются и используются средства на дорожное хозяйство в 2015 году

ДОРОЖНЫЙ ФОНД

Районный - 4,4 млн.рублей

Поселений – 13,1 млн. рублей



Строительство
автомобильных дорог

Ремонт автомобильных
дорог

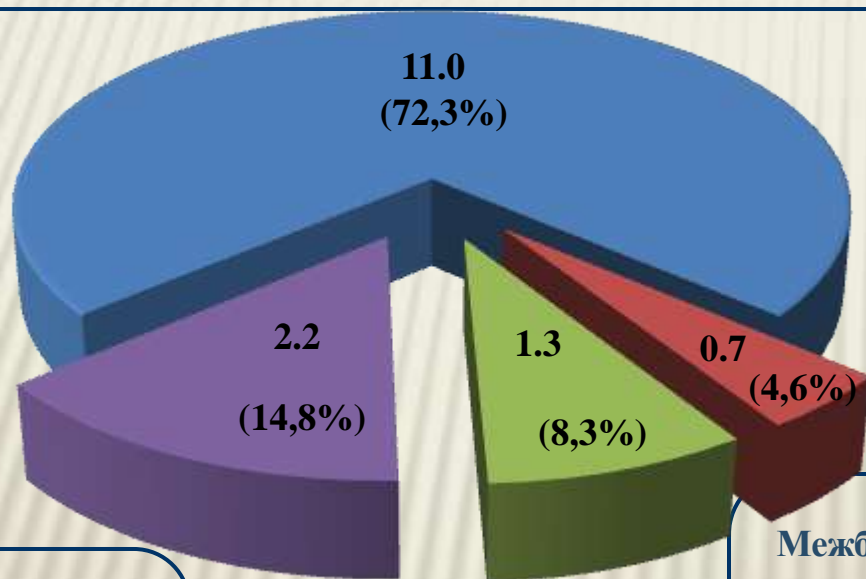
Реконструкция
автомобильных дорог

Содержание дорог и
тротуаров

Финансовая помощь нижестоящим бюджетам на исполнение собственных полномочий

Структура финансовой помощи в 2015 году, млн.рублей

Дотация бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности

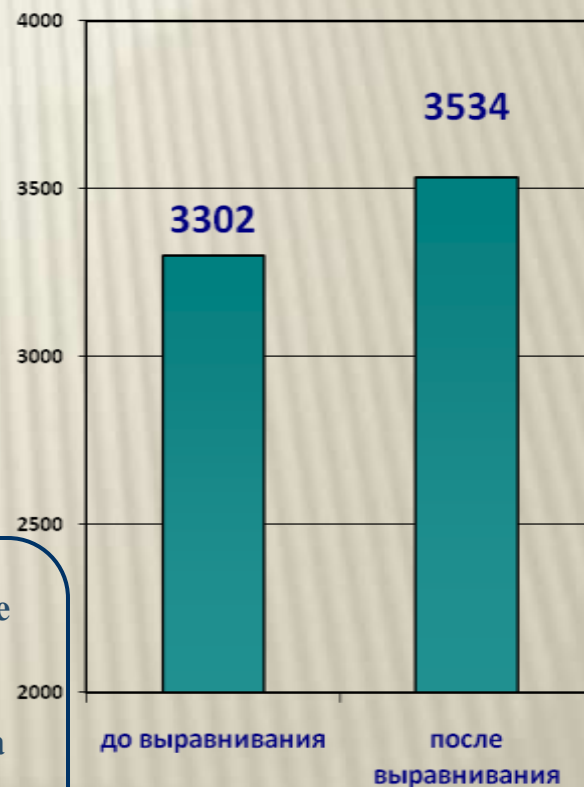


Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений

Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета

Межбюджетные трансферты, передаваемые поселениям на исполнение полномочий района

Собственные доходы местных бюджетов в 2015 году в расчет на 1 жителя, рублей



Открытые информационные ресурсы

- ❖ Администрация Богородского муниципального района Нижегородской области
<http://www.abr.nnov.ru>
- ❖ Бюджетный калькулятор Богородского муниципального района Нижегородской области
<http://bogorodskrayon.region52.citizens-budget.ru>
- ❖ Официальный сайт для размещения информации о государственных и муниципальных учреждениях
<http://www.bus.gov.ru/public/home.html>
- ❖ Управление образования
<http://www.bogyo.edisito.ru>
- ❖ Управление культуры
<http://www.kulturabg.ru>