



Бюджет для граждан на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

*на основании проекта решения Собрания Пугачевского
муниципального района Саратовской области
«О бюджете Пугачевского муниципального района
на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»*

Ответственный исполнитель:

**Финансовое управление администрации
Пугачевского муниципального района**

Адрес: 413700, Саратовская область,
г. Пугачев, ул.Топорковская, 17
Электронная почта: 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 – Попонов Максим Анатольевич, тел. 2-28-10
- Начальник бюджетного отдела – Панкратова Марина Борисовна, тел. 2-28-19
- Начальник отдела бюджетного учета и отчетности – Дементьева Ирина Ивановна, тел. 2-28-11

Обращение к жителям Пугачевского муниципального района

Уважаемые жители и гости Пугачевского района!

Обращаем Ваше внимание на то, что бюджет для граждан на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов составлен на основании проекта решения Собрания Пугачевского муниципального района Саратовской области «О бюджете Пугачевского муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов». С данным решением можно ознакомиться на официальном сайте Администрации Пугачевского муниципального района Саратовской области (<https://pugachev-adm.gosuslugi.ru/>).

Данная брошюра познакомит Вас с ключевыми положениями основного финансового документа района. В ней в понятной форме представлена информация о приоритетных направлениях бюджетной политики района, условиях формирования и параметрах районного бюджета, планируемых результатах использования бюджетных средств.

Важнейшими целями бюджетной политики района остаются исполнение принятых обязательств, решение наиболее значимых для жителей социальных вопросов в условиях ограниченных финансовых ресурсов, обеспечение стабильности бюджетной системы района.

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 брошюра 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.

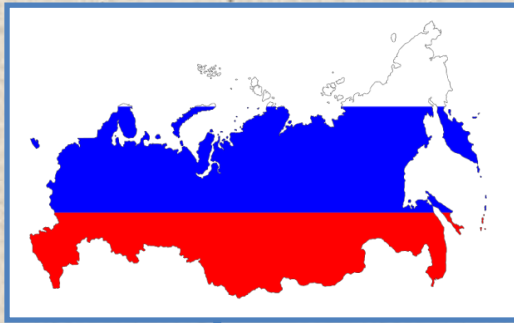
Что такое бюджет ?

БЮДЖЕТ – ЭТО ПЛАН ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

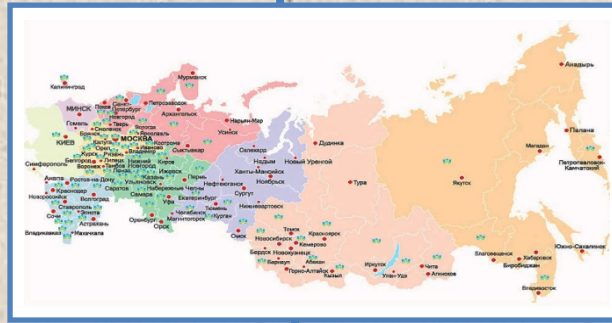
Каждый житель Пугачевского района является участником формирования этого плана с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Муниципальный район расходует поступившие доходы для выполнения функций в сфере образования, 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?



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



**Субъектов
Российской Федерации**
(региональные бюджеты,
бюджеты территориальных
фондов обязательного
медицинского страхования)



**Муниципальных
образований**
(местные бюджеты)

**Консолидированный бюджет Пугачевского
муниципального района Саратовской области**

```
graph TD; A[Консолидированный бюджет Пугачевского муниципального района Саратовской области] --- B[Районный бюджет]; A --- C[Бюджет городского муниципального образования]; A --- D[Бюджеты сельских муниципальных образований (8)];
```

**Районный
бюджет**

**Бюджет
городского
муниципального
образования**

**Бюджеты
сельских
муниципальных
образований
(8)**

На чем основывается бюджет Пугачевского муниципального района?

Бюджет составляется и утверждается сроком на три года – очередной финансовый год и плановый период.

Составление бюджета района основывается на:

1

Бюджетном послании Президента Российской Федерации

2

Прогнозе социально-экономического развития Пугачевского муниципального района

3

Основных направлениях бюджетной политики и налоговой политики

Составление проекта районного бюджета – сложный и многоуровневый процесс, основанный на правовых нормах. Формирование, рассмотрение проекта 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 управление администрации Пугачевского муниципального района представляет на рассмотрение главе Пугачевского муниципального района. Глава ПМР представляет на рассмотрение в Собрание Пугачевского муниципального района проект решения о районном бюджете.

- **Рассмотрение проекта бюджета:** Проект районного бюджета рассматривается на публичных слушаниях, депутатами на бюджетной комиссии и заседаниях.

- **Утверждение бюджета:** Решение о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период утверждается Собранием Пугачевского муниципального района.

Общие характеристики бюджетов

Доходы – Расходы = Дефицит (Профицит)



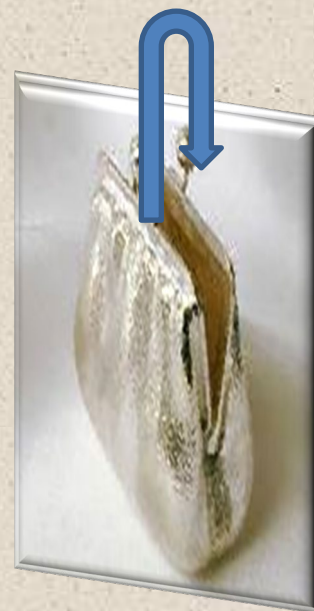
Доходы



Расходы

Дефицит
(расходы больше доходов)

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



Доходы



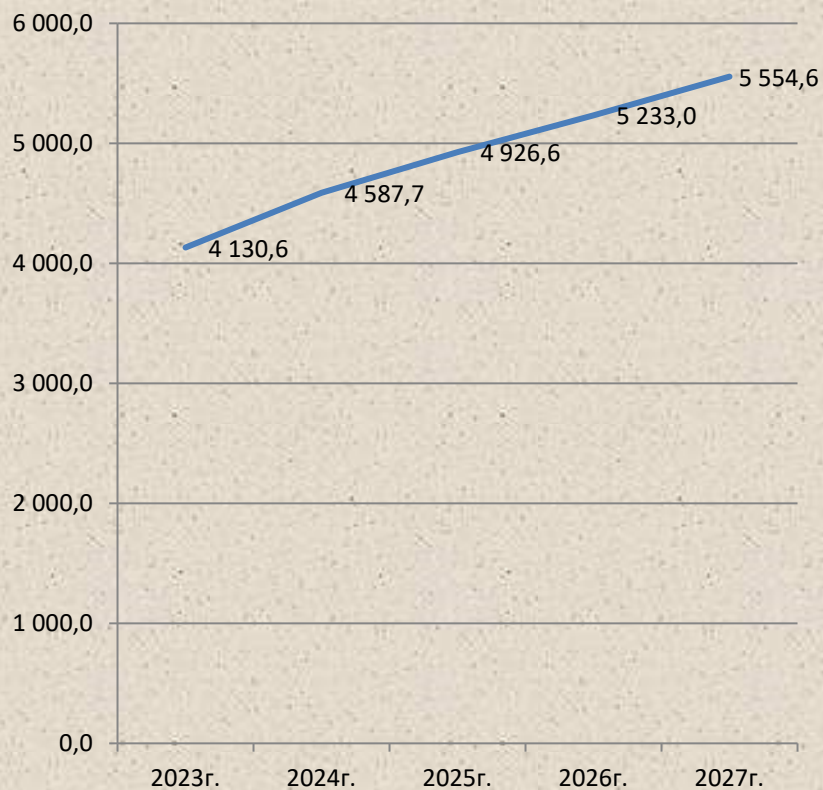
Расходы

Профицит
(доходы больше расходов)

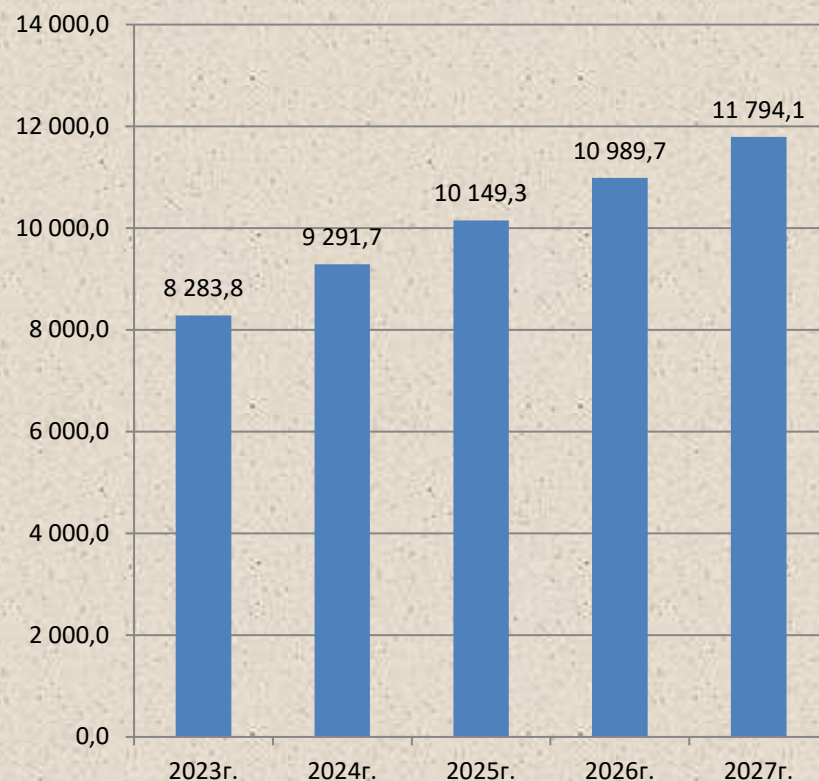
При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать ранее взятые кредиты)

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Пугачевского муниципального района

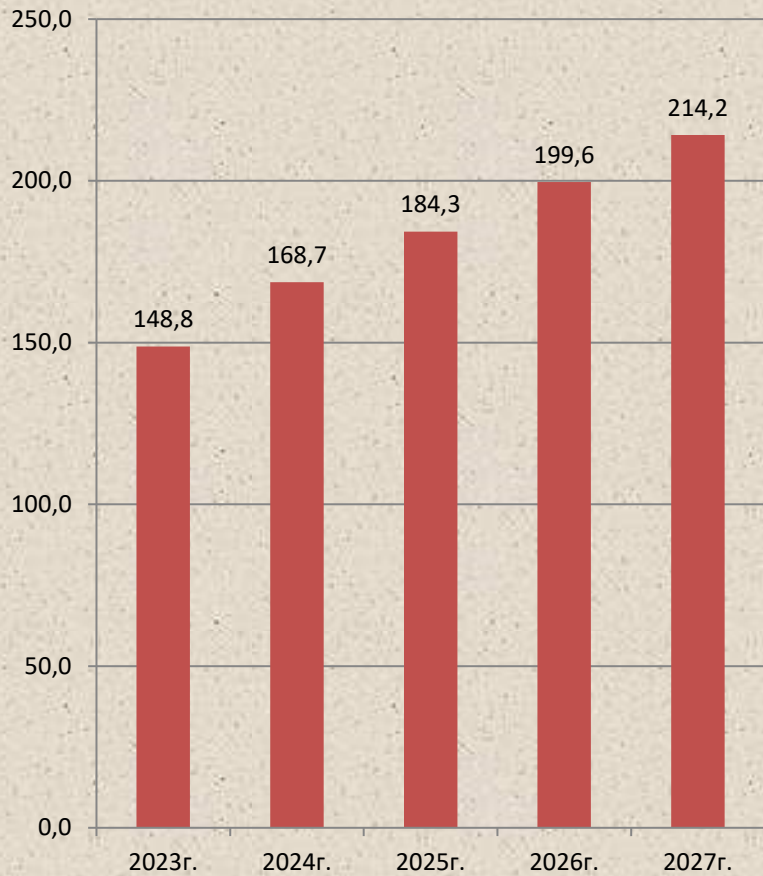
1. Объем отгруженных товаров (млн. руб.)



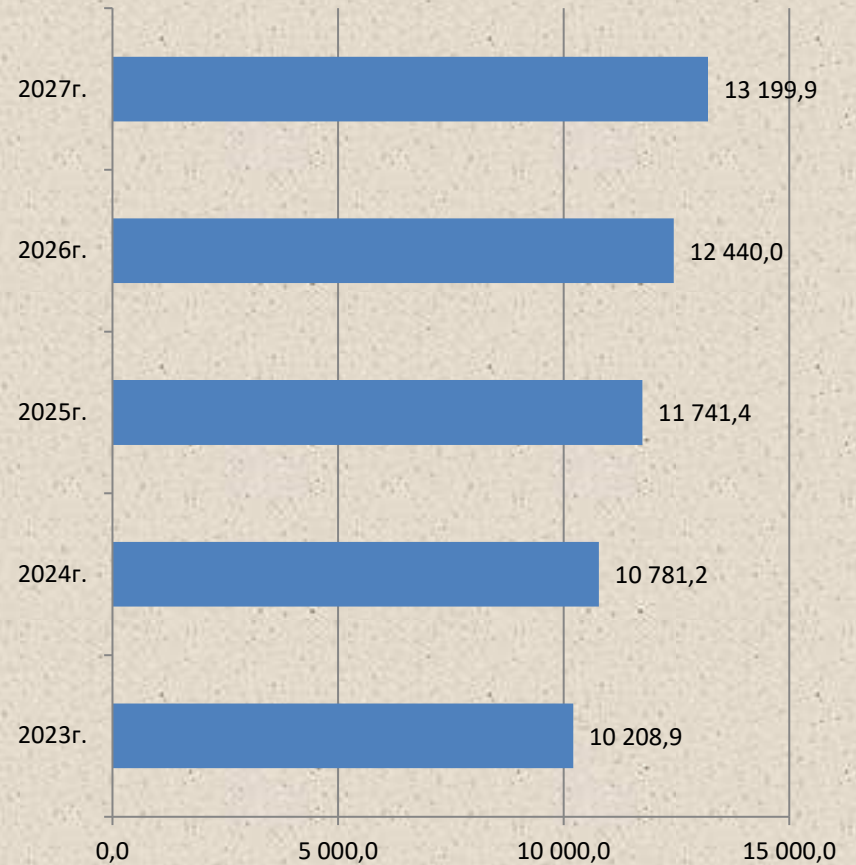
2. Оборот розничной торговли (млн.руб.)



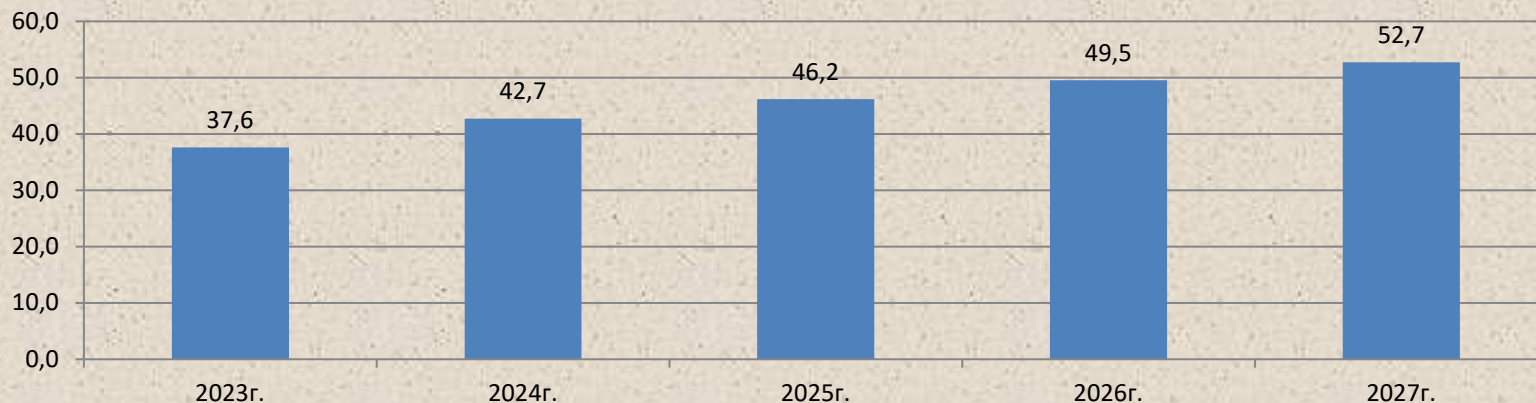
3. Оборот общественного питания (млн.руб.)



4. Объем валовой продукции сельского хозяйства (млн.руб)



5. Среднемесячная начисленная заработная плата (тыс. руб.)



6. Численность населения (чел.)

Наименование показателя	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Численность населения, всего	54 901	54 377	54 377	54 377	54 377
<i>в том числе</i>					
моложе трудоспособного возраста	8 839	8 646	8 646	8 646	8 646
трудоспособного возраста	31 294	31 593	31 593	31 593	31 593
старше трудоспособного возраста	14 768	14 138	14 138	14 138	14 138

Доходы бюджета

Доходы бюджета – доходы, полученные в виде налоговых, неналоговых поступлений, 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.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

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

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

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

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

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

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 финансирования целевых расходов

Расходы бюджета

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

Принципы формирования расходов

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

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

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

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	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 период 2025– 2027 годы (в тыс. рублей)

	Отчет 2023 года	Оценка 2024 года	План на 2025 год	План на 2026 год	План на 2027 год
ВСЕГО ДОХОДЫ	1 398 522,7	1 598 289,5	1 380 444,5	1 289 642,6	1 307 126,9
<i>Налоговые и неналоговые доходы</i>	295 477,6	419 197,5	389 514,9	432 279,0	480 740,8
<i>Безвозмездные поступления</i>	1 103 045,1	1 179 092,0	990 929,6	857 363,6	826 386,1
ВСЕГО РАСХОДЫ	1 393 431,9	1 620 691,1	1 380 444,5	1 289 642,6	1 307 126,9
ДЕФИЦИТ(-) /ПРОФИЦИТ (+)	5 090,8	-22 401,6	0,0	0,0	0,0
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	-5 090,8	22 401,6	0,0	0,0	0,0

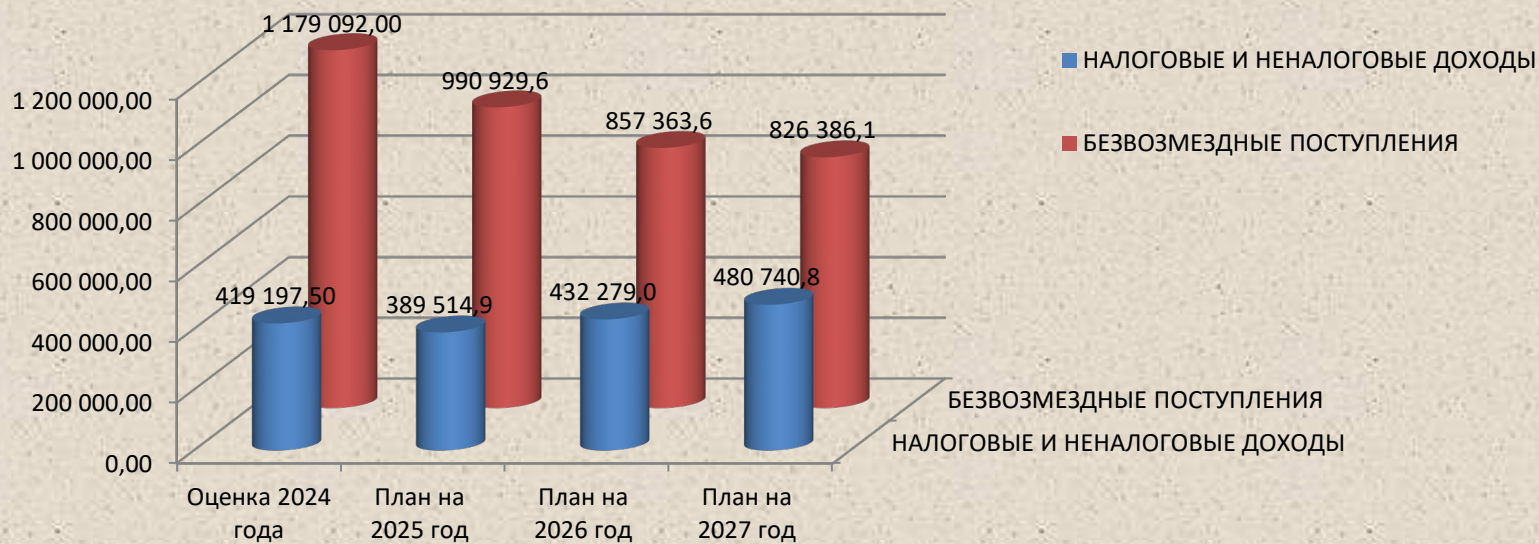
Основными приоритетами бюджета Пугачевского муниципального района на 2025 год являются:

- Реализация Указов Президента Российской Федерации по обеспечению роста заработной платы работников бюджетной сферы;
- Реализация национальных проектов Российской Федерации;
- Обеспечение жизнедеятельности района.

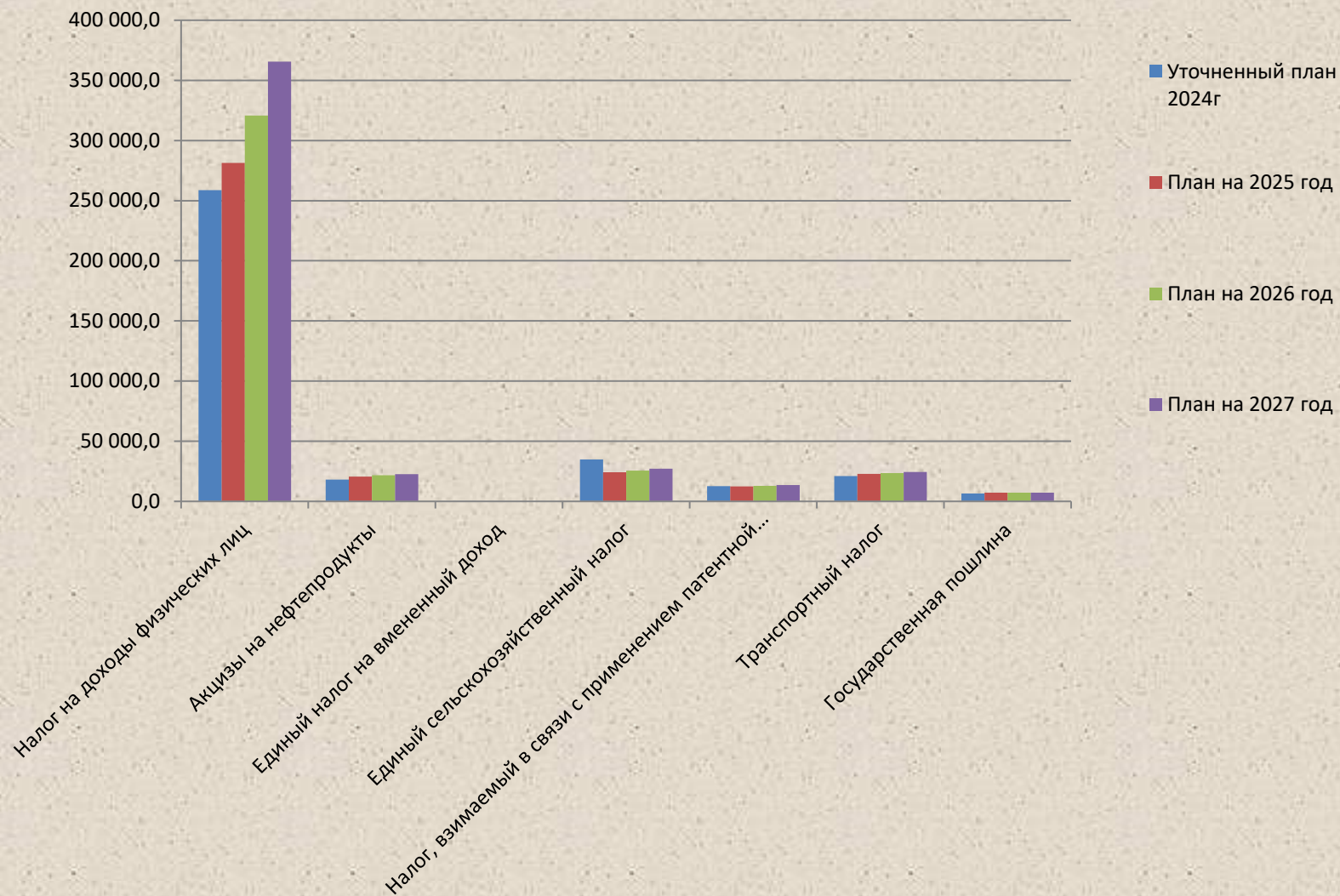
2. Доходы бюджета Пугачевского муниципального района

	Исполнено 2023 год	Уточненный план 2024 года	Проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026-2027 годы		
			План на 2025 год	План на 2026 год	План на 2027 год
Налоговые, неналоговые доходы всего	295 477,6	419 197,5	389 514,9	432 279,0	480 740,8
Налоговые доходы	269 168,2	351 904,0	368 510,4	411 476,2	460 174,5
Налог на доходы физических лиц	193 463,2	258 829,6	281 469,5	320 809,8	365 603,1
Акцизы на нефтепродукты	19 958,2	18 148,2	20 533,9	21 603,6	22 588,4
Единый налог на вмененный доход	-174,0	1,8			
Единый сельскохозяйственный налог	25 322,7	34 757,3	24 257,0	25 469,8	26 998,0
Налог по патенту	2 902,4	12 570,0	12 300,0	12 841,0	13 406,0
Транспортный налог	21 463,2	21 095,1	22 795,0	23 547,0	24 324,0
Государственная пошлина	6 232,5	6 502,0	7 155,0	7 205,0	7 255,0
Неналоговые доходы	26 309,4	67 293,5	21 004,5	20 802,8	20 566,3
Доходы от использования имущества	11 363,5	30 370,7	10 858,7	10 831,0	10 831,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	186,6	397,0	377,4	377,4	377,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	48,5				
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	13 784,6	35 750,7	8 885,4	8 711,4	8 474,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	926,2	775,1	883,0	883,0	883,0
Прочие неналоговые доходы					
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 103 045,1	1 179 092,0	990 929,6	857 363,6	826 386,1
Дотации	203 465,4	192 006,0	191 805,8	146 202,0	113 581,7
Субсидии	141 667,6	214 080,5	71 648,9		
Субвенции	689 303,1	732 656,7	711 435,5	702 579,5	704 186,2
Иные межбюджетные трансферты	68 609,0	40 348,5	16 039,4	8 582,1	8 618,2
Доходы от возврата неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов		0,3			
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 398 522,7	1 598 289,5	1 380 444,5	1 289 642,6	1 307 126,9

Соотношение поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений на 2024 - 2027 годы приведено на гистограмме:



Структура налоговых, неналоговых доходов бюджета Пугачевского муниципального района на 2024 – 2027 годы (тыс.рублей)



НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ПУГАЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

Налоговые доходы районного бюджета на 2025 год запланированы в объеме 368 510,4 тыс.рублей или 26,7 процентов от общего объема доходов.

Налог на доходы физических лиц на 2025 год рассчитывался исходя из социально-экономических показателей развития района, главными из которых являются - фонд оплаты труда работающих, выплаты социального характера и численность работающих. Прогнозируется рост фонда оплаты труда в 2025 году по отношению к 2024 году на 108,4 процентов. В проекте бюджета Пугачевского муниципального района налог на доходы физических лиц планируется в объеме 281 469,5 тыс.рублей (108,7 % к оценке 2024 года, ожидаемое 2024 года – 258 829,6 тыс.рублей).

В основу расчета **единого сельскохозяйственного налога** приняты доходы, уменьшенные на величину расходов в соответствии со статьей 346.5 Налогового Кодекса Российской Федерации, сельскохозяйственных товаропроизводителей, перешедших на уплату единого сельскохозяйственного налога. Поступление единого сельскохозяйственного налога в 2025 году планируется в сумме 24 257,0 тыс.рублей, в 2026 году – в размере 25 469,8 тыс.рублей, в 2027 году – 26 998,0 тыс.рублей (ожидаемое исполнение 2024 года – 34 757,3 тыс.рублей). Снижение поступления ЕСХН в 2025 году обусловлено переходом некоторых сельхозпредприятий, уплачивающих ЕСХН на иные режимы налогообложения.

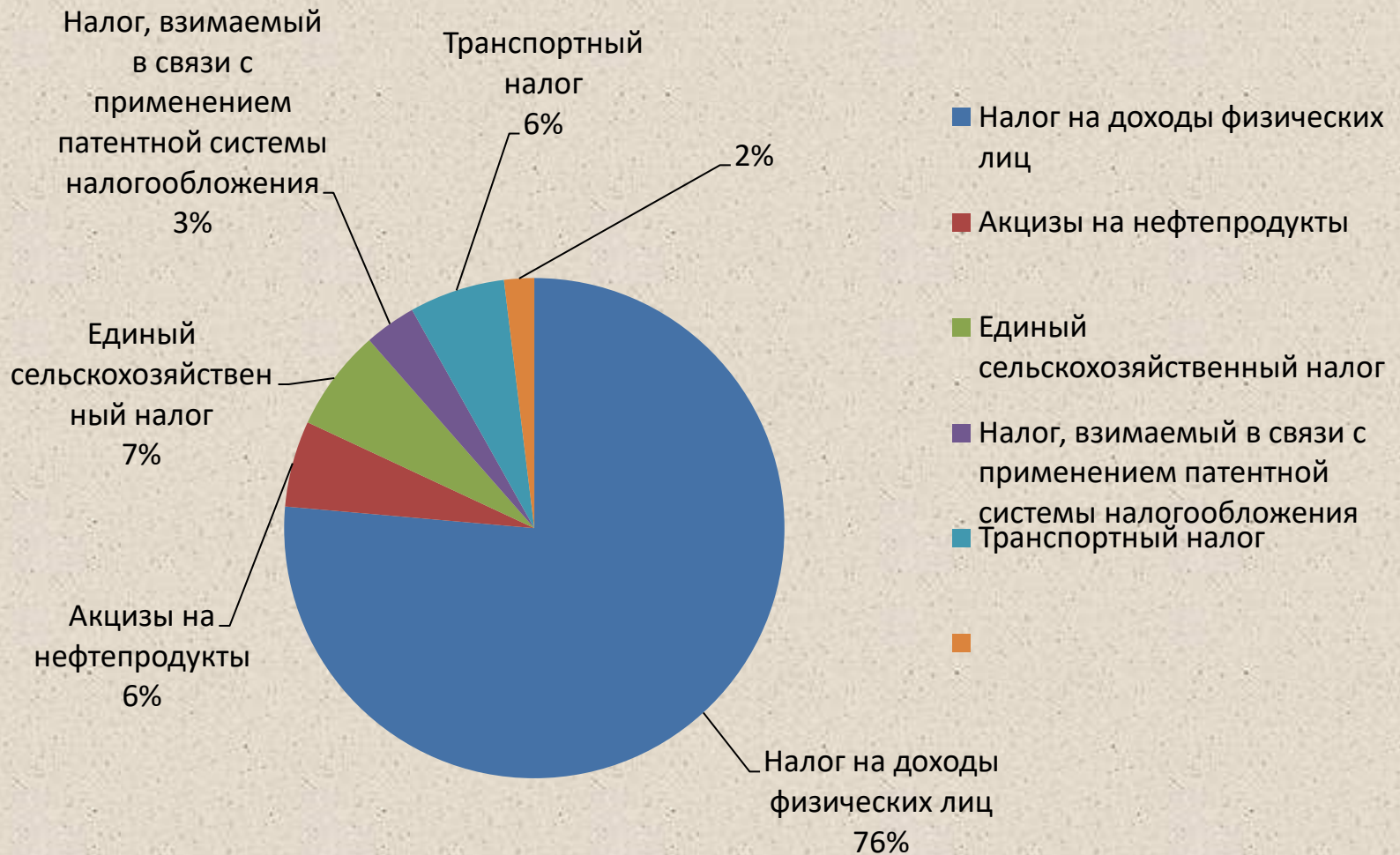
Поступление **транспортного налога** планируется в размере 22 795,0 тыс.рублей. Ожидаемое исполнение 2024 года – 21 095,1 тыс.рублей.

Налогообложение по **патенту** планируется в размере 12 300,0 тыс.рублей в 2025 году, 12 841,0 тыс.рублей в 2026 году и 13 406,0 тыс.рублей в 2027 году. План на 2025 год в целом соответствует ожидаемому исполнению 2024 года (оценка 2024 года – 12 570,0 тыс.рублей).

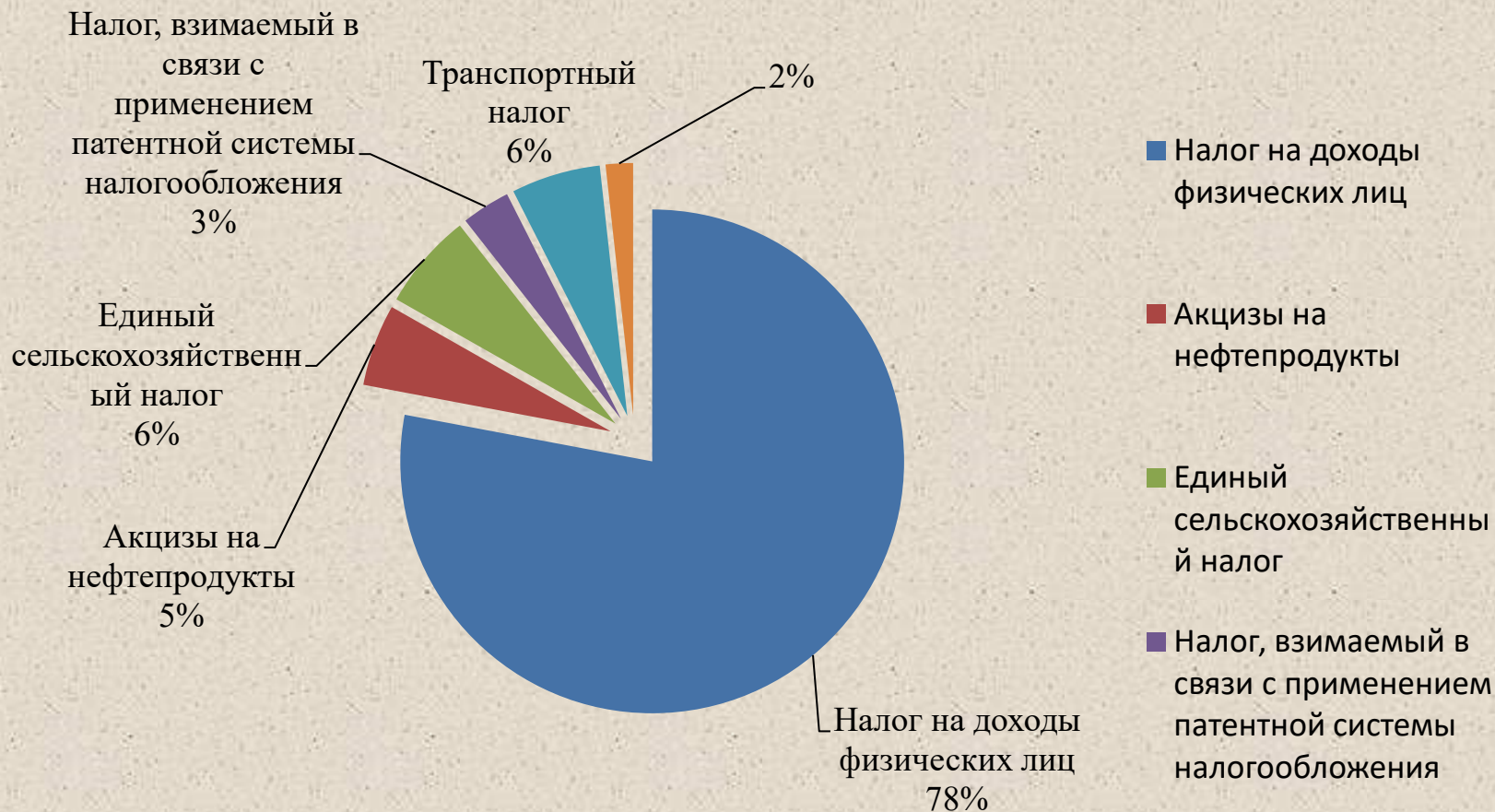
**Поступление налоговых доходов в бюджет Пугачевского муниципального района
на период 2024-2027 годы (тыс.рублей)**

	Уточненный план 2024г	План на 2025 год	План на 2026 год	План на 2027 год
Налог на доходы физических лиц	258 829,6	281 469,5	320 809,8	365 603,1
Акцизы на нефтепродукты	18 148,2	20 533,9	21 603,6	22 588,4
Единый налог на вмененный доход	1,8	0,0	0,0	0,0
Единый сельскохозяйственный налог	34 757,3	24 257,0	25 469,8	26 998,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	12 570,0	12 300,0	12 841,0	13 406,0
Транспортный налог	21 095,1	22 795,0	23 547,0	24 324,0
Государственная пошлина	6 502,0	7 155,0	7 205,0	7 255,0
Итого	351 904,0	368 510,4	411 476,2	460 174,5

Структура налоговых доходов на 2025 год



Структура налоговых доходов на 2026 год



Структура налоговых доходов на 2027 год



НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ПУГАЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

	Исполнено 2023 год	Уточненный план 2024 года	Проект решения о бюджете на 2025 год и плановый период 2026-2027 годы		
			План на 2025 год	План на 2026 год	План на 2027 год
Неналоговые доходы	26 309,4	67 293,5	21 004,5	20 802,8	20 566,3
Доходы от использования имущества	11 363,5	30 370,7	10 858,7	10 831,0	10 831,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	186,6	397,0	377,4	377,4	377,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	48,5				
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	13 784,6	35 750,7	8 885,4	8 711,4	8 474,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	926,2	775,1	883,0	883,0	883,0

Структура неналоговых доходов на 2025 год



Структура неналоговых доходов на 2026 год

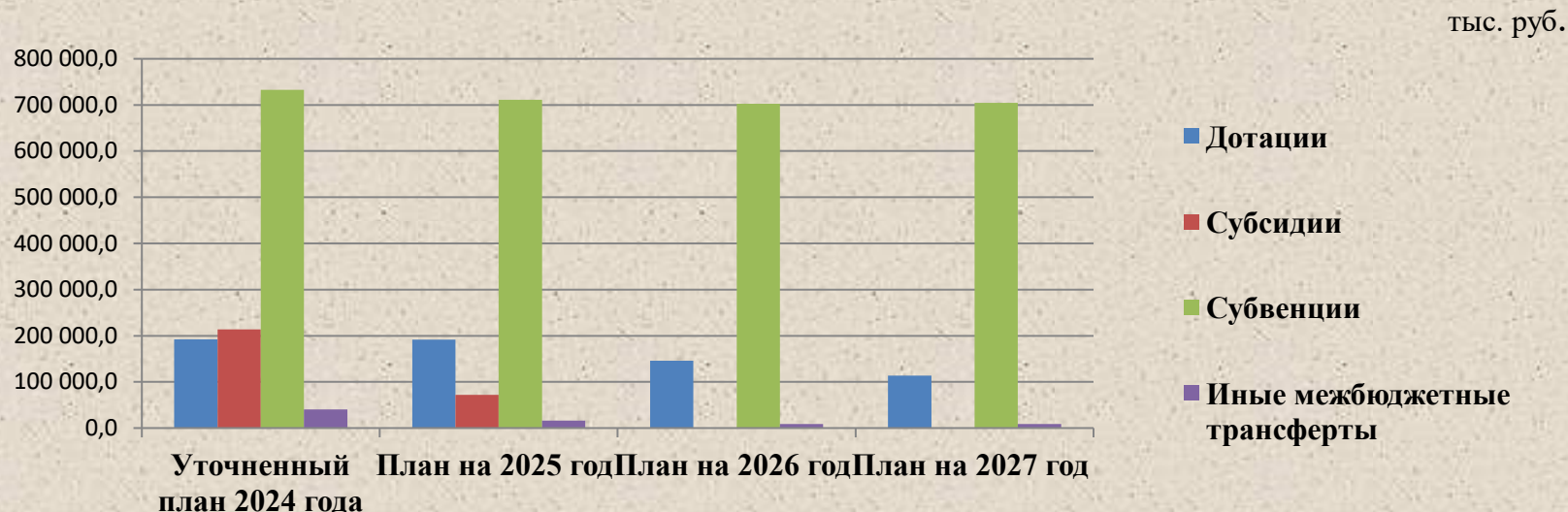


Структура неналоговых доходов на 2027 год



Безвозмездные поступления в бюджет Пугачевского муниципального района

Безвозмездные перечисления из вышестоящих бюджетов поступают в бюджет района в виде дотаций, которые не имеют целевой направленности, субсидий, предполагающих софинансирование из бюджета района и субвенций, которые расходуются по целевому назначению. Поступление безвозмездных перечислений отражено в таблице:



Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя составляет:

	2023 год (факт)	уточненный план 2024г	2025 год (прогноз)	2026 год (прогноз)	2027 год (прогноз)
Количество жителей	54 901,0	54 377,0	54 377,0	54 377,0	54 377,0
Всего доходов бюджета тыс.рублей	1 398 522,7	1 598 289,5	1 380 444,5	1 289 642,6	1 307 126,9
Объем доходов на 1 жителя в год (рублей)	25 473,5	29 392,7	25 386,6	23 716,7	24 038,2

Основные мероприятия по мобилизации доходов бюджета

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

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

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



Проведение мероприятий, направленных на снижение недоимки по налоговым платежам

Организация работы по информированию граждан о сроках уплаты налогов

3. Расходы районного бюджета

В бюджете района расходы запланированы в следующем объеме:

- на 2025 год - **1 380 444,5** тыс. рублей;
- на 2026 год - **1 289 642,6** тыс. рублей;
- на 2027 год - **1 307 126,9** тыс. рублей.

При формировании расходов районного бюджета на 2025-2027 годы 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, рассчитываются на основании соотношений установленных в «дорожных картах» к прогнозной средней заработной плате по области в целом.

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

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

2. Планирование расходов на осуществление страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи материнством, обязательное медицинское страхование осуществляется в 2025-2027 году в размере 30,2% от суммы расходов на заработную плату.

3. Планирование расходов на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений, работникам, осуществляющих техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления осуществляется с учетом увеличения с 1 января 2025 года МРОТ до 22440 рублей.

Расходная часть районного бюджета на 2025-2027 годы характеризуются следующими показателями:

Расходы районного бюджета по разделам и подразделам

тыс. руб.

Раздел	Подраздел	Наименование расходов	Отчет 2023 года	Оценка 2024 года	План на 2025 год	План на 2026 год*	План на 2027 год*
01		Общегосударственные вопросы	114 057,3	124 329,6	146 802,7	147 108,6	152 186,1
01	02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 573,6	3 113,6	3 390,0	3 525,6	3 666,6
01	03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	849,8	990,9	1 288,8	1 050,9	1 092,9
01	04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	60 666,2	65 485,7	79 402,6	80 132,0	83 312,6

01	05	Судебная система	6,3	5,2	10,1	61,8	17,8
01	06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	19 695,4	21 551,4	26 050,0	26 075,8	27 116,7
01	11	Резервные фонды	-	-	5 000,0	5 000,0	5 000,0
01	13	Другие общегосударственные вопросы	29 266,0	33 182,8	31 661,2	31 262,5	31 979,5
04		Национальная экономика	50 878,8	63 080,7	52 530,3	54 407,0	56 462,5
04	05	Сельское хозяйство и рыболовство	1 494,8	2 134,5	1 918,2	1 918,2	1 918,2
04	06	Водные ресурсы	-	3 305,7	-	-	-
04	09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	33 844,6	43 797,3	43 328,9	45 150,6	46 912,4
04	12	Другие вопросы в области национальной экономики	15 539,4	13 843,2	7 283,2	7 338,2	7 631,9

07	0	Образование	1 009 899,1	1 192 064,9	945 456,6	912 492,7	906 157,2
07	01	Дошкольное образование	192 577,4	183 433,9	177 478,1	176 471,2	174 709,1
07	02	Общее образование	723 476,5	890 832,9	677 335,2	655 131,9	648 489,9
07	03	Дополнительное образование детей	43 258,7	56 846,2	27 873,8	20 086,6	20 110,7
07	05	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	60,3	143,1	41,0	-	-
07	09	Другие вопросы в области образования	50 526,2	60 808,8	62 728,5	60 803,0	62 847,5
08	0	Культура, кинематография	171 534,1	195 326,2	170 737,8	105 764,2	105 895,9
08	01	Культура	143 473,0	159 622,2	130 715,2	66 407,6	65 788,1
08	04	Другие вопросы в области Культуры, кинематографии	28 061,1	35 704,0	40 022,6	39 356,6	40 107,8
10	1	Социальная политика	28 590,1	25 205,0	14 529,1	14 973,3	15 423,9
10	01	Пенсионное обеспечение	5 859,0	6 239,3	6 342,0	6 681,9	7 039,5
10	03	Социальное обеспечение населения	6 150,5	5 172,1	1 724,5	1 807,3	1 877,1
10	04	Охрана семьи и детства	16 580,6	13 793,6	6 462,6	6 484,1	6 507,3

11		Физическая культура и спорт	11 303,8	12 587,5	41 796,8	31 509,2	32 119,4
11	01	Физическая культура	11 303,8	12 587,5	27 654,2	19 981,7	20 422,0
11	03	Спорт высших достижений	-	-	14 142,6	11 527,5	11 597,4
12		Средства массовой информации	3 934,9	4 709,6	5 015,1	5 162,7	5 239,8
12	02	Периодическая печать и издательства	3 934,9	4 709,6	5 015,1	5 162,7	5 239,8
13		Обслуживание муниципального долга	7,2	11,7	-	-	-
13	01	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	7,2	11,7	-	-	-
14		Межбюджетные трансферты	3 226,6	3 375,9	3 576,1	3 762,9	3 926,0
14	01	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 226,6	3 375,9	3 576,1	3 762,9	3 926,0
ИТОГО			1 393 431,9	1 620 691,1	1 380 444,5	1 275 180,6	1 277 410,8

* без условно утверждаемых расходов бюджета Пугачевского муниципального района Саратовской области

Условно утверждаемые расходы составляют в 2026 году 14 462,0 тыс. рублей, в 2027 году 29 716,1 тыс. рублей.

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

Код раздела	Наименование расходов	Отчет 2023 года	Оценка 2024 года	План на 2025 год	План на 2026 год	План на 2027 год
01	Общегосударственные вопросы	8,2	7,7	10,6	11,5	11,9
04	Национальная экономика	3,7	3,9	3,8	4,3	4,4
07	Образование	72,5	73,5	68,5	71,5	71,0
08	Культура, кинематография	12,3	12,0	12,4	8,3	8,3
10	Социальная политика	2,0	1,6	1,0	1,2	1,2
11	Физическая культура и спорт	0,8	0,8	3,0	2,5	2,5
12	Средства массовой информации	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4
13	Обслуживание муниципального долга	0,001	0,001	-	-	-
14	Межбюджетные трансферты	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3
	ИТОГО	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Показатели	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Объем расходов бюджета Пугачевского муниципального района в расчете на 1 жителя (тыс. рублей)	25,4	29,8	25,4	23,5	23,5

В целом средства на заработную плату с начислениями определены в объеме 1 132 526,6 тыс. рублей в 2025 году, что составляет 82,0% от общих расходов бюджета; 1 051 784,2 тыс. рублей в 2026 году, что составляет 82,5% от общих расходов бюджета; 1 064 513,0 тыс. рублей в 2027 году, что составляет 83,3% от общих расходов бюджета.

Расходы на оплату коммунальных услуг просчитаны с учетом прогноза изменения тарифов на топливно-энергетические ресурсы в 2025 году в среднем на 6,2% (к уровню 2024 года), в 2026 году в среднем на 5,2% (к уровню 2025 года), в 2027 году в среднем на 4,4% (к уровню 2026 года). Учитывая ограниченные возможности бюджета, формирование бюджета по другим статьям расходов осуществлялось в режиме жестких ограничений. Сохранена социальная направленность бюджета района. Удельный вес расходов на социальную сферу в общем объеме расходов составляет в 2025 году – 84,9%, в 2026 году – 83,5%, в 2027 году – 82,9%.

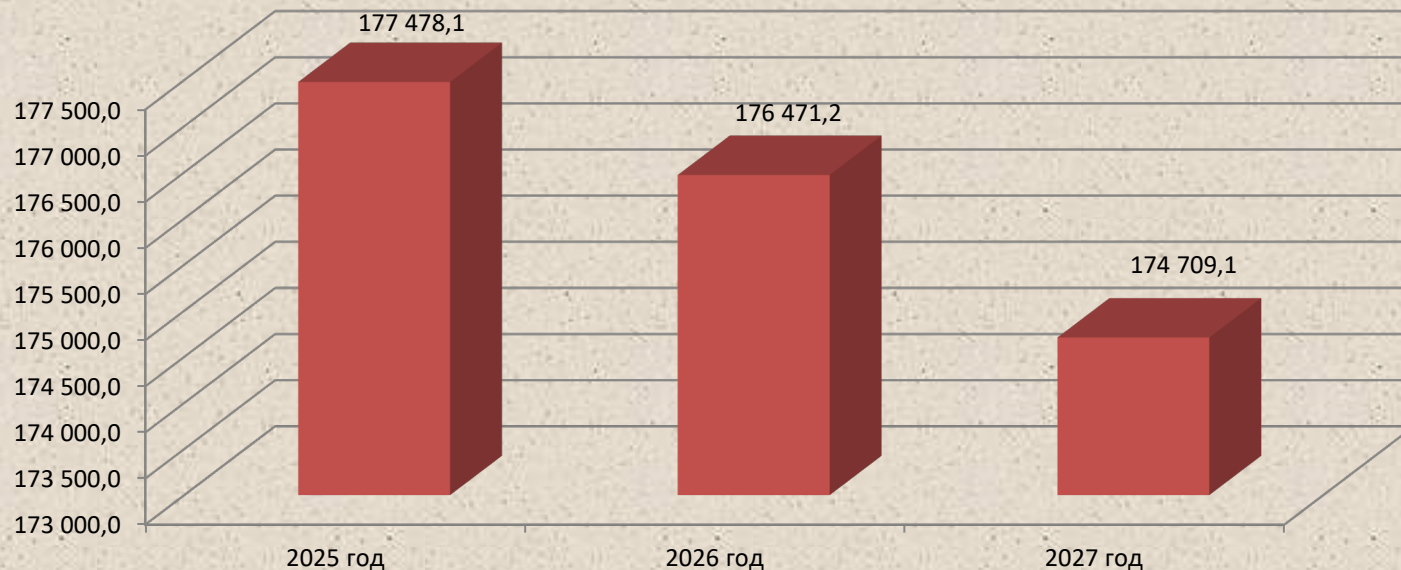
ОБРАЗОВАНИЕ

Расходы на образование запланированы в объеме:

- на 2025 год – 945 456,6 тыс. рублей и на каждого жителя района составят 17,4 тыс.руб.;
- на 2026 год – 912 492,7 тыс. рублей и на каждого жителя района составят 16,8 тыс.руб.;
- на 2027 год – 906 157,2 тыс. рублей и на каждого жителя района составят 16,7 тыс.руб.;

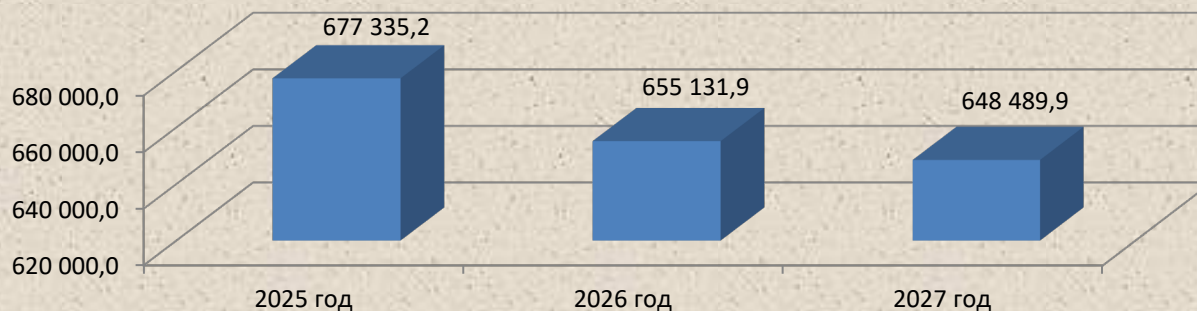
Дошкольное образование

**Расходы на дошкольное образование на 2025-2027 годы
(тыс. руб.)**



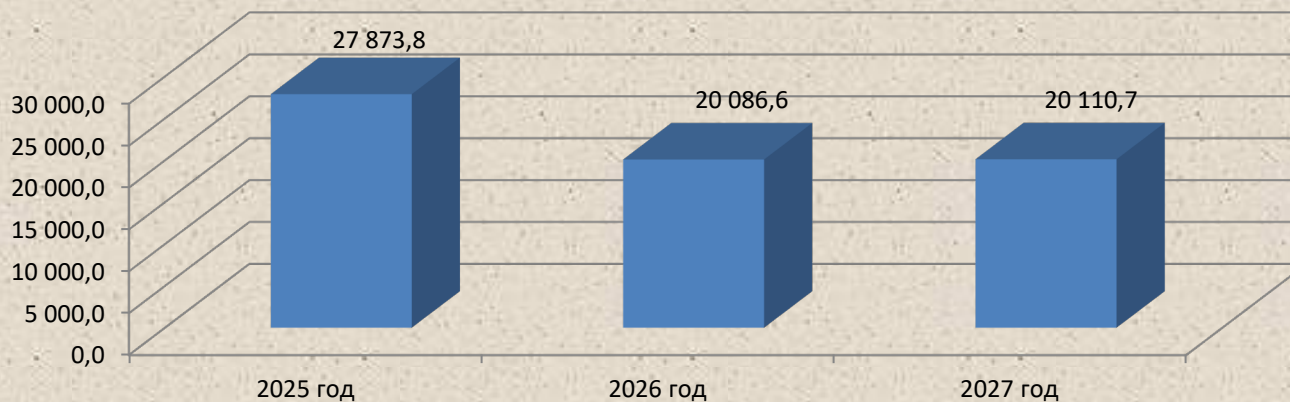
Общее образование

**Расходы на общее образование на 2025-2027 годы
(тыс. руб.)**



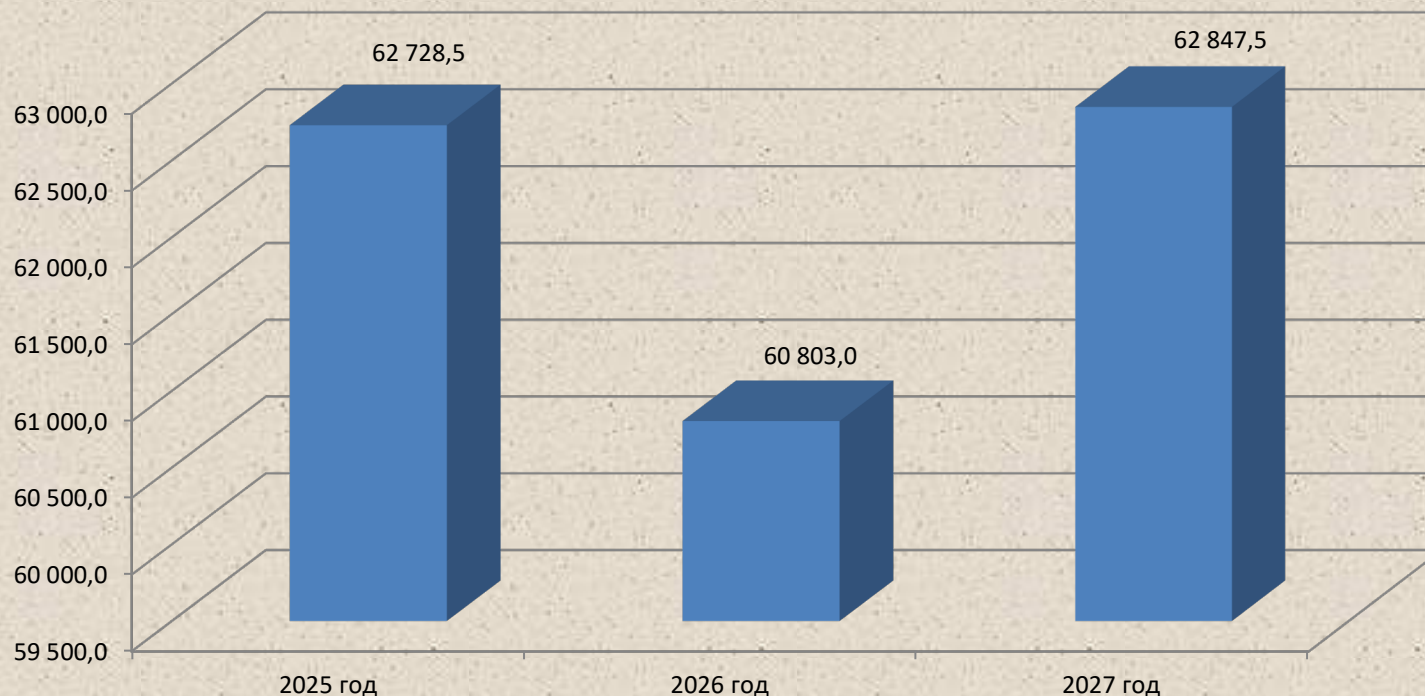
Дополнительное образование

**Расходы на дополнительное образование на 2025-2027 годы
(тыс. руб.)**



Другие вопросы в области образования

Расходы на другие вопросы в области образования на 2025-2027 годы (тыс. руб.)



Проведение мероприятий по оздоровительной кампании детей позволит детям отдохнуть в загородных стационарных лагерях и лагерях с дневным пребыванием.

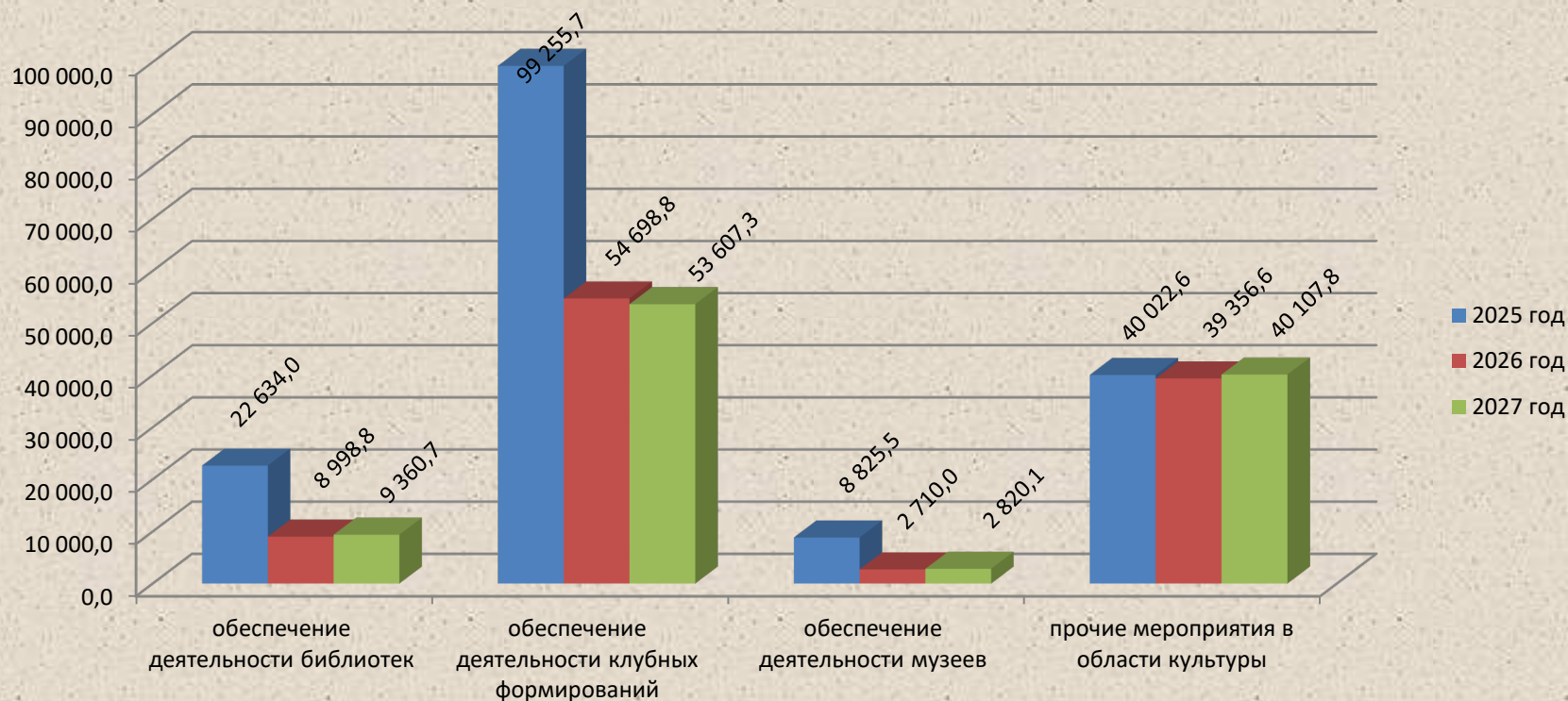
КУЛЬТУРА

Расходы на культуру запланированы в объеме:

- на 2025 год – 170 737,8 тыс. рублей;
- на 2026 год – 105 764,2 тыс. рублей;
- на 2027 год – 105 895,9 тыс. рублей.

Данные расходы будут направлены 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 2025-2027 годах в разрезе направлений деятельности (%).



Показатели	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Объем расходов районного бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя (рублей)	3 124,4	3 592,1	3 139,9	1 945,0	1 947,4
Средний размер заработной платы работников муниципальных учреждений культуры (рублей)	38 303,3	42 196,5	42 026,0	42 026,0	42 026,0

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Социальные расходы на 2025 год планируются в объеме 14 529,1 тыс. рублей и составят на каждого жителя района 267,2 рубля, из них бюджетные ассигнования в сумме 7 846,5 тыс. рублей направлены на исполнение публичных нормативных обязательств.

Наибольший объем средств в этой сфере направляется на:

- на предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в дошкольных учреждениях – 5 881,5 тыс. рублей или 40,5%;

- 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 - 8 066,5 тыс. рублей или 55,5%.

ФИЗКУЛЬТУРА и СПОРТ

Средства районного бюджета в сфере физической культуры и спорта запланированы в сумме:

- на 2025 год – 41 796,8 тыс. рублей,
- на 2026 год – 31 509,2 тыс. рублей,
- на 2027 год – 32 119,4 тыс. рублей.

Данные средства будут использованы на обеспечение деятельности МАУ физкультурно-оздоровительного комплекс «Олимп» и МАУДО «Спортивная школа им. В.А.Мущерова г. Пугачева Саратовской области».

В блоке №1 ФОКа размещается спортивный зал, предназначенный для занятий волейболом, баскетболом, мини футболом, ритмической гимнастикой. В 2024 году спортивный зал посетили 7 567 человек. В игровом зале имеются трибуны на 170 человек. Также на первом этаже расположена зона тренажеров. В блоке №2 размещается бассейн. За 2024 год бассейн посетили 3 425 человек.

В МАУДО «СШ г. Пугачева» занимаются около 700 учащихся по 9 видам спорта: легкая атлетика, греко-римская борьба, волейбол, велоспорт-шоссе, футбол, плавание, универсальный бой, тяжелая атлетика и пауэрлифтинг.

В спортивной школе имеются: игровой спортивный зал, два зала для спортивной борьбы, зал для занятий универсальным боем, велосипедная база, легкоатлетический манеж, два тренажёрных зала, два плавательных бассейна по 25 метров. На территории образовательного учреждения имеются спортивное ядро с беговыми дорожками (резиновое покрытие) и футбольным полем (искусственное покрытие), спортивная площадка для подготовки и сдачи нормативов комплекса ГТО, прыжковая яма. Также в учреждении имеется кабинет для проведения теоретических занятий, обеспеченный техническими средствами обучения и соответствующей мебелью для обучающихся.

Воспитанники спортивной школы регулярно принимают участие во Всероссийских и областных соревнованиях и занимают призовые места.

Муниципальные программы

Наибольшая часть расходов бюджета района в 2025-2027 годах будет осуществляться путем реализации следующих муниципальных программ. Данные программы имеют цель, задачи, целевые индикаторы и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения, то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

Наименование	Отчет 2023 год	Оценка 2024 год	Прогноз 2025 год	Прогноз 2026 год	Прогноз 2027 год
Муниципальная программа «Развитие образования Пугачевского муниципального района Саратовской области»	936 781,2	1 116 168,8	902 716,4	867 028,8	858 950,1
Муниципальная программа "Развитие транспортной системы, обеспечение безопасности дорожного движения Пугачевского района Саратовской области"	33 844,6	43 797,3	43 328,9	45 150,6	46 912,4
Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области"	5 852,1	8 648,7	10 156,2	-	-
Муниципальная программа «Противодействие коррупции в администрации Пугачевского муниципального района Саратовской области»	27,0	30,0	-	-	-

Муниципальная программа «Обеспечение жилыми помещениями молодых семей, проживающих на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области»	9 655,7	8 169,1	-	-	-
Муниципальная программа «Развитие культуры Пугачевского муниципального района Саратовской области»	131 315,4	157 379,6	127 768,9	66 407,6	65 788,1
Муниципальная программа «Развитие туризма на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области»	40,0	40,0	50,0	-	-
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Пугачевском муниципальном районе Саратовской области»	7 630,0	-	-	-	-
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области»	71,0	421,0	71,0	-	-
ИТОГО	1 125 217,0	1 334 654,5	1 084 091,4	978 587,0	971 650,6

Целевые показатели реализации муниципальных программ Пугачевского муниципального района

Наименование муниципальной программы	Целевые показатели	Отчет 2023 года	Оценка 2024 года	План 2025 года	План 2026 года	План 2027 года
Муниципальная программа " Развитие образования Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Охват обучающихся горячим питанием	100%	100%	100%	100%	100%
	Доля обучающихся 10-11 классов, проходящих профильное обучение	100%	100%	100%	100%	100%
	Количество обучающихся 9-х классов, принимающих участие в государственной итоговой аттестации	604 чел.	604 чел.	629 чел.	629 чел.	629 чел.
	Количество обучающихся 11-х классов, принимающих участие в государственной итоговой аттестации	242 чел.	241 чел.	240 чел.	240 чел.	240 чел.
	Доля общеобразовательных учреждений, отвечающих современным требованиям к условиям осуществления образовательного процесса	100%	100%	100%	100%	100%
	Доля учреждений, в которых условия воспитания детей соответствуют требованиям федерального государственного образовательного стандарта дошкольного образования -	100%	100%	100%	100%	100%
	Обеспечение учебной литературой муниципальных образовательных учреждений за счет средств субвенции на образовательную деятельность	100%	100%	100%	100%	100%
	Количество созданных и функционирующих Центров образования цифрового и гуманитарного профилей, естественно- научной и технологической направленностей «Точка роста»	10	12	14	14	14
	Численность детей, обучающихся по дополнительным общеразвивающим программам за счет социального сертификата на получение муниципальной услуги в социальной сфере	1 385 чел.	2 219 чел.	2 662 чел.	2 662 чел.	2 662 чел.
	Количество детей, получающих меры социальной поддержки в виде частичного финансирования расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования	439 чел.	443 чел.	448 чел.	448 чел.	448 чел.

Муниципальная программа "Развитие транспортной системы, обеспечение безопасности дорожного движения Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения, подлежащих капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог	3,5 км	3,56 км	3,56 км	3,56 км	3,56 км
	Площадь ямочного ремонта (в рамках содержания дорог)	8,7тыс. кв.м.	5,0 тыс. кв.м.	5,0 тыс. кв.м.	5,0 тыс. кв.м.	5,0 тыс. кв.м.
	Установка и содержание дорожных знаков	30 шт.	33шт.	33 шт.	33 шт.	33 шт.
	Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения, подлежащих содержанию	221,26 км	221,26 км	221,26 км	221,26 км	221,26 км
Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Объем бесперебойной работы средств тревожной сигнализации, установленных на муниципальных объектах социальной сферы и объектах органов местного самоуправления	100%	100%	100%	-	-
	Объем оплаты услуг частных охранных предприятий/организаций на муниципальных объектах социальной сферы.	100%	100%	100%	-	-
	Количество воспитательных и культурно-просветительских мероприятий, направленных на развитие у детей и молодежи неприятия идеологии терроризма и привитие традиционных российских духовно-нравственных ценностей	100 ед.	100 ед.	100 ед.	-	-
	Количество размещенных в СМИ и интернет ресурсах материалов антитеррористической и антиэкстремистской направленности	20 ед.	20 ед.	20 ед.	-	-

Муниципальная программа "Обеспечение жилыми помещениями молодых семей, проживающих на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Количество выданных свидетельств о праве на получение социальной выплаты	6 шт.	5 шт.	12 шт.	-	-
Муниципальная программа "Развитие культуры Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Сохранение достигнутых показателей повышения оплаты труда работников учреждений культуры	100%	100%	100%	100%	100%
	Количество участников в клубных формированиях	4 621 чел.	4 641 чел.	4 688 чел.	4 688 чел.	4 688 чел.
	Количество книговыдач	454,9 тыс. ед.	460,0 тыс. ед.	464,6 тыс. ед.	469,2 тыс. ед.	473,9 тыс. ед.
	Количество посещений музеев	33 120 ед.	38 640 ед.	49 680 ед.	55 200 ед.	60 720 ед.
	Количество культурно- массовых мероприятий	9 215 ед.	9 286 ед.	9 379 ед.	9 473 ед.	9 565 ед.
	Количество читателей	19,5 тыс. чел.	20,3 тыс. чел.	21,3 тыс. чел.	22,4 тыс. чел.	23,5 тыс. чел.
Муниципальная программа "Развитие туризма на территории Пугачевского муниципального района Саратовской области"	Количество туристов, прибывших на территорию Пугачевского района	9,9 тыс. чел	10,2 тыс. чел.	10,4 тыс. чел.	-	-
	Количество участников в туристическом слете Пугачевского муниципального района	150 чел.	170 чел.	220 чел.	-	-

Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Пугачевском муниципальном районе Саратовской области"	Ликвидация неэффективной эксплуатации энергетического оборудования и инженерных сетей и модернизация системы теплоснабжения объектов бюджетной сферы	3 учреждения	-	-	-	-
	Экономия топлива на объектах бюджетной сферы	13,9 т.у.т/год	-	-	-	-
	Снижение энергозатрат, оптимизация и автоматизация работы теплоисточников и коммунальных систем бюджетной сферы, экономия затрат на топливно-энергетические ресурсы в объеме	1460,8 тыс. руб./год	-	-	-	-
Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Пугачевского муниципального района "	Охват населения наглядными пособиями по обеспечению безопасности в области гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям, пожарной безопасности и безопасности на водных объектах	100%	100%	100%	-	-
	Количество закупленных и установленных знаков на водных объектах	10 шт.	10 шт.	10 шт.	-	-
	Количество закупленных средств для тушения пожаров	6 шт.	5 шт.	6 шт.	-	-
	Количество закупленных и распространенных памяток (листочков)	2 235 шт.	2 500 шт.	2 500 шт.	-	-
Муниципальная программа «Противодействие коррупции в администрации Пугачевского муниципального района Саратовской области»	Количество заседаний комиссии по противодействию коррупции	4 ед.	4 ед.	-	-	-
	Отношение количества проведенных антикоррупционных экспертиз к количеству разработанных проектов нормативных правовых актов	100%	100%	-	-	-

4. Источники финансирования дефицита районного бюджета

Наименование показателя	2023год	2024год	2025 год	2026 год	2027 год
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА, ВСЕГО	-5 090,8	22 401,6	0,0	0,0	0,0
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашение бюджетом муниципального района кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Привлечение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации	15 000,0	20 000,0	0,0	0,0	0,0
Погашение бюджетом муниципального района кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-15 000,0	-20 000,0	0,0	0,0	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	-5 090,8	22 401,6	0,0	0,0	0,0

Сведения о финансировании социально-значимых проектов
Пугачевского муниципального района:

2023 год

1. В 2023 году в рамках энергосбережения и повышения энергоэффективности использования энергетических ресурсов системы теплоснабжения выполнены мероприятия по модернизации системы теплоснабжения в ДК с. Преображенка, п. Чапаевский, а также филиала МОУ «СОШ с. Давыдовка»- ООШ п. Чапаевский. На финансирование данных мероприятий запланировано 7 630,0 тыс. рублей.

2. На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования из средств муниципального дорожного фонда направлено 33 844,6 тыс. руб.

3. На оснащение и укрепление материально –технической базы образовательных организаций направлено 19 862,0 тыс. рублей.

4. В рамках регионального проекта Саратовской области «Развитие инфраструктуры образовательных организаций Саратовской области» на 2022-2026 годы «100 школ», «100 детских садов» в 4 образовательных учреждениях проведен капитальный ремонт (МОУ «СОШ № 2 г. Пугачева», МОУ «СОШ № 14 г. Пугачева», МДОУ «Детский сад п. Пугачевский», МДОУ «Детский сад №16 г. Пугачева») на сумму 12 500,0 тыс. руб.

2024 год

1. Проведены работы по ремонту помещений для открытия центров образования цифрового и гуманитарного профиля «Точка роста» в 2 образовательных учреждениях (Филиал МОУ «СОШ №2 г.Пугачева»-СОШ с. Рахмановка, филиал МОУ «СОШ 14 города Пугачева имени П.А.Столыпина»- ООШ п.Тургеневский) на общую сумму 3 557,4тыс.руб .

2. По региональному проекту «Развитие инфраструктуры образовательных организаций Саратовской области» проведен капитальный ремонт МОУ «СОШ п.Заволжский» (капитальный ремонт кровли, замена водопроводной и канализационных систем, замена оконных блоков, замена отопительной системы) на общую сумму 53 867,3 тыс.руб.

3. На оснащение и укрепление материально –технической базы образовательных организаций направлено 19 574,0 тыс. рублей.

4. По федеральному проекту «Успех каждого ребенка» для создания условия для занятий физической культурой и спортом на капитальный ремонт спортивного зала МОУ «СОШ №14 г.Пугачева имени П.А.Столыпина» выделено -1639,8 тыс.руб.

5. На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования из средств муниципального дорожного фонда направлено 43 797,3 тыс. руб.

2025 год

1. На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования из средств муниципального дорожного фонда запланировано 43 328,9 тыс. руб.

2026 год

1. На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования из средств муниципального дорожного фонда запланировано 45 150,6 тыс. руб.

2027 год

1. На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования из средств муниципального дорожного фонда запланировано 46 912,4 тыс. руб.

5. Муниципальный долг

Предельный объем муниципального долга района в проекте бюджета на 2025-2027 годы запланирован в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации

Показатели	2023 год факт (на 01.01.2024г)	2024 год оценка (на 01.01.2025г)	2025 год прогноз (на 01.01.2026г)	2026год прогноз (на 01.01.2027г)	2027 год прогноз (на 01.01.2028г)
Объем муниципального долга Пугачевского муниципального района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Обслуживание муниципального долга	7,2	11,7	0,0	0,0	0,0

***Контактная информация
для обратной связи с гражданами***

Администрация Пугачевского муниципального района Саратовской области

413720 Саратовская обл.,

г. Пугачев, ул. Пушкинская, д.280

Телефон: 8 (84574) 2-38-30,

Факс: 8 (84574) 2-28-26

e-mail: apmr.info@mail.ru

**Финансовое управление администрации Пугачевского муниципального района
Саратовской области**

Адрес: 413722, Саратовская область,

г. Пугачев, ул. Попорковская, д.17

Телефон (84574) 2-28-10,

Факс (84574) 2-28-10

e-mail: fo35pugach@mail.ru