**Бюджет для граждан**

**по решению Саратовской городской Думы «О бюджете муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год**

**1.Вводная часть**

«Бюджет для граждан»познакомит Вас с положениями основного финансового документа муниципального образования «Город Саратов» - бюджета города. Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей.

Бюджет – это план доходов и расходов.

Каждый житель города является участником формирования этого плана с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Муниципалитет расходует поступившие доходы для выполнения своих функций и предоставление общественных (муниципальных) услуг: образование, здравоохранение, культура, спорт, социальное обеспечение, поддержка экономики и др.

Бюджет города составляется и утверждается сроком на один финансовый год. Бюджет основывается на принципах, сформулированных в Бюджетном послании Президента Российской Федерации о бюджетной и налоговой политике, показателях прогноза социально-экономического развития города, объемах поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Город Саратов» на прогнозируемый период, реестре расходных обязательств муниципального образования «Город Саратов».

Составление и утверждение бюджета города – сложный и многоуровневый процесс, основанный на правовых нормах. Формирование, рассмотрение и утверждение бюджета происходят ежегодно.

Бюджет города формируется в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, основой которого является Бюджетный кодекс Российской Федерации. До начала составления проекта бюджета администрацией муниципального образования «Город Саратов» принимается постановление «О разработке проекта бюджета муниципального образования «Город Саратов» и среднесрочного финансового плана муниципального образования «Город Саратов», в котором определяются состав межведомственной комиссии, ответственные исполнители, порядок и сроки работы над документами и материалами, необходимыми для составления проекта бюджета.

Непосредственное составление бюджета осуществляет комитет по финансам администрации муниципального образования «Город Саратов».

Проект бюджета города рассматривается на публичных слушаниях и постоянно действующем совещании при главе администрации муниципального образования «Город Саратов», после чего вносится на рассмотрение Саратовской городской Думой в установленные сроки.

В 2013 году публичные слушания проходили 12 ноября, проект бюджета города на 2014 год и среднесрочный финансовый план утверждён постановлением администрации муниципального образования «Город Саратов» 13 ноября, в Саратовскую городскую Думу проект бюджета внесён 15 ноября.

Решение о бюджете на очередной финансовый год утверждается депутатами Саратовской городской Думы.

Бюджет муниципального образования «Город Саратов» утверждён решением Саратовской городской Думы от 19 декабря 2014 года № 30-342 «О бюджете муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год».

**2. Общие характеристики бюджета**

**2.1. Основные параметры бюджета**

Расходы бюджета сопоставляются с доходами, получается их баланс.

**Доходы – Расходы = Дефицит / Профицит**

Если расходы превышают доходы складывается дефицит, если они меньше доходов – профицит.

В случае нехватки денежных средств на покрытие всех обязательств муниципалитета в конкретном году планируются источники заимствований или происходит сокращение расходов.

Таблица 1. Основные параметры бюджета муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | млн. руб. |  |  |
|  | **Наименование** | **2014 год** |  |  |
|  | Доходы | 10 705,7 |  |  |
|  | Расходы | 11 216,9 |  |  |
|  | Дефицит | -511,2 |  |  |

**2.2. Основные направления бюджетной и налоговой политики**

**на 2014 - 2016 годы**

Бюджетная политика на 2014-2016 годы ориентирована на повышение устойчивости бюджета города при последовательном сокращении бюджетного дефицита и будет направлена на решение следующих задач:

- обеспечение реализации задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

- повышение эффективности бюджетных расходов, в том числе за счёт оптимизации муниципальных закупок;

- проведение дальнейшей оптимизации учреждений бюджетной сети;

- сокращение численности и расходов на содержание органов местного самоуправления, в том числе за счет исключения дублирования выполняемых функций.

- обеспечение сбалансированности бюджета.

Основной задачей налоговой политики на 2014 - 2016 годы является обеспечение доходов бюджета муниципального образования «Город Саратов». Достижение указанной задачи будет осуществляться за счет реализации мероприятий по следующим направлениям:

- повышение эффективности управления муниципальной собственностью;

- повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за выполнение плановых показателей поступления доходов, повышение качества администрирования налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Саратов»;

- продолжение работы по сокращению задолженности по налогам и сборам, зачисляемым в бюджет муниципального образования «Город Саратов»;

- увеличение налогооблагаемой базы, в том числе за счет продолжения работы по формирования земельных участков под многоквартирными домами, оформлению их в общедолевую собственность.

**3. Доходы бюджета, межбюджетные отношения**

**3.1. Общие сведения**

**Доходы бюджета** - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

Доходы бюджета города формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах.

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

Сумма налоговых и неналоговых доходов составляет 6 372,4 млн. руб. или 59,5% от общей суммы доходов.

Сумма безвозмездных поступлений составляет 4 333,3 млн. руб. или 40,5% от общей суммы доходов.

**3.2. Налоговые и неналоговые доходы**

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Саратов» налоговые доходы составляют 89,2%, неналоговые – 10,8%.

Основные бюджетообразующие доходные источники бюджета муниципального образования «Город Саратов»:

- налог на доходы физических лиц (59,3%);

- единый налог на вмененный доход (10,5%);

- земельный налог (12,9%);

- налог на имущество физических лиц (4,2%).

Существенных изменений в структуре налоговой системы, введение новых налогов в среднесрочной перспективе не предполагается.

Дальнейшее совершенствование налоговой системы должно реализовываться в направлении настройки существующей системы налогообложения, мобилизации дополнительных доходов за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневой экономики.

Численность населения города Саратова составляет 839,8 тыс. человек.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Саратов» в расчете на 1 жителя составляет 7,6 тыс. руб.

Граждане города Саратова уплачивают в бюджет:

- налог на доходы физических лиц;

- налог на имущество физических лиц;

- транспортный налог;

- земельный налог.

|  |
| --- |
| Таблица 2. Нормативы отчислений по основным налоговым доходам в бюджеты разных уровней в 2014 году |
|
| **Налоги, сборы установленные законодательством** | **Бюджет города** | **Област-ной бюджет** | **Феде-ральный бюджет** |
| Федераль-ные | Налог на прибыль организаций, зачисляемый в федеральный бюджет |  |  | 100% |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов |  | 100% |  |
| Налог на доходы физических лиц | 26,6% | 73,4% |  |
| Налог на добавленную стоимость |  |  | 100% |
| Акцизы,в том числе: |  |  |  |
|  акцизы на спирт этиловый из пищевого сырья |  | 50% | 50% |
|  акцизы на спиртосодержащую продукцию |  | 50% | 50% |
|  акцизы на алкогольную продукцию (без пива) |  | 40% | 60% |
|  акцизы на алкогольную продукцию (пиво) |  | 100% |  |
| Акцизы на табачную продукцию |  |  | 100% |
| Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей  | 0,6597% | 72%\* | 28% |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения |  | 100% |  |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 100% |  |  |
| Единый сельскохозяйственный налог | 100,0% |  |  |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 100% |  |  |
| Налог на добычу полезных ископаемых(в зависимости от вида полезных ископаемых) |  | 60%; 100% | 40%; 100% |
| Водный налог |  |  | 100% |
| Государственная пошлина(в зависимости от вида госпошлины и установленных полномочий) | 100% | 100% | 100% |
| Региональ-ные | Налог на имущество организаций |  | 100% |  |
| Налог на игорный бизнес |  | 100% |  |
| Транспортный налог |  | 100% |  |
| Местные | Налог на имущество физических лиц | 100% |  |  |
| Земельный налог  | 100% |  |  |

**\*** из них 10% распределяется в бюджеты муниципальных образований Саратовской области исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения

|  |
| --- |
| Таблица 3. Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год |
|  |  | тыс. руб. |
| Код бюджетной классификации | Наименование | Сумма |
|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 00 00000 00 0000 000 | НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 6 372 431,7 |
| 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 3 780 081,1 |
| 1 03 02230 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | 12 937,5 |
| 1 03 02240 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | 302,7 |
| 1 03 02250 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории Российской Федерации, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | 22 506,0 |
| 1 03 02260 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, производимый на территории Российской Федерации, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | 1 032,6 |
| 1 05 02000 02 0000 110 | Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 670 000,0 |
| 1 05 03000 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 2 853,4 |
| 1 05 04000 02 0000 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 4 000,0 |
| 1 06 01020 04 0000 110 | Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 269 679,0 |
| 1 06 06000 00 0000 110 | Земельный налог | 821 172,0 |
| 1 08 00000 00 0000 000 | Государственная пошлина | 98 630,0 |
| 1 11 05012 04 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 304 100,0 |
| 1 11 05024 04 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 3 500,0 |
| 1 11 05074 04 0000 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) | 70 000,0 |
| 1 11 07014 04 0000 120 | Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 1 337,8 |
| 1 11 09044 04 0000 120 | Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 27 053,1 |
| 1 12 01000 01 0000 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 31 100,0 |
| 1 12 05040 04 0000 120 | Плата за пользование водными объектами, находящимися в собственности городских округов | 0,7 |
| 1 13 01994 04 0000 130 | Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов | 72 913,7 |
| 1 13 02064 04 0000 130 | Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов | 333,0 |
| 1 14 02040 04 0000 410 | Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 70 000,0 |
| 1 14 06024 04 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 30 000,0 |
| 1 16 00000 00 0000 000 | ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 78 899,1 |
| **3.3. Межбюджетные трансферты**Таблица 4. Безвозмездные поступления в бюджетмуниципального образования «Город Саратов» в 2014 годутыс. руб. |
| Код бюджетной классификации | Наименование | Сумма |
|
| 2 00 00000 00 0000 000 | БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 4 333 294,0 |
| 2 02 00000 00 0000 000 | БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 4 333 294,0 |
| 2 02 01001 04 0001 151 | Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений области | 30 063,2 |
| 2 02 03024 04 0001 151 | Субвенция на реализацию основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных учреждений, расходов на учебники и учебные пособия, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды (за исключением расходов на содержание зданий и коммунальных расходов, осуществляемых из местных бюджетов) | 2 346 475,8 |
| 2 02 03024 04 0003 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 3 484,8 |
| 2 02 03024 04 0004 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по санкционированию финансовыми органами муниципальных образований области кассовых выплат получателям средств областного бюджета, областным государственным автономным и бюджетным учреждениям, расположенным на территориях муниципальных образований области | 1 250,7 |
| 2 02 03024 04 0008 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 294,5 |
| 2 02 03024 04 0009 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан | 14 199,1 |
| 2 02 03024 04 0010 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 17 718,1 |
| 2 02 03024 04 0011 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан | 2 048,7 |
| 2 02 03024 04 0012 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления компенсации родительской платы и расходы по оплате услуг почтовой связи и банковских услуг, оказываемых банками, по выплате за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 4 609,5 |
| 2 02 03024 04 0014 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 131 206,3 |
| 2 02 03024 04 0015 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда | 862,2 |
| 2 02 03024 04 0016 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг  | 245 361,9 |
| 2 02 03024 04 0027 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования | 62 959,8 |
| 2 02 03024 04 0028 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по частичному финансированию расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 9 503,6 |
| 2 02 03024 04 0029 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, и частичное финансирование расходов на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 5 293,0 |
| 2 02 03024 04 0030 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Саратовской области | 165 784,0 |
| 2 02 03024 04 0031 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий на осуществление деятельности по организации оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Саратовской области | 3 576,9 |
| 2 02 03024 04 0033 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по предоставлению субсидии имеющим государственную аккредитацию негосударственным общеобразовательным учреждениям на реализацию основных общеобразовательных программ | 35 059,2 |
| 2 02 03024 04 0034 151 | Субвенция на организацию осуществления органами местного самоуправления переданных полномочий по предоставлению субсидии имеющим государственную аккредитацию негосударственным общеобразовательным учреждениям на реализацию основных общеобразовательных программ | 353,4 |
| 2 02 03024 04 0035 151 | Субвенция на реализацию основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на ежемесячное вознаграждение за классное руководство за счет средств областного бюджета | 294,5 |
| 2 02 03024 04 0036 151 | Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по предоставлению субсидии частным дошкольным образовательным организациям на возмещение затрат на обеспечение образовательной деятельности | 29 454,2 |
| 2 02 03024 04 0037 151  | Субвенция на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций | 1 222 330,1 |
| 2 02 04999 04 0007 151 | Иные межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований области за счет средств областного бюджета | 110,5 |

**4. Расходы бюджета**

**4.1. Общие сведения**

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

Формирование расходовосуществляется в соответствии с расходными обязательствами, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.

**Принципы формирования расходов бюджета:**

- по ведомствам;

- по разделам (подразделам);

- по целевым статьям;

- по видам расходов.

**Разделы классификации расходов бюджетов:**

****

01 «Общегосударственные вопросы»

02 «Национальная оборона»

03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

04 «Национальная экономика»

05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

06 «Охрана окружающей среды»

07 «Образование»

08 «Культура, кинематография»

09 «Здравоохранение»

10 «Социальная политика»

11 «Физическая культура и спорт»

12 «Средства массовой информации»

13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов администрацией города принято решение формировать и исполнять расходную часть бюджета, в том числе через реализацию 6 муниципальных и 33 ведомственных программ. Преимуществом программного бюджета является распределение расходов не по ведомственному принципу, а по программам. Программа имеет цель, задачи и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения (решения), то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

При этом значение показателей является индикатором по данному направлению деятельности и сигнализирует о плохом или хорошем результате, необходимости принятия новых решений.

Таблица 5. Перечень муниципальных и ведомственных целевых программ в бюджете 2014 года.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование программы** | **Сумма,****млн. руб.** |
| **Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2016 годы** | **123,5** |
| *Подпрограмма «Развитие системы дошкольного образования»* | *67,2* |
| *Подпрограмма «Развитие системы дополнительного образования»* | *36,3* |
| *Подпрограмма «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений»* | *20,0* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет комитет по образованию администрации муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *1,0* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Ленинского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *3,3* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Заводского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *3,9* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Октябрьского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *4,2* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Фрунзенского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *1,3* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Кировского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *2,2* |
| *Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности эксплуатации зданий, укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Волжского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год* | *4,1* |
| **Муниципальная программа «Повышение энергоэффективности и энергосбережения в муниципальном образовании «Город Саратов» на период до 2020 года** | **23,5** |
| *Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергоэффективности систем коммунальной инфраструктуры»* | *8,0* |
| *Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в организациях бюджетной сферы»* | *15,5* |
| **Муниципальная программа «Развитие физической культуры и массового спорта в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2016 годы** | **24,3** |
| *Подпрограмма «Совершенствование системы физического воспитания населения в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2016 годы* | *3,9* |
| *Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2016 годы* | *4,6* |
| *Подпрограмма «Развитие и укрепление материально-технической базы физической культуры и массового спорта в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2016 годы* | *15,8* |
| **Муниципальная программа «Создание безбарьерной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014 год** | **4,6** |
| *Подпрограмма «Создание безбарьерной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения в учреждениях здравоохранения муниципального образования «Город Саратов»*  | *2,8* |
| *Подпрограмма «Создание безбарьерной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения в учреждениях образования муниципального образования «Город Саратов»*  | *1,5* |
| *Подпрограмма «Создание безбарьерной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения в учреждениях культуры муниципального образования «Город Саратов»*  | *0,3* |
| **Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в муниципальных учреждениях города Саратова» на 2014-2016 годы** | **1,2** |
| *Подпрограмма «Аттестация рабочих мест по условиям труда»* | *0,9* |
| *Подпрограмма «Обучение по охране труда руководителей и специалистов»* | *0,2* |
| *Подпрограмма «Обеспечение выполнения требований охраны труда в муниципальных учреждениях»* | *0,1* |
| **Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Саратов» на 2014-2015 годы**  | **0,05** |
| **Целевые программы, не включенные в муниципальные программы, в т.ч.:** | **1243,3** |
| Ведомственная целевая программа «Социальная поддержка населения города Саратова» на 2014 год | 31,4 |
| Ведомственная целевая программа «Информационное освещение деятельности администрации муниципального образования «Город Саратов» по социально-экономическому развитию города Саратова» на 2014 год | 13,0 |
| Ведомственная целевая программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций города Саратова» на 2014 год | 3,8 |
| Ведомственная целевая программа «Старшее поколение» на 2014 год | 2,3 |
| Ведомственная целевая программа «Развитие культурного потенциала города Саратова» на 2014 год | 19,7 |
| Ведомственная целевая программа «Молодежь Саратова» на 2014 год | 0,7 |
| Ведомственная целевая программа «Профилактика наркомании среди обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений» на 2014 год | 0,05 |
| Ведомственная целевая программа «Профилактика правонарушений среди обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений» на 2014 год | 0,05 |
| Ведомственная целевая программа «Проведение обследования и содержание гидротехнических сооружений водных объектов (прудов)» на 2014 год | 5,2 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Ленинского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 65,8 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Заводского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 40,0 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Октябрьского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 15,3 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Фрунзенского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 17,6 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Кировского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 20,2 |
| Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории Волжского района муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 21,2 |
| Ведомственная целевая программа «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год  | 41,0 |
| Ведомственная целевая программа «Формирование земельных участков, расположенных на территории муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 18,3 |
| Ведомственная целевая программа «Обеспечение жилыми помещениями молодых семей г. Саратова» на 2014 год | 0,3 |
| Ведомственная целевая программа «Ликвидация мест несанкционированного складирования отходов и рекультивация земель Маханного оврага в районе парка Победы в Волжском районе г. Саратова» на 2014 год | 4,5 |
| Ведомственная целевая программа «Приобретение коммунальной (специализированной) техники, машин, средств транспортных и инвентаря производственного для нужд муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год | 20,4 |
| Ведомственная целевая программа «Капитальный ремонт зданий (помещений) муниципальных бань» на 2014 год | 3,5 |
| Ведомственная целевая программа «Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год  | 665,7 |
| Ведомственная целевая программа «Переселение граждан города Саратова из аварийного жилищного фонда в 2013-2015 годах» | 173,0 |
| Ведомственная целевая программа «Приобретение жилых помещений для исполнения решений судов» на 2012-2014 годы | 46,6 |
| Ведомственная целевая программа «Развитие педагогического потенциала» на 2014 год | 0,6 |
| Ведомственная целевая программа «Организация отдыха детей в каникулярный период» на 2014 год | 13,1 |
| **ВСЕГО** | **1420,5** |

**4.2. Социальная сфера**

Приоритетным направлением расходов бюджета муниципального образования «Город Саратов» сохранена социальная сфера, на которую предусмотрено 64,7% от общей суммы расходов бюджета в 2014 году.

**4.2.1. Расходы на здравоохранение**

 Общее количество муниципальных учреждений здравоохранения – 39 единиц, в том числе:

 - больниц – 14,

 - поликлиник – 22,

 - станций скорой медицинской помощи – 1,

 - прочих – 2.

 Финансирование учреждений здравоохранения, в основном, осуществляется за счёт средств территориального фонда обязательного медицинского страхования.

За счёт средств областного бюджета предусмотрены расходы в сумме 169,4 млн. руб., из них:

- обеспечение оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Саратовской области, в том числе: на заработную плату, питание, медикаменты и др.

- осуществление государственных полномочий по организации оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Саратовской области (содержание комитета здравоохранения).

За счёт собственных доходов бюджета города предусмотрено 107,3 млн. руб., которые будут направлены на следующие мероприятия:

 - арендная плата за арендуемые учреждениями здравоохранения здания и помещения,

 - реконструкция здания профилактория под детский неонатальный центр,

 - реализацию муниципальных и ведомственных целевых программ,

 - софинансирование осуществления государственных полномочий по организации оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Саратовской области (содержание комитета здравоохранения).

Средняя заработная плата работников учреждений здравоохранения составит в 2014 году:

- врачи - 27,7 тыс. руб.

- средний медицинский персонал - 17,4 тыс. руб.

- младший медицинский персонал - 10,9 тыс. руб.

**4.2.2.Расходы на образование**

Общее количество муниципальных учреждений образования - 350, в том числе:

 - дошкольных образовательных учреждений – 177,

 - общеобразовательных школ – 110,

 - музыкальных школ и школ искусств – 27,

 - детско-юношеских спортивных школ – 5,

 - учреждений дополнительного образования – 13,

 - детских оздоровительно-образовательных центров – 8,

 - прочих – 10.

 За счёт средств областного бюджета предусмотрены расходы в сумме 3712,2 млн. руб., из них:

 - осуществление переданных государственных полномочий, в том числе на предоставление питания отдельным категориям обучающихся, на присмотр и уход за детьми дошкольного возраста, на предоставление субсидий частным дошкольным образовательным организациям и др.

 - обеспечение образовательного процесса, в том числе: заработная плата, приобретение обучающего оборудования, хозяйственные расходы и др.

 За счёт собственных доходов бюджета города предусмотрено 2403,7 млн. руб., которые будут направлены на:

 - финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ), в том числе: заработная плата, питание, оплата коммунальных услуг, уплата налогов и др.

 - разработку проектно-сметной документации для строительства, реконструкции и проведения капитального ремонта детских дошкольных образовательных учреждений,

 - реализацию муниципальных и ведомственных целевых программ,

 - обеспечение деятельности образовательных и прочих учреждений, в том числе: текущий ремонт, приобретение оборудования и инвентаря, вывоз мусора и др.

**Расходы на образование в расчёте на 1 жителя города**

 **2013 : =**

**7.240,4 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**6.084.220,0 тыс. руб.**

 **2014 : =**

**7.281,7 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**6.115.903,3 тыс. руб.**

Средняя заработная плата по отрасли «Образование» составит в 2014 году:

- в дошкольных образовательных учреждениях - 16,1 тыс. руб.;

- в учреждениях, реализующих программы общего образования – 22,0 тыс. руб.;

- в учреждениях дополнительного образования детей, подведомственных комитету по образованию и администрациям районов –18,7 тыс. руб.,

- в учреждениях дополнительного образования детей, подведомственных управлению по культуре – 19,9 тыс. руб.;

- в учреждениях дополнительного образования детей, подведомственных управлению по физической культуре и спорту –18,8 тыс. руб.

**4.2.3. Расходы на культуру**

Общее количество муниципальных учреждений культуры - 20, в том числе:

 - библиотек – 1 (47 филиалов),

 - театров - 3

 - музеев –1,

 - учреждений культурно-досугового типа – 13,

 - прочих – 2.

 За счёт средств областного бюджета предусмотрены расходы на комплектование книжных фондов библиотек в сумме 0,1 млн. руб.

 За счёт собственных доходов бюджета города предусмотрено млн. руб., которые будут направлены на:

 - обеспечение деятельности учреждений, в том числе: текущий ремонт, приобретение оборудования и инвентаря, вывоз мусора и др.

 - комплектование книжных фондов библиотек,

 - реализацию муниципальных и ведомственных целевых программ.

 **Расходы на культуру в расчёте на 1 жителя города**

**276,5 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**232.205,4 тыс. руб.**

 **2013 : =**

**839.900 жителей**

**254.048,7 тыс. руб.**

**302,5руб./жит.**

 **2014 : =**

Средняя заработная плата работников учреждений культуры составит в 2014 году -14,3 тыс. руб.

**4.2.4. Расходы на социальную политику**

**Расходы на социальную политику в расчёте на 1 жителя города**

 **2013 : =**

**677,2 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**568.781,0 тыс. руб.**

**839.900 жителей**

**539.124,5 тыс. руб.**

**641,9 руб./жит.**

 **2014 : =**

**4.2.5. Расходы на физическую культуру и спорт**

 За счёт собственных доходов бюджета города предусмотрено 68,8 млн. руб., которые будут направлены на:

 - реализацию муниципальных и ведомственных целевых программ,

 - содержание муниципального автономного учреждения Дирекция физкультурно-оздоровительных спортивных сооружений,

 - возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг категориям граждан, пользующихся льготами за услуги плавательного бассейна.

 **Расходы на физическую культуру и спорт в расчёте на 1 жителя города**

 **2013 : =**

**78,2 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**65.684,7 тыс. руб.**

 **2014 : =**

**82,0 руб./жит.**

**839.900 жителей**

**68.851,6 тыс. руб.**

Средняя заработная плата работников учреждений физической культуры и спорта составит в 2014 году - 10,5 тыс. руб.

**4.3. Городское хозяйство**

**4.3.1. Дорожный фонд**

 Сумма расходов дорожного фонда составляет 718,0 млн. руб.

**4.3.2.Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство**

На жилищно-коммунальное хозяйство предусмотрено 903,3 млн. руб., в том числе.

* на жилищное хозяйство - 233,7 млн. руб., из них:

- на реализацию ведомственной целевой программы «Приобретение жилых помещений для исполнения решений судов» на 2012-2014 годы» - 46,6 млн. руб.;

- на реализацию ведомственной целевой программы «Переселение граждан города Саратова из аварийного жилищного фонда в 2013-2015 годах» - 173,0 млн. руб.

* на коммунальное хозяйство - 135,6 млн. руб., из них:

- на проведение первоочередных мероприятий, повышающих устойчивость систем водоснабжения и водоотведения - 50,0 млн. руб.

- на проведение аварийно-восстановительных работ и обеспечение надлежащего состояния имущества в сфере тепло-, водоснабжения и водоотведения, находящегося в муниципальной собственности и не переданного в аренду и безвозмездное пользование – 18,5 млн. руб.;

- на капитальный ремонт муниципальных бань – 3,5 млн. руб.;

- на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг муниципальных бань и категориям граждан, пользующихся льготами за услуги муниципальных бань, - 20,0 млн. руб.;

- на вывоз и утилизацию твердых бытовых отходов бестарным способом, из бункеров-накопителей и контейнеров частного жилищного фонда, крупногабаритных отходов, а также отходов с несанкционированных мест - 25,0 млн. руб.;

* на благоустройство города - 478,8 млн. руб., из них:

- на реализацию ведомственной целевой программы «Приобретение коммунальной (специализированной) техники, машин, средств транспортных и инвентаря производственного для нужд муниципального образования «Город Саратов» на 2014 год - 20,4 млн. руб.;

- на уличное освещение и содержание сетей наружного освещения - 128,0 млн. руб.;

- на озеленение парков, скверов и содержание малых архитектурных форм - 30,4 млн. руб.

- на реализацию ведомственной целевой программы «Ликвидация мест несанкционированного складирования отходов и рекультивация земель Маханного оврага в районе парка Победы в Волжском районе г. Саратова» на 2014 год – 4,5 млн. руб.;

- на обустройство и содержание городского пляжа, солярия в пос. Затон – 17,4 млн. руб.

- навозмещение затрат по круглосуточному содержанию сетей ливневой канализации и дренажа общегородского назначения – 58,6 млн. руб.

* на другие вопросы в области жилищно-коммунального

хозяйства - 55,2 млн. руб.

**4.3.3.Расходы на бюджетные инвестиции**

Таблица 6. Перечень объектов капитального строительства муниципальной собственности

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование объекта | Сумма, млн. руб.  |
| 1 | Очистные сооружения канализации в пос. Латухино Ленинского района г. Саратова | 1,5 |
| 2 | Очистные сооружения ливневого коллектора Глебучева оврага | 2,4 |
| 3 | Канализация жилых домов по улице им. Гоголя Н.В. от ул. им. Горького А.М. до ул. им. Чапаева В.И. | 5,6 |
| 4 | Строительство полигона твердых бытовых отходов в пос. Елшанка Ленинского района г. Саратова, II очередь (2, 3 этапы) | 50,0 |
| 5 | Реконструкция тепловых сетей | 3,0 |
| 6 | Реконструкция котельной бани № 8 | 5,0 |
| 7 | Модернизация центрального теплового пункта «Нежилое здание ЦТП (ул. Томская, 12)» и восстановление циркуляционного трубопровода горячего водоснабжения многоквартирного дома по адресу ул. Кавказская, д. № 4 | 5,0 |
| 8 | МДОУ в пос. Комсомольском по ул. Парковой | 6,6 |
| 9 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад комбинированного вида № 124» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, ул. Миллеровская, 59 | 2,3 |
| 10 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад комбинированного вида № 177» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, 9 Дачная | 3,3 |
| 11 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 195» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, ул. Лунная, 27 В | 3,3 |
| 12 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 160» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, 2-ой Студеный проезд, 6А  | 2,3 |
| 13 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 207» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, ул. Клубная, б/н | 2,3 |
| 14 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад комбинированного вида № 65» (2 корпус) по адресу: г. Саратов, ул. Луговая | 2,3 |
| 15 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения на территории МОУ «Гимназия № 31» по адресу: г. Саратов, ул. Лесная, 1/9 | 2,3 |
| 16 | Строительство муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 93»по адресу: г. Саратов, ул. Б. Садовая, 239 А | 2,8 |
| 17 | Реконструкция здания профилактория под детский неонатальный центр | 50,0 |
|  | **Всего** | **150,0** |

**5. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

Предельный объем муниципального долга на 2014 год установлен в сумме 5076804,4 тыс. руб.

Привлечение заемных средств в 2014 году будет осуществляться в виде кредитов (путем проведения открытых аукционов в электронной форме с последующим заключением кредитных соглашений и договоров).

Общая сумма муниципальных внутренних заимствований на 2014 год установлена в объеме 5600000,0 тыс. руб. Данные средства будут направлены:

- на финансирование дефицита бюджета в сумме 511163,4 тыс. руб.,

- погашение основной суммы долга в объеме 5088836,6 тыс. руб.

Расходы на обслуживание муниципального долга предусмотрены в сумме 420000,0 тыс. руб. и составляют 6,1% от расходов бюджета муниципального образования «Город Саратов», за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, что не превышает ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации (15%).

**6. Открытые информационные ресурсы, на которых размещается информация о бюджете города:**

[**WWW.saratovmer.ru**](http://WWW.saratovmer.ru)– официальный сайт администрации муниципального образования «Город Саратов»;

[**www.saratovduma.ru**](http://www.saratovduma.ru)– официальный сайт Саратовской городской Думы;

[**www.saratov.gov.ru**](http://www.saratov.gov.ru)– официальный сайт Правительства Саратовской области;

[**www.srd.ru**](http://www.srd.ru)– официальный сайт Саратовской областной Думы;

[**www.bus.gov.ru**](http://www.bus.gov.ru)– официальный сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях;

[**www.torgi.gov.ru**](http://www.torgi.gov.ru)– официальный сайт для размещения информации о проведении торгов;

[**www.zakupki.gov.ru**](http://www.zakupki.gov.ru)– официальный сайт для размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг;

[**www.budget.gov.ru**](http://www.budget.gov.ru)– единый портал бюджетной системы Российской Федерации.