***Уважаемые жители Большекарайского муниципального образования!***

***Одна из основных целей бюджетной политики - обеспечение большей прозрачности, открытости и доступности бюджетного процесса для жителей Большекарайского муниципального образования.***

***Одним из инструментов обеспечения прозрачности и открытости бюджетного процесса для населения является реализация проекта – открытый бюджет.***

***«Бюджет для граждан» - это аналитический материал, разрабатываемый в целях ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики Большекарайского муниципального образования, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований.***

***Надеемся, что представление бюджета в понятной и доступной форме повысит уровень общественного участия жителей в бюджетном процессе Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района.***

***«Бюджет для граждан» размещается на официальном сайте администрации Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района***

***Глава Большекарайского муниципального образования***

***Романовского муниципального района Н.В. Соловьева***

***к проекту бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского***

***муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов***



Бюджетный процесс – ежегодное формирование и исполнение бюджета

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

**Доходы – Расходы = Дефицит (Профицит)**

  

**Расходы**

**Доходы**

**Расходы**

**Доходы**

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА *- поступающие в бюджет денежные средства***

**Доходы бюджета Большекарайского муниципального образования**

**Романовского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

**Неналоговые доходы:**

- доходы от использования муниципального имущества

**Безвозмездные поступления:**

- дотации,

- субсидии

- субвенции

**Налоговые доходы:**

- налог на доходы физических лиц,

- единый сельскохозяйственный налог,

- государственная пошлина,

- налоги на имущество физических лиц,

- земельный налог

* ***оказание услуг, выполнение работ;***

**Бюджетные ассигнования**

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА** – ***выплачиваемые из бюджета денежные средства***

* ***социальное обеспечение населения;***
* ***предоставление межбюджетных трансфертов;***
* ***исполнение судебных актов.***

**Муниципальная программа – это документ, определяющий:**

** цели и задачи политики в определенной сфере;**

** способы их достижения;**

** примерные объемы используемых финансов**

**Межбюджетные отношения – взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса**

**Основные характеристики бюджета**

* на 2021 год – 4498,1 тыс. рублей
* на 2022 год – 11509,5 тыс. рублей
* на 2023 год – 10575,5 тыс. рублей
* на 2024 год – 6970,7 тыс. рублей
* на 2025 год – 7195,5 тыс. рублей

**Общий объем**

**доходов бюджета**

**муниципального образования**

* на 2021 год –4465,2 тыс. рублей
* на 2022 год –12866,5 тыс. рублей
* на 2023 год – 10575,5 тыс. рублей
* на 2024 год – 6970,7 тыс. рублей
* на 2025 год – 7195,5 тыс. рублей

**Общий объем**

**расходов бюджета**

**муниципального образования**

**Дефицит (профицит)**

* на 2021 год – профицит 32,9 тыс. рублей
* на 2022 год – дефицит 1357,0 тыс. рублей

**расходов бюджета**

**муниципального образования**

**Доходы бюджета**

**Объем и структура доходов в динамике бюджета**

**Большекарайского** **муниципального образования**

( тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год** | **2022 год** | | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| **Исполнение** | **Оценка** | **Темп роста (к 2021)** | **Проект решения о бюджете** | **Проект решения о бюджете** | **Проект решения о бюджете** |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО в том числе:** | **4498,1** | **11509,5** | **255,9** | **10575,5** | **6970,7** | **7495,5** |
| **Налоговые и неналоговые доходы в том числе:** | **3535,7** | **6755,3** | **191,1** | **6663,0** | **6892,3** | **7113,3** |
| **налоговые доходы** | **3000,4** | **6755,3** | **225,1** | **6277,3** | **6506,6** | **6727,6** |
| Налог на доходы физических лиц | 122,3 | 140,4 | 114,8 | 152,1 | 166,7 | 180,6 |
| Акцизы на нефтепродукты |  | 2952,2 |  | 3411,2 | 3505,6 | 3586,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 787,8 | 1008,9 | 128,1 | 1107,0 | 1162,3 | 1220,4 |
| Земельный налог | 1792,5 | 1772,7 | 98,9 | 1311,0 | 1347,0 | 1383,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 295,8 | 334,2 | 113,0 | 295,0 | 324,0 | 356,0 |
| Госпошлина | 2,0 | 3,0 | 150,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| **неналоговые доходы** | **535,3** | **543,9** | **101,6** | **385,7** | **385,7** | **385,7** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 453,3 | 421,9 | 93,1 | 385,7 | 385,7 | 385,7 |
| Инициативные платежи | 82,0 | 122,0 | 148,8 |  |  |  |
| **Безвозмездные поступления** | **962,4** | **4754,2** | **494,0** | **3912,5** | **78,4** | **82,2** |
| дотации | 73,2 | 74,8 | 102,2 | 75,5 | 78,4 | 82,2 |
| субсидии | 502,0 | 4574,0 | 911,2 | 3837,0 |  |  |
| субвенции | 93,7 | 105,4 | 112,5 |  |  |  |
| межбюджетные трансферты | 293,5 |  |  |  |  |  |

# Показатели прогноза социально-экономического развития Большекарайского муниципального образования на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

**Основные показатели Прогноза социально-экономического развития муниципального образования:**

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (по видам деятельности: « Водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений»); Объем валовой продукции сельского хозяйства во всех категориях хозяйств в действующих ценах каждого года; Фонд оплаты труда работающих по всем отраслям деятельности; оборот розничной торговли и оборот общественного питания.

1.**Фонд оплаты труда работающих** за 2022 год составит 34,3 млн., руб., или 109,0 % к уровню прошлого года;

На 2023 год планируемый фонд оплаты труда составит 38,2 млн.руб., или возрастет по сравнению с 2022 годом на 111,1 %.

На 2024 год и 2025 год планируется рост фонда оплаты труда соответственно на 109,6 % и 108,3 % и составит в сумме 41,8 млн.руб. и 45,3 млн.руб.

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работающих за текущий год по организациям, не относящимся к субъектам малого предпринимательства составит 28058,4 рублей или возрастет по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 111,1%. На 2023 год планируется рост среднемесячной заработной платы на 110,0 % и составит 30870,2 рублей. На 2024 год среднемесячная заработная плата планируется в сумме 33508,4 рублей или возрастет на 108,5%. В 2025 году прогнозируется среднемесячная заработная плата в сумме 35601,8 рублей или рост составит 106,2%.

2**. Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами** (по видам деятельности:

«Водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений») составит за текущий год 3,0 млн.руб., или возрастет по сравнению с 2021 г на 116% в действующих ценах. На 2023 год прогнозируемый объем отгруженных товаров собственного производства , выполнения работ и услуг собственными силами планируется в сумме 3,1 млн., руб., на 2024 год 3,2 млн., руб., на 2025 год 3,3 млн., руб., или возрастет на 103,1 % к 2024 году. Средний ежегодный прирост объемов составит 3,2%.

2. **Ожидаемый** **объем валовой продукции сельского хозяйства** за 2022 год составит 971,5 млн., руб., или 118,1 % к уровню прошлого года. На 2023 год планируется объем валовой продукции в сумме 1064,3 млн., руб., или 109,5 % .

Прогнозируемый объем валовой продукции на 2024 и 2025 годов составит соответственно 1116,6 млн., руб., и 1167,1 млн., руб.

3.**Ожидаемый оборот розничной торговли** за 2022 год составит 97,3 млн., руб., или 110,5 % к прошлому году. Оборот розничной торговли планируется на 2023 год в сумме 109,9 млн., руб., или возрастет на 112,8 % к 2022 году.

На 2024 год данный показатель прогнозируется в сумме 121,0 млн., руб., или рост составит 110,1%.

На 2025 год прогнозируемый оборот розничной торговли составит 130,7 млн.руб., или возрастет на 108,2%.

# ПРОГНОЗ

# социально-экономического развития Большекарайского муниципального образования

# Романовского муниципального района на среднесрочный период 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№ п/п*** | ***Наименование показателей*** | ***Ед. изм.*** | ***Отчет 2021 год*** | ***Оценка 2022 год*** | ***Прогноз 2023 год*** | ***Прогноз 2024 год*** | ***Прогноз 2025 год*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | **Фонд оплаты труда работников, всего:** | тыс.руб. | 31506,8 | 34343,5 | 38155,6 | 41818,5 | 45285,5 |
|  | к предыдущему году | % | 104,5 | 109,0 | 111,1 | 109,6 | 108,3 |
| 2. | **Выплаты социального характера** | тыс.руб. | 109,3 | 119,1 | 132,2 | 144,9 | 156,9 |
|  | к предыдущему году | % | 873,5 | 109,0 | 111,1 | 109,6 | 108,3 |
| 3. | **Среднемесячная заработная плата по району** | руб. | 25245,8 | 28058,4 | 30870,2 | 33508,4 | 35601,8 |
|  | к предыдущему году | % | 104,5 | 111,1 | 110,0 | 108,5 | 106,2 |
| 4. | **Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, всего** | тыс. руб. | 2500 | 2979,03 | 3098,52 | 3182,4 | 3310,05 |
| 5. | в % к предыдущему году( ОКВЭД –B,C,D,E) | % | 102,0 | 120 | 103,3 | 103,2 | 103,1 |
| 6. | **Оборот розничной торговли, всего:** | тыс. руб. | 88125,2 | 97297,2 | 109858,4 | 120953,7 | 130738,7 |
|  | к предыдущему году в сопоставимых ценах | % | 104,6 | 110,5 | 112,8 | 110,1 | 108,2 |
| 7. | **Валовая продукция с\х** | млн. руб. | 822,8 | 971,5 | 1064,3 | 1116,6 | 1167,1 |
|  | к предыдущему году в сопоставимых ценах | % | 106,9 | 118,1 | 109,5 | 104,9 | 104,5 |

# 

**Структура налоговых и неналоговых доходов на 2023 год**

**Структура налоговых и неналоговых доходов на 2024 год**

**Структура налоговых и неналоговых доходов на 2025 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2023 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2024 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2025 год**

***Формирование доходной части бюджета*** Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района осуществлялось исходя из параметров прогноза социально – экономического развития Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

## Основные нормативные акты, влияющие на поступление доходов в 2023 году

* В основу прогноза социально-экономического развития Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района и бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района положен сценарий умеренного развития экономики Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на предстоящий среднесрочный период

**Структура расходов бюджета Большекарайского муниципального образования**

**Романовского муниципального района на 2023 год**

**по основным разделам**

**Наибольшую долю в расходах бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района в 2023 году составят расходы по разделам: «Национальная экономика» - 68,7%, «Общегосударственные вопросы» - 23,9%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7,2%.**

**Структура расходов бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на 2024 год**

**по основным разделам**

**Наибольшую долю в расходах бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района в 2024 году составят расходы по разделам: «Национальная экономика» - 50,5%, «Общегосударственные вопросы» - 38,3%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 10,9%.**

**Структура расходов бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на 2025 год**

**по основным разделам**

**Наибольшую долю в расходах бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района в 2025 году составят расходы по разделам: «Национальная экономика» - 50,1 %, «Общегосударственные вопросы» - 39,1%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 10,6%.**



**Динамика (структура) расходов**

**Большекарайского муниципального образования**

*(в тыс. рублей)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
| **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| **ВСЕГО** | **4465,2** | **12866,5** | **10575,5** | **6970,7**\* | **7195,5**\* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| **01** | Общегосударственные  вопросы | 2960,6 | 4162,5 | 2532,4 | 2670,2 | 2814,0 |
| **02** | Национальная оборона | 93,7 | 105,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **04** | Национальная экономика | 154,4 | 7005,1 | 7263,2 | 3520,6**\*** | 3601,6**\*** |
| **05** | Жилищно-коммунальное  хозяйство | 1243,3 | 1578,6 | 760,0 | 760,0 | 760,0 |
| **07** | Образование | 3,3 | 5,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| **10** | Социальная политика | 9,9 | 9,9 | 9,9 | 9,9 | 9,9 |

**\*** в том числе условно утвержденные расходы: 2024 год – 200,0 тыс. руб., 2025 год – 400,0 тыс.руб.

****

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района**

**на общегосударственные вопросы**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| **1** | **Объем расходов бюджета Большекарайского муниципального образования на общегосударственные вопросы** | 2960,6 | 4162,5 | 2532,4 | 2670,2 | 2814,0 |
| **2** | в % к общему объему расходов | 66,3 | 32,3 | 23,9 | 38,3 | 39,1 |
| **3** | Объем расходов на общегосударственные расходы в расчете на 1 жителя | 2,2 | 3,3 | 2,0 | 2,1 | 2,2 |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на национальную оборону**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **93,7** | **105,4** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 2,1 | 0,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на национальную экономику**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **154,4** | **7005,1** | **7263,2** | **3520,6** | **3601,6** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 3,5 | 54,4 | 68,7 | 50,5 | 50,1 |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района**

**на жилищно-коммунальное хозяйство**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | исполнение | оценка | проект бюджета | проект бюджета | проект бюджета |
| **1** | **Расходы, всего, тыс. руб.** | **1243,3** | **1578,6** | **760,0** | **760,0** | **760,0** |
| **2** | в % к общему объему расходов | 27,8 | 12,3 | 7,2 | 10,9 | 10,6 |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на образование**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **3,3** | **5,0** | **10,0** | **10,0** | **10,0** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,2 | 0,1 |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на социальную политику**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | **Наименование** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **9,9** | **9,9** | **9,9** | **9,9** | **9,9** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |



Контактная информация:

**Начальник финансового управления администрации**

**Романовского муниципального района**

**Мухортова Оксана Александровна (8 84544) 4-02-43,**

Начальник бюджетного отдела Лосева Наталья Алексеевна (8 84544) 4-02-45,

Начальник отдела учета и отчетности Саяпина Ирина Александровна(8 84544) 4-08-44,

Начальник отдела расходных обязательств Юдина Марина Александровна(8 84544) 4-02-93.

График работы с 8-00 до 17-00, перерыв с 13-00 до 14-00.

Адрес: 412270, Саратовская область, р.п. Романовка, ул. Народная, 10

Электронная почта: fo29roman@yandex.ru