***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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**

**Неналоговые доходы:**

- доходы от использования муниципального имущества

**Безвозмездные поступления:**

- дотации,

- субсидии

- субвенции

**-** межбюджетные трансферты

**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**

* 2022 год – 12188,3 тыс. рублей
* 2023 год – 12359,0 тыс. рублей
* 2024 год – 11717,1 тыс. рублей
* 2025 год – 8308,1 тыс. рублей
* 2026 год – 9604,6 тыс. рублей

**Общий объем**

**доходов бюджета**

**муниципального образования**

* 2022 год –9626,6 тыс. рублей
* 2023 год –16458,5 тыс. рублей
* 2024 год – 11717,1 тыс. рублей
* 2025 год – 8308,1 тыс. рублей
* 2026 год – 9604,6 тыс. рублей

**Общий объем**

**расходов бюджета**

**муниципального образования**

**Дефицит (профицит)**

* 2022 год – профицит 2561,7 тыс. рублей
* 2023 год – дефицит 4099,5 тыс. рублей

**расходов бюджета**

**муниципального образования**

**Доходы бюджета**

**Объем и структура доходов в динамике бюджета**

**Большекарайского** **муниципального образования**

( тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2022 год** | **2023 год** | | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** |
| **Исполнение** | **Оценка** | **Темп роста (к 2022)** | **Проект решения о бюджете** | **Проект решения о бюджете** | **Проект решения о бюджете** |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО в том числе:** | **12188,3** | **12359,0** | **101,4** | **11717,1** | **8308,1** | **9604,6** |
| **Налоговые и неналоговые доходы в том числе:** | **7437,8** | **7298,3** | **98,1** | **8034,1** | **8227,3** | **9522,6** |
| **налоговые доходы** | **6889,7** | **6736,6** | **97,8** | **7648,4** | **7841,6** | **9136,9** |
| Налог на доходы физических лиц | 178,8 | 152,1 | 85,1 | 188,5 | 202,6 | 217,8 |
| Акцизы на нефтепродукты | 3435,7 | 3094,5 | 90,1 | 3274,0 | 3344,4 | 4510,4 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1088,9 | 1883,0 | 172,9 | 2172,9 | 2281,6 | 2395,7 |
| Земельный налог | 1932,8 | 1311,0 | 67,8 | 1749,0 | 1749,0 | 1749,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 251,9 | 295,0 | 117,1 | 263,0 | 263,0 | 263,0 |
| Госпошлина | 1,6 | 1,0 | 62,5 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| **неналоговые доходы** | **548,1** | **561,7** | **102,5** | **385,7** | **385,7** | **385,7** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 426,1 | 385,7 | 90,5 | 385,7 | 385,7 | 385,7 |
| Инициативные платежи | 122,0 | 176,0 | 144,3 |  |  |  |
| **Безвозмездные поступления** | **4750,5** | **5060,7** | **106,5** | **3683,0** | **80,8** | **82,0** |
| дотации | 71,1 | 75,5 | 106,2 | 77,0 | 80,8 | 82,0 |
| субсидии | 4574,0 | 4810,0 | 105,2 | 3606,0 |  |  |
| субвенции | 105,4 | 115,2 | 109,3 |  |  |  |
| межбюджетные трансферты |  | 60,0 |  |  |  |  |

# Показатели прогноза социально-экономического развития Большекарайского муниципального образования на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2023 год составит 37,8 млн., руб., или 109,4 % к уровню прошлого года;
* На 2024 год планируемый фонд оплаты труда составит 41,0 млн.руб., или возрастет по сравнению с 2023 годом на 108,4 %.
* На 2025 и 2026 года планируется рост фонда оплаты труда соответственно на 107,5 %, что составит в сумме 44,1 млн.руб. и 47,4 млн.руб.

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работающих за текущий год по организациям, не относящимся к субъектам малого предпринимательства составит 31226,4 рублей или возрастет по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 110,5%.

На 2024 год планируется рост среднемесячной заработной платы на 107,3 % и составит 33517,2 рублей.

На 2025 год среднемесячная заработная плата планируется в сумме 35681,2 рублей или возрастет на 106,5%.

В 2026 году прогнозируется среднемесячная заработная плата в сумме 37988,1 рублей или рост составит 106,5 %.

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 2,8 млн.руб., или возрастет по сравнению с 2022 годом на 106,0 % в действующих ценах.

На 2024 год прогнозируемый объем отгруженных товаров собственного производства, выполнения работ и услуг собственными силами планируется в сумме 2,9 млн., руб., на 2025 год 3,1 млн., руб., на 2026 год 3,3 млн., руб., или возрастет на 105,6 % к уровню 2025 года. Средний ежегодный прирост объемов составит 6,1%.

3. **Ожидаемый** **объем валовой продукции сельского хозяйства** за 2023 год составит 1112,5 млн., руб., или 97,7 % к уровню прошлого года. На 2024 год планируется объем валовой продукции в сумме 1174 млн., руб., или 105,5 % .

Прогнозируемый объем валовой продукции на 2025 и 2026 года составит соответственно 1241 млн., руб., и 1295,4 млн., руб.

4.**Ожидаемый оборот розничной торговли** за 2023 год составит 108,9 млн., руб., или 109,7 % к прошлому году. Оборот розничной торговли планируется на 2024 год в сумме 118,9 млн., руб., или возрастет на 109,2 % к 2023 году.

На 2025 год данный показатель прогнозируется в сумме 128,4 млн., руб., или рост составит 107,9%.

На 2026 год прогнозируемый оборот розничной торговли составит 138,8 млн.руб., или возрастет на 108,1%. .

# ПРОГНОЗ

# социально-экономического развития Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на среднесрочный период 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

# 

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№ п/п*** | ***Наименование показателей*** | ***Ед. изм.*** | ***Отчет 2022 год*** | ***Оценка 2023 год*** | ***Прогноз 2024 год*** | ***Прогноз 2025 год*** | ***Прогноз 2026 год*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | **Фонд оплаты труда работников, всего:** | тыс.руб. | 34594,5 | 37846,4 | 41025,1 | 44102 | 47409,1 |
|  | к предыдущему году | % | 109,8 | 109,4 | 108,4 | 107,5 | 107,5 |
| 2. | **Выплаты социального характера** | тыс.руб. | 25,6 | 28,0 | 30,3 | 32,6 | 35,1 |
|  | к предыдущему году | % | 23,5 | 109,4 | 108,4 | 107,5 | 107,6 |
| 3. | **Среднемесячная заработная плата по району** | руб. | 28263,5 | 31226,4 | 33517,2 | 35681,2 | 37988,1 |
|  | к предыдущему году | % | 112,0 | 110,5 | 107,3 | 106,5 | 106,5 |
| 4. | **Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, всего** | тыс. руб. | 2610 | 2765,63 | 2933,35 | 3142,1 | 3316,76 |
| 5. | в % к предыдущему году ( ОКВЭД –B,C,D,E) | % | 104,4 | 106,0 | 106,1 | 107,1 | 105,6 |
| 6. | **Оборот розничной торговли, всего:** | тыс. руб. | 99259 | 108887 | 118948 | 128405 | 138780 |
|  | к предыдущему году в сопоставимых ценах | % | 97,9 | 109,7 | 109,2 | 107,9 | 108,1 |
| 7. | **Валовая продукция с\х** | млн. руб. | 1138,2 | 1112,5 | 1174 | 1241 | 1295,4 |
|  | к предыдущему году в сопоставимых ценах | % | 115,8 | 97,7 | 105,5 | 105,7 | 104,4 |

# 

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

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

**Структура налоговых и неналоговых доходов на 2026 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2024 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2025 год**

**Структура безвозмездных поступлений на 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

## Основные нормативные акты, влияющие на поступление доходов в 2024 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 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» - 59,0%, «Общегосударственные вопросы» - 34,3%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 6,5%.**

**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: «Общегосударственные вопросы» - 49,9%,«Национальная экономика» - 40,7%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 9,2%.**

**Структура расходов бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района на 2026 год**

**по основным разделам**

**Наибольшую долю в расходах бюджета Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района в 2026 году составят расходы по разделам: «Национальная экономика» - 47,3 %, «Общегосударственные вопросы» - 44,6%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7,9%.**



**Динамика (структура) расходов**

**Большекарайского муниципального образования**

*(в тыс. рублей)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| **ВСЕГО** | **9626,6** | **16458,5** | **11717,1** | **8308,1** | **9604,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| **01** | Общегосударственные  вопросы | 3630,6 | 4042,7 | 4022,2 | 4148,8 | 4279,3 |
| **02** | Национальная оборона | 105,4 | 115,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **04** | Национальная экономика | 4390,6 | 10115,4 | 6915,0 | 3379,4**\*** | 4545,4**\*** |
| **05** | Жилищно-коммунальное  хозяйство | 1486,1 | 2165,3 | 760,0 | 760,0 | 760,0 |
| **07** | Образование | 4,0 | 10,0 | 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: 2025 год – 250,0 тыс. руб., 2026 год – 500,0 тыс. руб.

****

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района**

**на общегосударственные вопросы**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Объем расходов бюджета Большекарайского муниципального образования на общегосударственные вопросы** | 3630,6 | 4042,7 | 4022,2 | 4148,8 | 4279,3 |
| 2 | в % к общему объему расходов | 37,7 | 24,6 | 34,3 | 49,9 | 44,6 |
| 3 | Объем расходов на общегосударственные расходы в расчете на 1 жителя | 2,8 | 3,2 | 3,3 | 3,5 | 3,6 |

**Расходы бюджета**

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

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект**  **бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | |
| 1 | **Расходы, всего** | **105,4** | **115,2** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 1,1 | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

****

**Расходы бюджета**

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

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | | **2026** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект**  **бюджета** | **проект**  **бюджета** | | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **4390,6** | **10115,4** | **6915,2** | **3379,4** | | **4545,4** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 45,6 | 61,5 | 59,0 | 40,7 | 47,3 | |

**Расходы бюджета**

**Большекарайского муниципального образования Романовского муниципального района**

**на жилищно-коммунальное хозяйство**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего, тыс. руб.** | **1486,1** | **2165,3** | **760,0** | **760,0** | **760,0** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 15,4 | 13,2 | 6,5 | 9,2 | 7,9 |

****

**Расходы бюджета**

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

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|  |  | **исполнение** | **оценка** | **проект бюджета** | **проект бюджета** | **проект бюджета** |
| 1 | **Расходы, всего** | **4,0** | **10,0** | **10,0** | **10,0** | **10,0** |
| 2 | в % к общему объему расходов | 0,04 | 0,06 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

**Расходы бюджета**

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

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|  |  | **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 | 0,1 | 0,06 | 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