

Публичные слушания

**ПО ПРОЕКТУ РЕШЕНИЯ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
МОГОЧИНСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
за 2025 ГОД**

**Постановлением администрации
Могочинского муниципального округа от
31 марта 2026 года № 361 14 апреля 2026 г.
назначены публичные слушания по проекту
решения Совета Могочинского
муниципального округа «Об исполнении
бюджета Могочинского муниципального
округа за 2025 год».**



**Проект решения об исполнении
бюджета Могочинского
муниципального округа за 2025 год
направлен в Совет Могочинского
муниципального округа и в
Контрольно-счетную комиссию
Могочинского муниципального
округа в соответствии с
Положением о бюджетном процессе
с соблюдением установленных
сроков.**



ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА-

- Это этап бюджетного процесса, который начинается с момента утверждения решения о бюджете представительным органом муниципального образования и продолжается в течении финансового года.



- **получение доходов бюджета и распределение бюджетных средств соответствии с нормативно-правовым актом о бюджете;**
- **обеспечение полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей, в соответствии с утвержденными бюджетными назначениями.**

В течение исполнения бюджета Могочинского муниципального округа в 2025 году в Решение о бюджете Могочинского муниципального округа за 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годы № 145 от 26.12.2024 г. внесены дополнения, поправки и изменения обусловленные следующими основаниям:

- **Корректировка плановых назначений по доходам и расходам по предложениям главных администраторов доходов и главных распорядителей средств бюджета;****
- **Корректировка бюджета муниципального округа на суммы безвозмездных поступлений, полученных из бюджета края в 2025 году;****
- **Направление на расходы остатка средств на счете бюджета сложившегося по состоянию на 01.01.2025г.;****
- **Внесение изменений в муниципальные программы по предложениям разработчиков программ.****
- **Корректировка кодов бюджетной классификации расходов бюджета.****

В 2025 году ежемесячно проводился анализ поступления налоговых и неналоговых доходов и распределения расходов бюджета. В связи с перевыполнением плана по доходам в течении 2025 года в Решение Совета Могочинского муниципального округа «О бюджете Могочинского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» вносились изменения и уточнения, в результате которых плановый объем доходов увеличился на 552366,1 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 282263,3 тыс. руб., безвозмездные поступления в сумме 270102,8 тыс. руб. плановый объем расходов по сравнению с первоначально утвержденными бюджетными ассигнованиями увеличился на 866002,3 тыс.руб.



Дополнительные бюджетные ассигнования по расходам направлены:

- на увеличение лимитов бюджетных ассигнований дорожного фонда; увеличение бюджетных ассигнований на софинансирование мероприятий, в рамках гос. программ; на расходы по муниципальным программам; увеличение бюджетных ассигнований на расходы по доведению до целевых показателей «указных» категорий работников; увеличение бюджетных ассигнований по благоустройству территории; приобретение учебников; приобретение мебели, кроватей для дошкольных групп; приобретение системы электроснабжения; устройство наружного освещения и наружного и внутреннего видеонаблюдения в общежитие в г. Могоча; оснащение юнармейских отрядов в общеобразовательных школах и ЦДТ; оснащение и функционирование школьных музеев; материально-техническое обеспечение общеобразовательных учреждений; проектно-сметная документация; обновление минерализованных полос в населенных пунктах Могочинского муниципального округа; ремонт внутридомовой системы теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в МКД в п. Ксеньевка; выполнение работ по очистке и засыпке котлована подземной части здания МКД г. Могоча; работы по косметическому ремонту кабинетов в школе 92; работы по замене окон здания Клуба и облицовка крыльца здания клуба в п. Давенда; расходы по коммунальным услугам по дополнительной потребности.**

Основные характеристики исполнения бюджета Могочинского муниципального округа за 2025 год

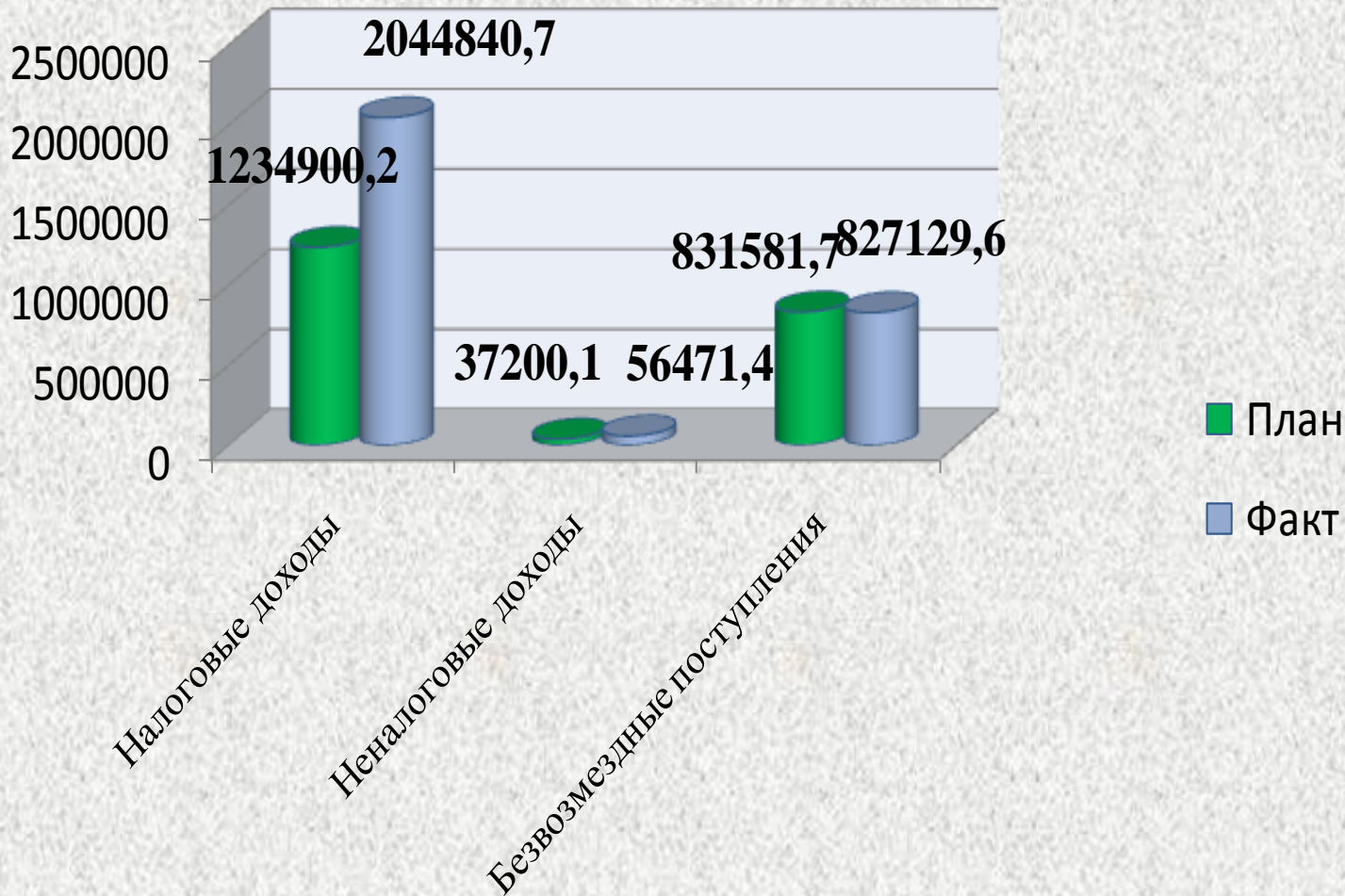
Доходы бюджета - 2 928 441,7 тыс.руб.

Расходы бюджета – 2 275 252,6 тыс.руб.

Профицит бюджета – 653 189,1 тыс.руб.

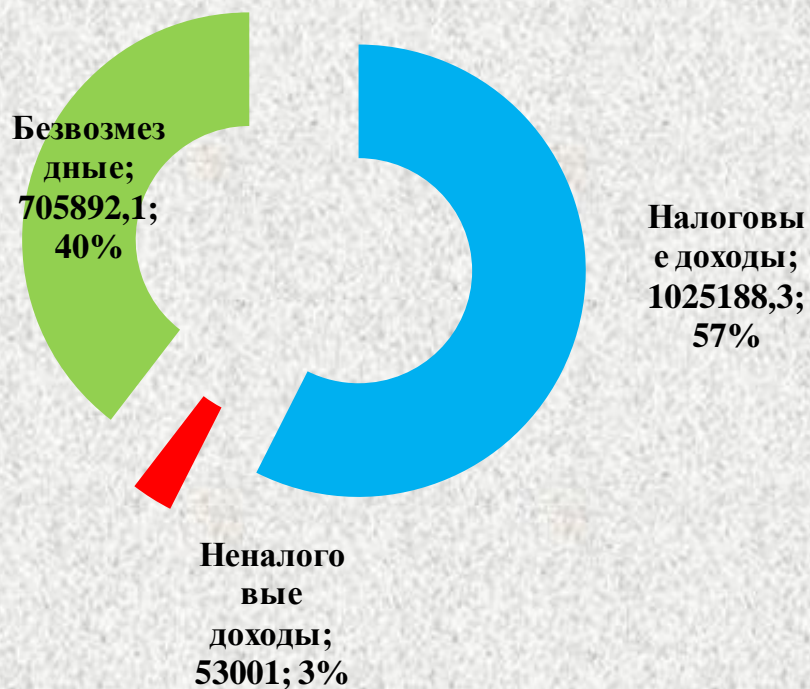


Основные показатели доходной части бюджета Могочинского муниципального округа за 2025 год

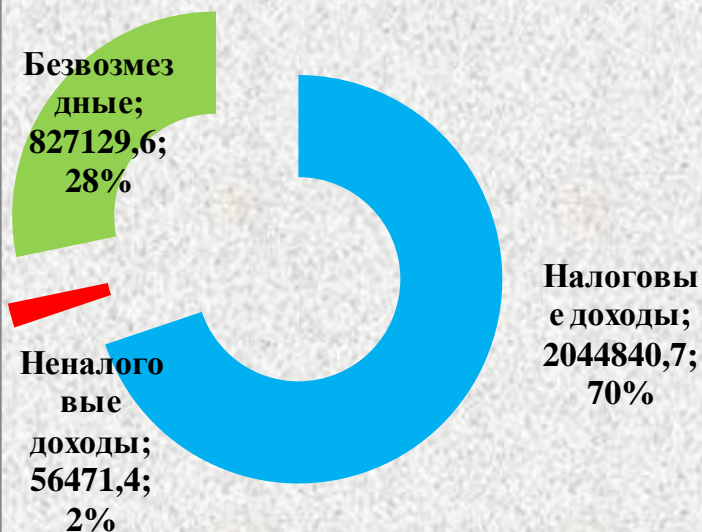


Анализ доходных источников бюджета Могочинского муниципального округа за 2024-2025 годы

2024 год



2025 год



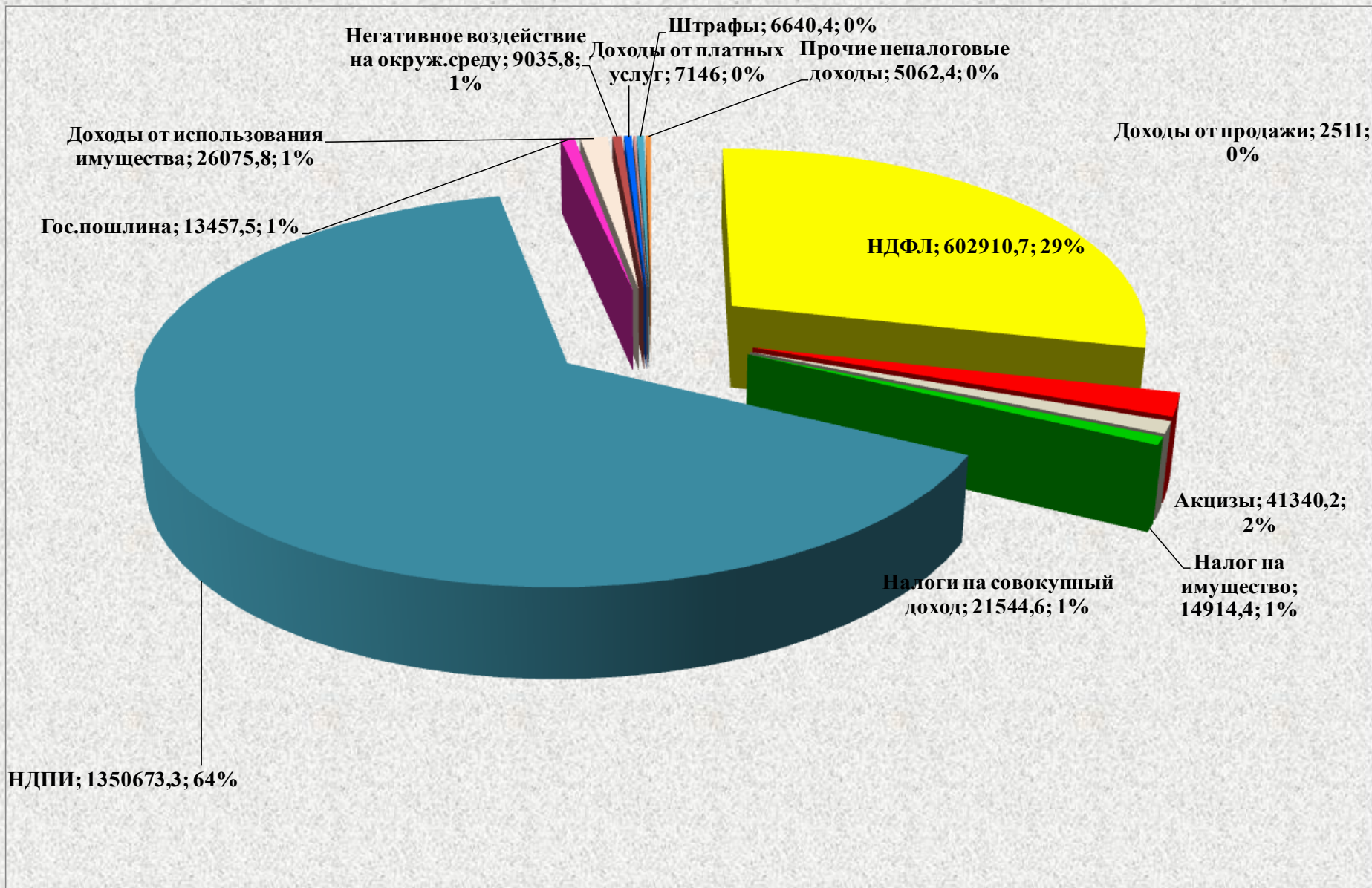
Анализ исполнения бюджета Могочинского муниципального округа за 2024-2025 гг. по доходным источникам

(тыс.руб.)

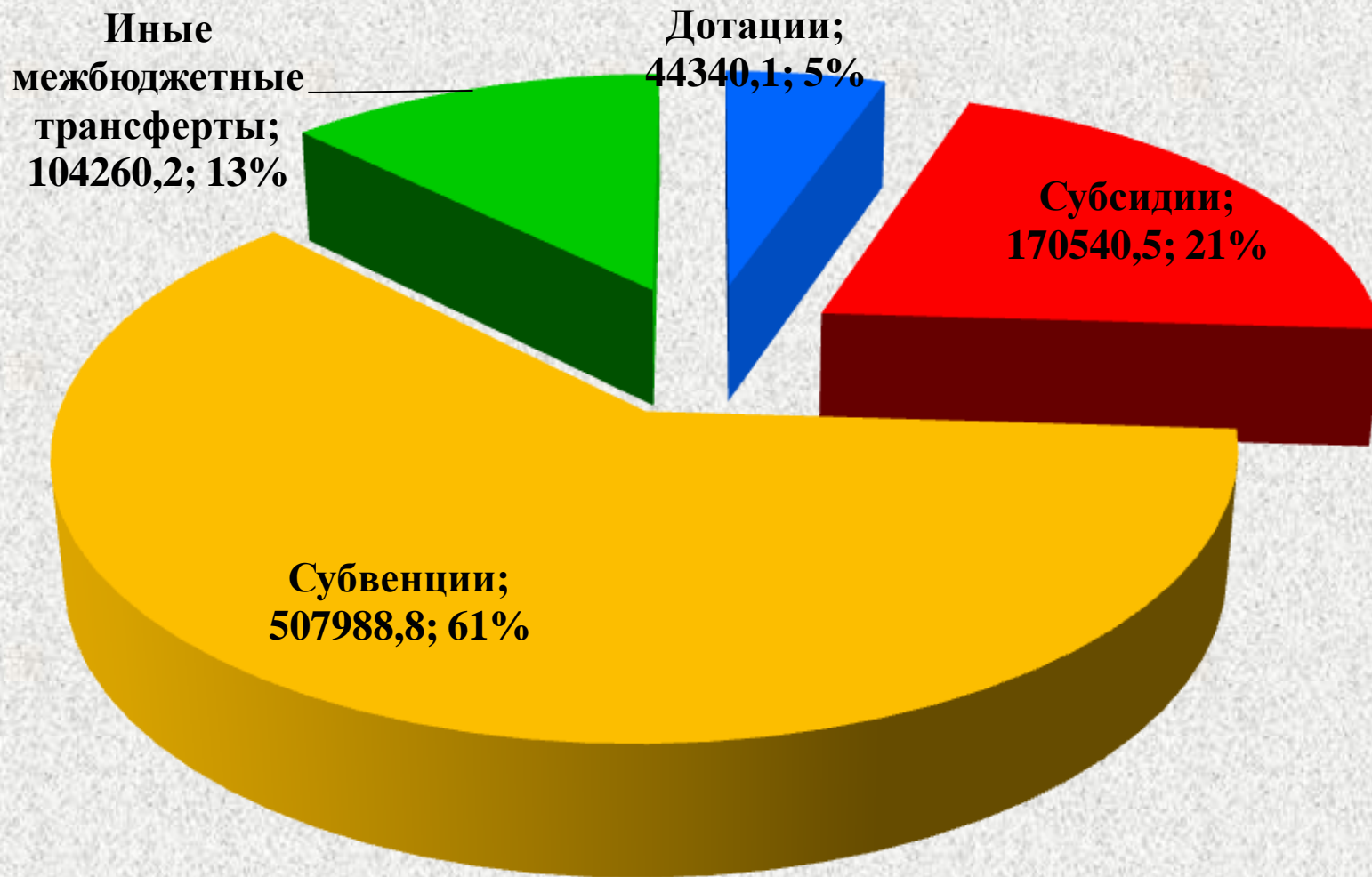
Наименование доходов	Уточненный	Факт	%	Факт	отклонение
	план	исполнения	исполнени	исполнения	
	2025 г.	2025 г.	я	2024 г.	
Налоговые доходы всего, в том числе:	1 234 900,2	2 044 840,7	165,6%	1 012 188,3	1 032 652,4
Налог на доходы физических лиц	544 342,7	602 910,7	110,8%	496 126,3	106 784,4
Налоги на совокупный доход	21 895,0	21 544,6	98,4%	13 438,2	8 106,4
Акцизы	41 273,7	41 340,2	100,2%	39 314,1	2 026,1
Налог на имущество:	14 337,0	14 914,4	104,0%	15 127,6	-213,2
Налог на имущество физических лиц	10 114,6	9 575,6	94,7%	10 869,1	-1 293,5
Земельный налог	4 222,4	5 338,8	126,4%	4 258,5	1 080,3
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	608 401,8	1 350 673,3	222,0%	441 962,0	908 711,3
Государственная пошлина	4 650,0	13 457,5	289,4%	6 220,1	7 237,4
Неналоговые доходы, в том числе:	37 200,1	56 471,4	151,8%	53 001,0	3 470,4
Доходы от использования имущества в том числе:	24 500,0	26 075,8	106,4%	19 750,8	6 325,0
Арендная плата за земельные участки	20 300,0	21 678,1	106,8%	16 094,8	5 583,3
Доходы от сдачи в аренду имущества	3 900,0	3 677,5	94,3%	3 187,5	490,0
Прочие доходы от использования имущества	300,0	720,2	240,1%	468,5	251,7

Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3 400,0	9 035,8	265,8%	4 482,0	4 553,8
Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства	2 120,0	7 146,0	337,1%	6 313,3	832,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 000,0	2 511,0	251,1%	100,0	2 411,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 645,0	6 640,4	251,1%	20 147,7	-13 507,3
Прочие неналоговые доходы	3 535,1	5 062,4	143,2%	2 207,2	2 855,2
Налоговые и неналоговые (Собственные доходы)	1 272 100,3	2 101 312,1	165,2%	1 065 189,3	1 036 122,8
Безвозмездные поступления в том числе:					
Дотации	831 581,7	827 129,6	99,5%	705 892,1	121 237,5
Субсидии	44 340,1	44 340,1	100,0%	74 182,2	-29 842,1
Субвенции	172 108,6	170 540,5	99,1%	64 082,1	106 458,4
Иные межбюджетные трансферты	508 433,2	507 988,8	99,9%	477 548,7	30 440,1
Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты муниципальных округов	106 134,4	103 694,8	97,7%	91 661,0	12 033,8
Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты муниципальных округов	802,4	802,4	100,0%	0,0	802,4
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет	0,0	0,0	0	35,1	-35,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов имеющих целевое назначение, прошлых лет	-237,0	-237,0	100,0%	-1 617,0	1 380,0
Доходы бюджета района - Всего	2 103 682,0	2 928 441,7	139,2%	1 771 081,4	1 157 360,3

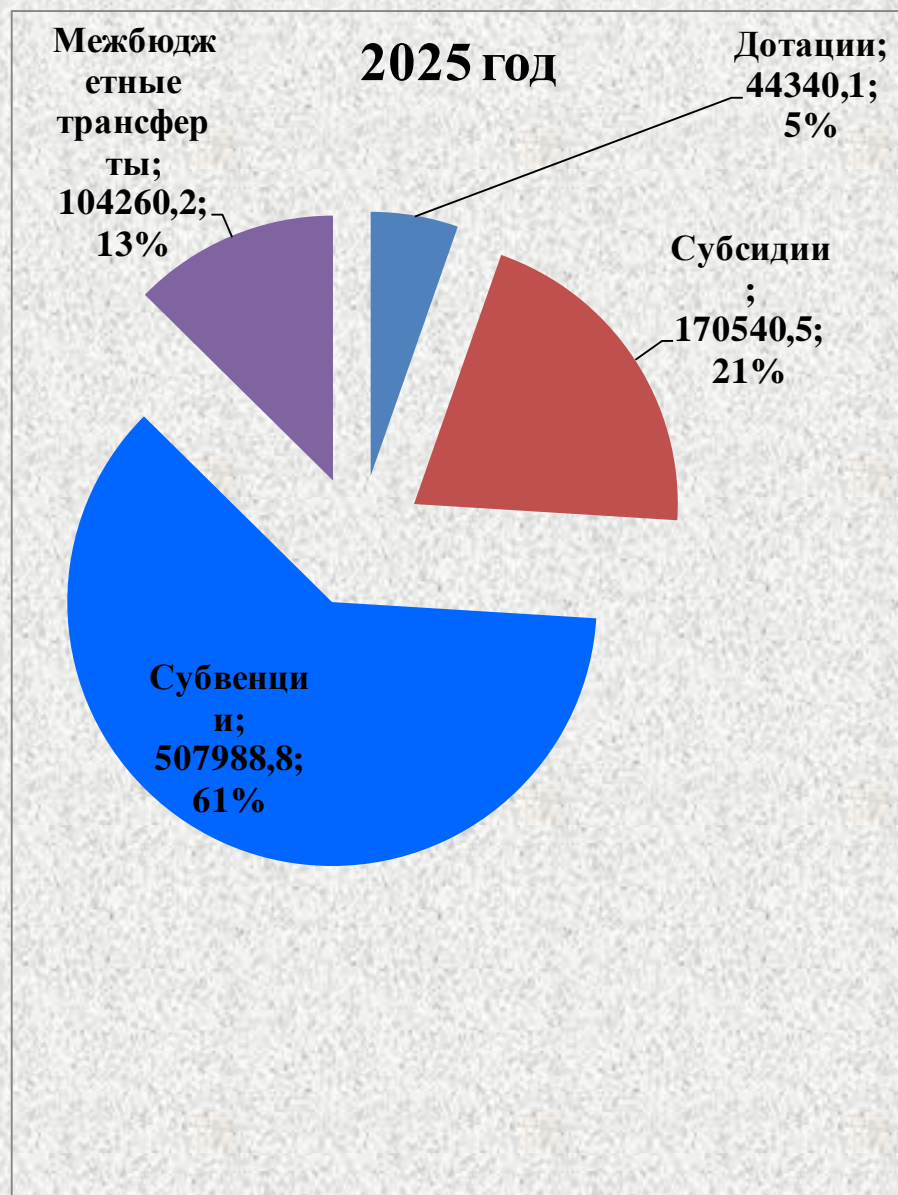
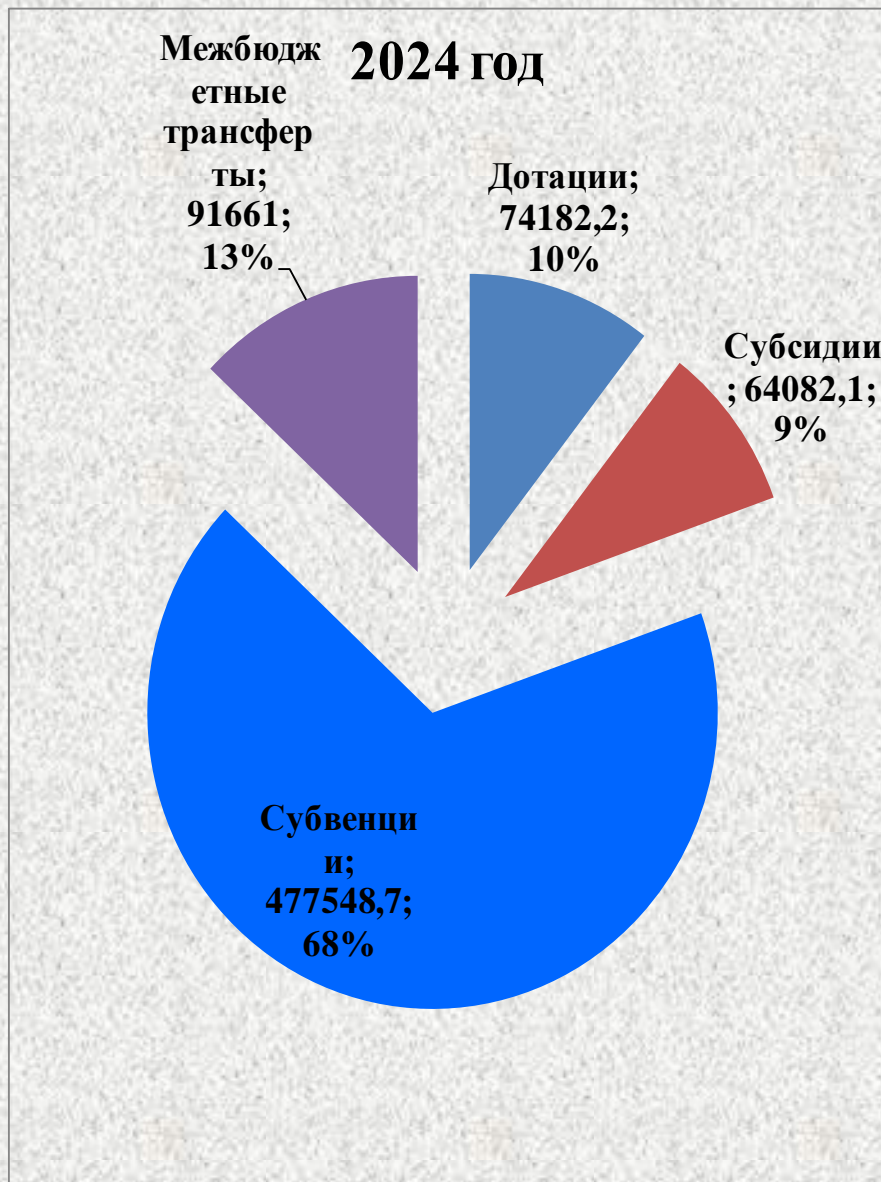
Структура налоговых и неналоговых доходов в 2025 году



Структура безвозмездных поступлений в 2025 году



Динамика безвозмездных поступлений 2024-2025 гг.



**Основные источники поступлений
собственных доходов в бюджет
муниципального округа это налоговые
доходы, доля которых в общем объеме
поступлений собственных доходов
составляет 97%, из них налог на доходы
физических лиц составляет 29% Налог на
добычу полезных ископаемых 64,3%**



**Доля неналоговых доходов в общем объеме
поступлений собственных доходов за
отчетный период составила 2,7%. Объем
собственных доходов бюджета
муниципального округа по сравнению с
2024 годом увеличился на 1036122,8 тыс.
руб., в том числе налоговые доходы
+1032652,4 тыс. руб., неналоговые доходы
+3470,4 тыс. руб.**



Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ в отчетном периоде поступили в бюджет муниципального округа в сумме 827 129,6 тыс. рублей или 99,46 % к уточненным годовым назначениям. По безвозмездным поступлениям наблюдается увеличение в сумме + 121 237,5 тыс. рублей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

из них:

- дотации бюджету муниципального округа в сумме 44340,1 тыс. руб. (уменьшение по сравнению с 2024 годом на -29842,1 тыс. руб.)**
- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 170540,5 тыс.руб. (увеличение по сравнению с 2024 годом на + 106458,4 тыс. руб.)**
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 507988,8 тыс.руб. (увеличение по сравнению с 2024 годом на +30440,1 тыс. руб.)**



Исполнение бюджета по расходам предусматривает:

- Принятие бюджетных обязательств;**
- Подтверждение денежных обязательств;**
- Санкционирование оплаты денежных обязательств;**
- Получатель бюджетных средств принимает бюджетные обязательства в пределах доведенных лимитов;**
- Получатель бюджетных средств принимает бюджетные обязательства путем заключения контрактов, договоров, соглашений.**

Особенность исполнения бюджета по расходам является, то что расходы полностью зависят от объема доходных поступлений
Расходы осуществляются в пределах фактического наличия бюджетных средств на едином бюджетном счете. При этом обязательно соблюдаются процедуры – санкционирование и финансирование. Финансирование заключается в расходовании бюджетных средств.

При исполнении бюджета округа в 2025 году основная часть расходов направлялась на социальную сферу муниципального округа, так как бюджет имеет социальную направленность, - расходы составили 53,5% от общего объема расходов.

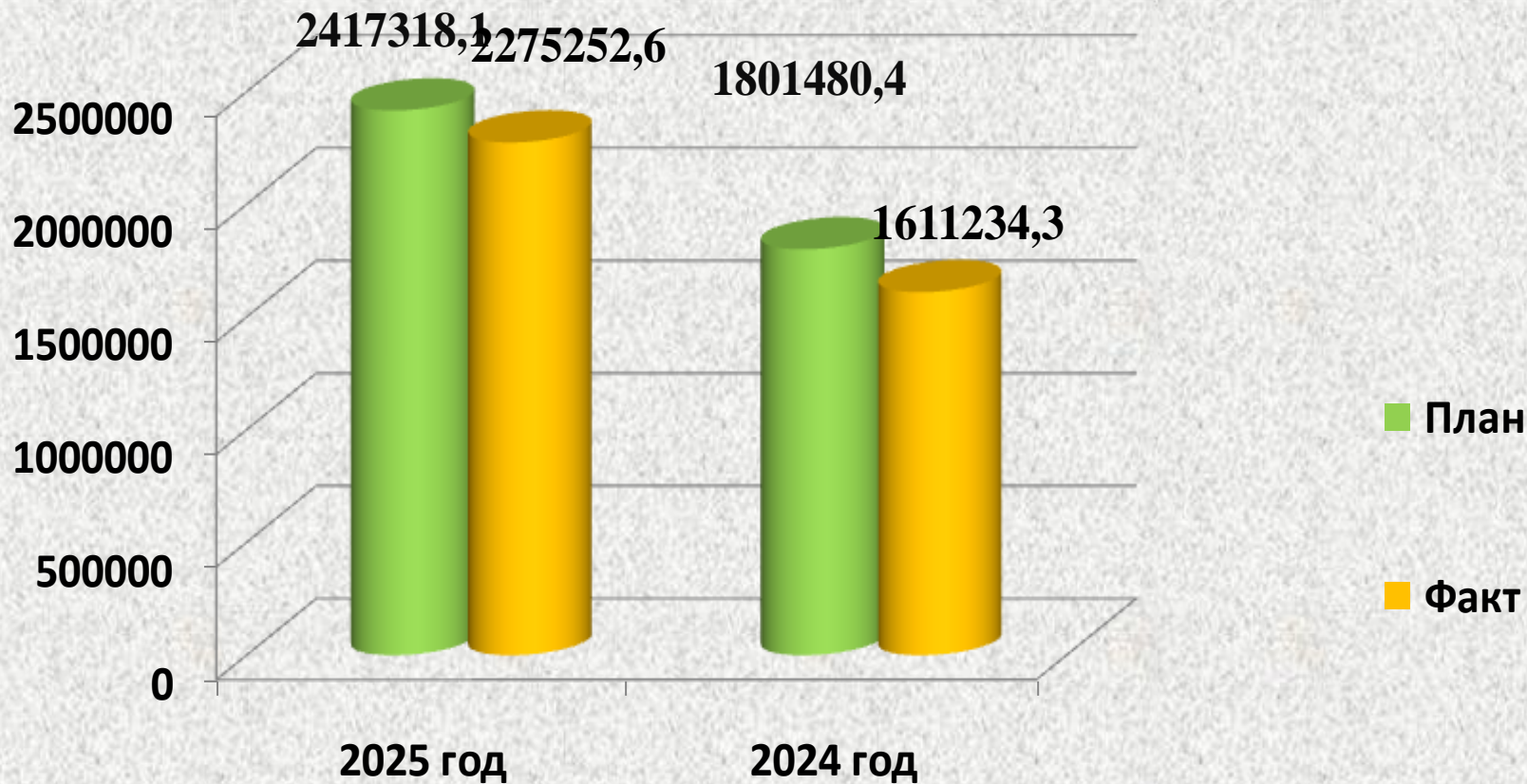
В 2025 году осуществлялись своевременные выплаты заработной платы, начислений на оплату труда работникам бюджетной сферы, оплата коммунальных услуг, оплата налогов, содержание учреждений муниципального округа, выполнение обязательств.

Расходование средств бюджета в 2025 году осуществлялось в полном объеме в размере фактического поступления доходов и перечислений межбюджетных трансфертов из бюджета края.

Расходы бюджета округа составили 2275252,6 тыс.руб. или 98,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям.



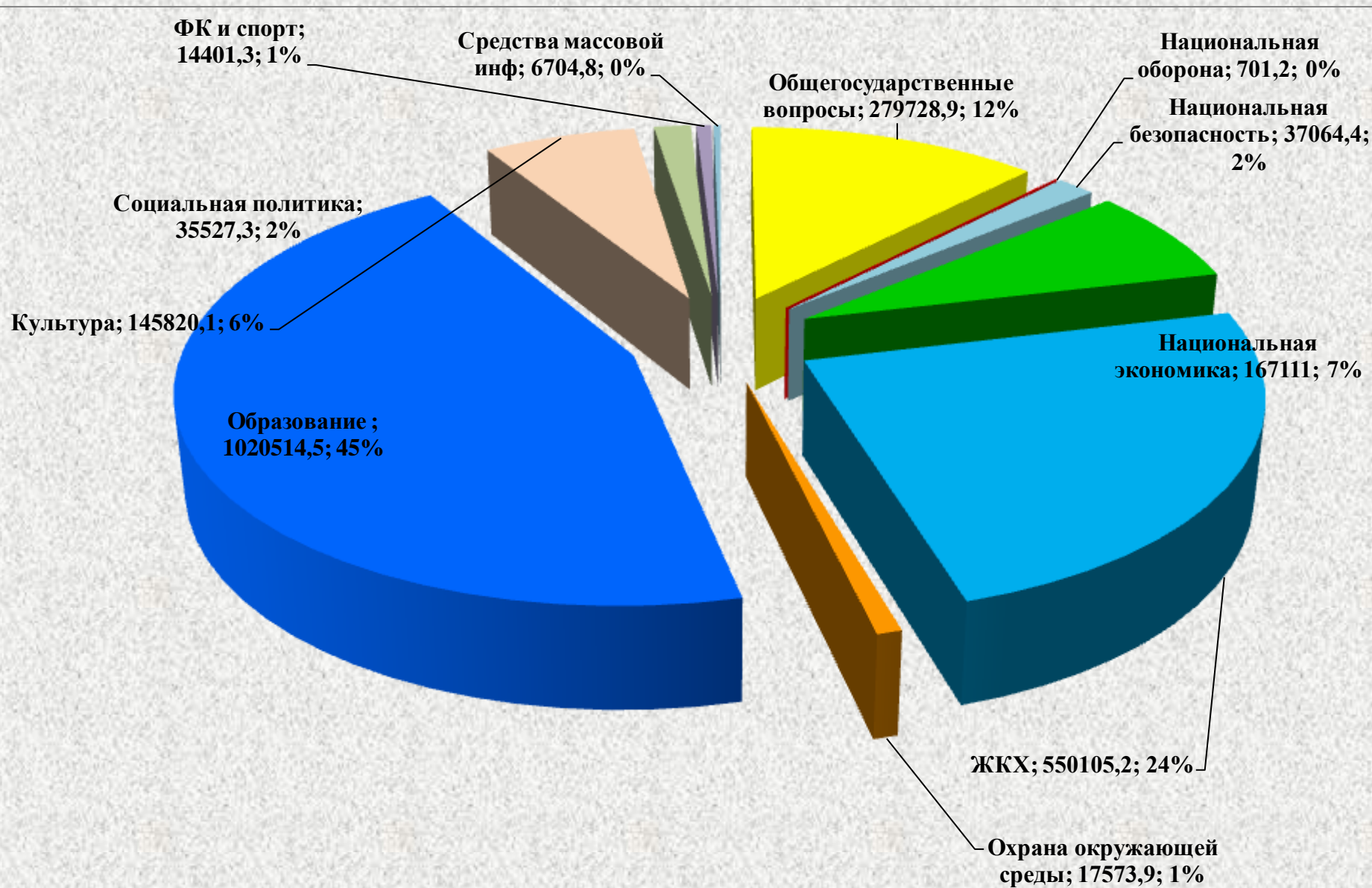
Исполнение бюджета муниципального округа по расходам в 2024-2025 гг.



Анализ исполнения бюджета муниципального округа по расходам 2024- 2025 гг.

Наименование	Уточненный план 2025 год	Исполнение 2025 год	% Исполнения	Исполнение 2024 год	Отклонение
Общегосударственные вопросы	283053,1	279728,9	98,8%	235245,5	+44483,4
Национальная оборона	701,2	701,2	100%	1540,6	-839,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	38363,5	37064,4	96,6%	24135,2	+2929,2
Национальная экономика	207530,9	167111,0	80,5%	120396,1	+46714,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	634073,1	550105,2	88,1%	208222,1	+341883,1
Охрана окружающей среды	27244,6	17573,9	64,5%	6960,9	+10613,0
Образование	1023416,4	1020514,5	99,7%	891170,6	+129343,9
Культура	147042,1	145820,1	99,2%	72026,7	+73793,4
Социальная политика	38901,0	35527,3	91,3%	32414,4	+3112,9
Физическая культура и спорт	20113,9	14401,3	71,6%	16018,0	-1616,7
Средства массовой информации	6878,3	6704,8	97,5%	3104,2	+3600,6
Итого расходов	2417318,1	2275252,6	94,1%	1611234,3	+664018,3

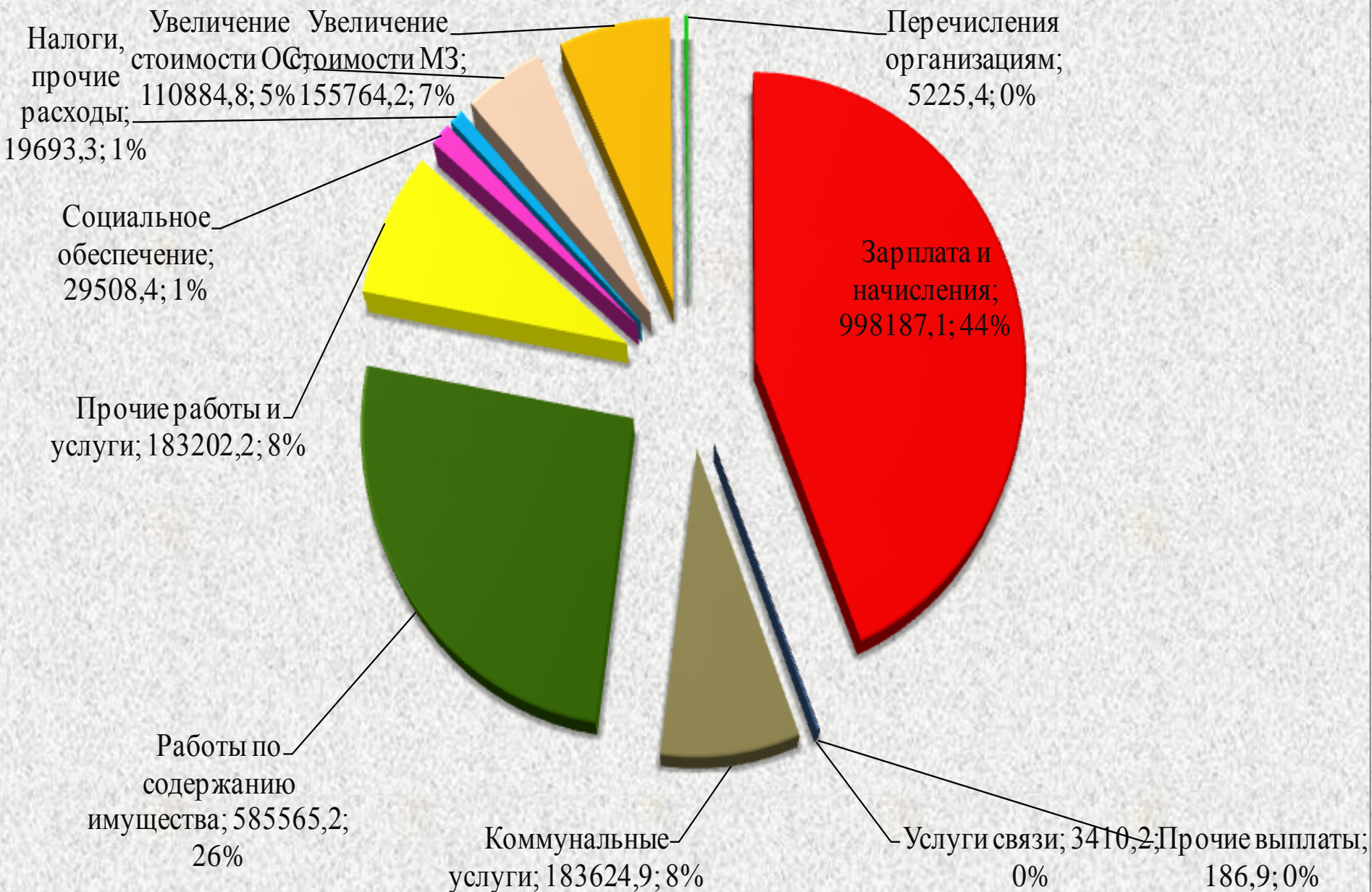
Структура расходов бюджета муниципального округа в 2025 году



- **Расходы бюджета Могочинского муниципального округа за 2025 год по сравнению с 2024 годом увеличились на 664018,3 тыс.руб.**
- **В общем объеме расходов бюджета муниципального округа расходы составили:**
 - **- общегосударственным вопросам составили 12,3%(в 2024 г. – 14,6%);**
 - **- национальная оборона –0,0% (в 2024г. -0,1%)**
 - **- национальная безопасность -1,6% (в 2024 г.- 1,5%);**
 - **- национальная экономика –7,3% (в 2024 г. - 7,5%);**
 - **- расходы ЖКХ –24,2% (в 2024г. - 12,9%);**
 - **- охрана окружающей среды -0,8% (в 2024 г.- 0,4%);**
 - **- расходы на образование –44,9% (в 2024 г.- 55,3%);**
 - **- расходы по культуре –6,4% (в 2024 г. -4,5 %);**
 - **- социальная политика -1,6% (в 2024 – 2,0%);**
 - **- физическая культура и спорт -0,6% (в 2024г. – 1,0%);**
 - **-средства массовой информации -0,3% (в 2024г. – 0,2%)**

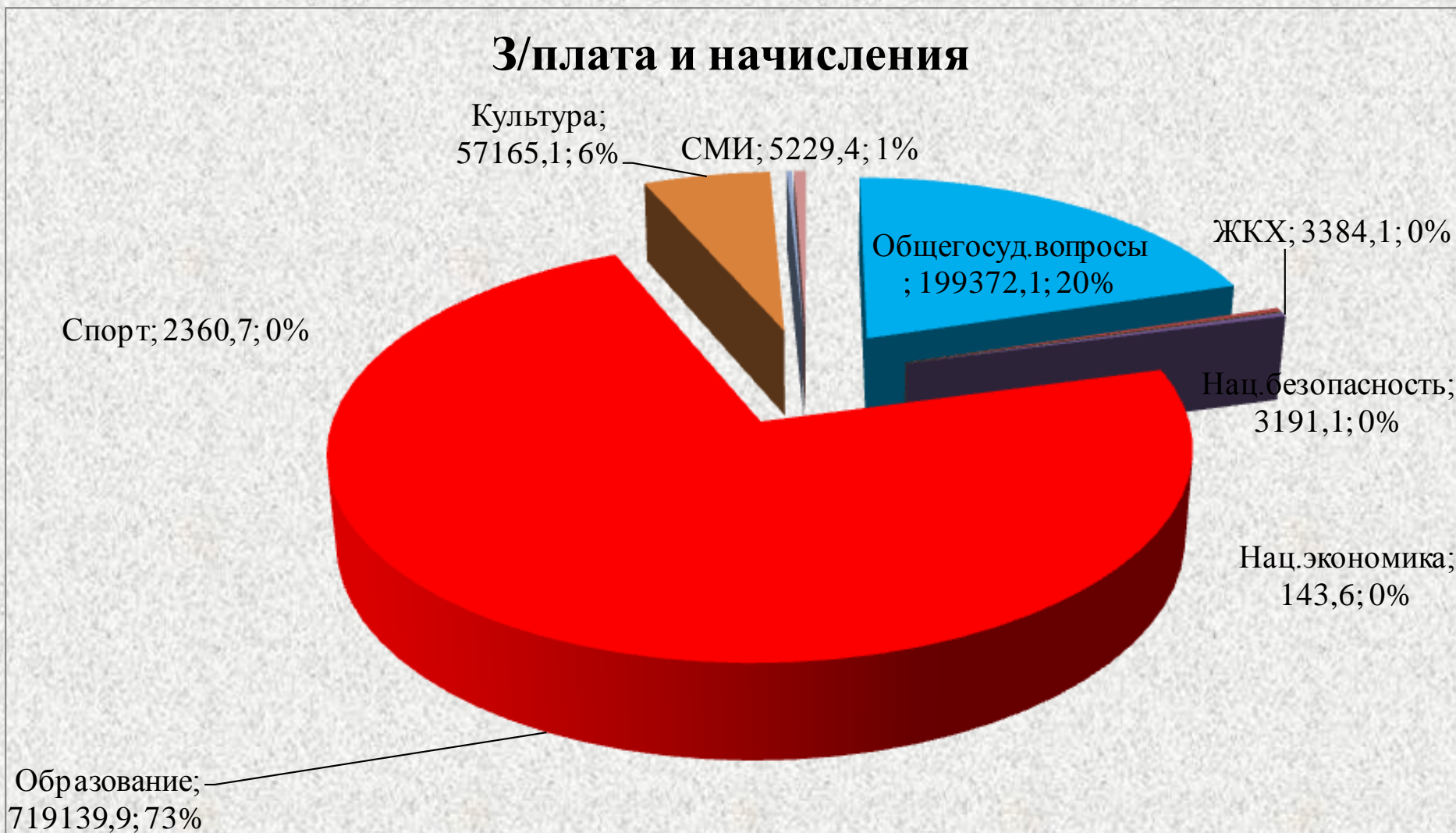


Направление расходов бюджета муниципального округа в 2025 году



Расходы по заработной плате и начислениям по отраслям в 2025 году

З/плата и начисления



Расходы бюджета муниципального округа в рамках программных мероприятий в 2025 году

- В 2025 году в Могочинском муниципальном округе действовало 28 целевых программ (25 муниципальных программ (в том числе 6 программ финансируемых за счет средств Федерального бюджета и бюджета Забайкальского края) и 3 целевых программ финансируемых за счет средств Федерального бюджета и бюджета Забайкальского края). Всего исполнение в рамках программных мероприятий составило 1644014,5 руб. при запланированном объеме 1713399,9 или 96,0% от уточненных бюджетных назначений.**



Кредиторская задолженность

- По состоянию на 01.01.2026 года кредиторская задолженность по заработной плате и коммунальным услугам за счет собственных средств бюджета отсутствует. Текущая задолженность по заработной плате и начислениям за счет безвозмездных поступлений составила 7698,6 тыс.руб.
- Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.



Муниципальный долг

Муниципальный долг возникает в силу осуществления заимствований.

Заимствования необходимы для:

- Погашения долговых обязательств
- Финансирования дефицита бюджета

Заимствования подлежат учету в долговой книге округа

Задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2026г. в Могочинском муниципальном округе отсутствует.



Спасибо за внимание!

**«Бюджет для граждан» по исполнению
бюджета Могочинского муниципального
округа подготовлен**

Комитетом по финансам администрации

Могочинского муниципального округа

адрес: г. Могоча, ул.Комсомольская, 13

Тел. 8(241) 40583, 40201, 40217

эл.адрес kfmogocha@mail.ru