

ПРОТОКОЛ
публичных слушаний по проекту
решения Совета Забайкальского муниципального округа Забайкальского края
«Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026
год и плановый период 2027 и 2028 годов»

03 декабря 2025 год

пгт. Забайкальск, ул. Красноармейская, 40а
Администрация Забайкальского муниципального округа
зал заседаний

Председатель

Председатель Совета Забайкальского муниципального округа
Забайкальского края

И.В.Козлова

Секретарь

Консультант бюджетного отдела Комитета по финансам Администрации
Забайкальского муниципального округа

И.Н.Зарипова

Докладывала: Чипизубова Н.Н.- Заместитель Главы -председатель Комитета
по финансам Администрации Забайкальского муниципального округа

Присутствовали:

Начальники управлений и сотрудники Администрации Забайкальского
муниципального округа, руководители и сотрудники бюджетных учреждений.

Повестка публичных слушаний

1. Вступительное слово председателю Совета Забайкальского муниципального округа Забайкальского края Ирине Витальевне Козловой.
2. Доклад «Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» - докладчик заместитель Главы - председатель Комитета по финансам Администрации Забайкальского муниципального округа Наталья Николаевна Чипизубова.
3. Вопросы, выступления, рекомендации присутствующих на публичных слушаниях

По первому вопросу повестки заседания публичных слушаний:
Председатель Совета Забайкальского муниципального округа Забайкальского края Козлова И.В. огласила порядок ведения, повестку публичных слушаний.

По второму вопросу повестки заседания публичных слушаний:
Выступила Заместитель Главы - председатель Комитета по финансам Администрации Забайкальского муниципального округа Чипизубова Н.Н. с докладом «Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» (прилагается).

По третьему вопросу повестки заседания публичных слушаний:
вопросов нет.

Решение:

1. Принять к сведению доклад Заместителя Главы - председателя Комитета по финансам Администрации Забайкальского муниципального округа Чипизубовой Н.Н «Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов»
2. Проект решения Совета Забайкальского муниципального округа Забайкальского края «Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» направить на утверждение в Совет Забайкальского муниципального округа Забайкальского края
3. Информацию о проведении публичных слушаний разместить на официальном сайте и в средствах массовой информации.

Председатель Совета Забайкальского
муниципального округа Забайкальского края

И.В. Козлова

Секретарь

Зарипова И.Н.

Уважаемые присутствующие!
Представляю Доклад
по проекту решения Совета «Об утверждении бюджета
Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период
2027 и 2028 годов»

Проект решения Совета с приложениями внесен в Совет муниципального района «Забайкальский район» 14 ноября 2025 года в соответствии с установленными сроками, опубликован в официальном вестнике «Забайкальское обозрение» и размещен на официальном сайте Администрации.

Проект решения Совета «Об утверждении бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов

прогноз социально-экономического развития Забайкальского муниципального округа на 2026-2028 годы;

прогнозные показатели поступления доходов главных администраторов доходов бюджета;

законодательство Российской Федерации, Забайкальского края о налогах и сборах, нормативные правовые акты Забайкальского муниципального округа, действующего в 2025 году, а также с учетом изменений, вводимых в действие с 1 января 2026 года.

Основные характеристики бюджета округа

Доходы бюджета на 2026 год запланированы в сумме 1 329 632,2 тыс. рублей, расходы в сумме 1 327 517,1 тыс. рублей, профицит бюджета 2 115,1 тыс. рублей. На 2027 год доходы запланированы в сумме 1 218 371,4 тыс. рублей, расходы в сумме 1 217 547,9 тыс. рублей, профицит бюджета 823,5 тыс. рублей. На 2028 год доходы запланированы в сумме 1 227 595,2 тыс. рублей, расходы в сумме 1 226 771,7 тыс. рублей, профицит бюджета 823,5 тыс. рублей.

Доходы бюджета округа

В проекте бюджета муниципального округа на 2026 и плановый период 2027 и 2028 годов мобилизованы все возможные к поступлению источники доходов.

В составе доходов на 2026 год:

- безвозмездные поступления – 769 844,2 тыс. руб. или 57,9% от общей суммы доходов;
- налоговые поступления – 490 305,4 тыс. руб., что составляет 36,9% от общей суммы доходов;
- неналоговые поступления – 69 482,6 тыс. руб., что составляет 5,2% от общей суммы доходов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального округа на 2026 год составили 559 788,0 тыс. рублей, в сравнении с ожидаемой

оценкой 2025 года с ростом на 3,6%. При этом структура собственных доходов сложилась следующим образом

Наибольший удельный вес поступлений приходится на налог на доходы физических лиц 379 185,3 тыс. рублей или 67,7%; доходы от использования имущества составляют 61 836,8 тыс. рублей или 11,1%; на налоги на совокупный доход приходится 51 836,7 тыс. рублей или 9,3%; акцизы по подакцизным товарам 18 129,9 тыс. рублей или 3,2%; государственная пошлина 9 482,0 тыс. рублей или 1,7%; штрафы – 5 124,7 тыс. рублей или 0,9%; остальные налоги и сборы 6,1%.

Налог на доходы физических лиц рассчитан, исходя из проектируемого фонда заработной платы работников организаций в объеме 6 557,0 млн. рублей с учетом стандартных и других вычетов и распределения по нормативу и дополнительному нормативу отчислений в размере 30,1 процентов от поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края. Дополнительно учтены данные о денежном довольствии военнослужащих. Общая сумма поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа в 2026 году составит 379 185,3 тыс. рублей, с увеличением к ожидаемой оценке 2025 года на 4,6%, в 2027 году 411 036,5 тыс. рублей, с увеличением на 8,4%, в 2028 году 452 140,0 тыс. рублей, с ростом на 10,0%, (доп. норматив 2026-10,1%, 2027-9,6%, 2028-9,0%).

Прогноз поступлений от **акцизов по подакцизным товарам** рассчитан в зависимости от удельного веса протяженности автодорог местного значения по дифференцированным нормативам отчислений в бюджет муниципального округа.

Общая сумма поступлений акцизов в 2026 году составит 18 129,9 тыс. рублей, в 2027 – 24 381,8 тыс. рублей и в 2028 – 25 495,5 тыс. рублей.

Значительный удельный вес поступлений приходится на **налоги на совокупный доход**, на 2026 год запланировано 51 836,7 тыс. рублей, в основном поступления по налогу, взимаемому в связи с упрощенной системой налогообложения, на 2027 год – 55 811,1 тыс. рублей или с ростом на 7,7%, на 2028 год – 59 575,3 тыс. рублей или с ростом на 6,7%.

В том числе в расчет прогнозируемого поступления по налогам на совокупный доход входят:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 2026 год 47 365,3 тыс. рублей;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности 10,0 тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог 152,4 тыс. рублей;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения 4 309,0 тыс. рублей.

Общая сумма поступлений **налогов на имущество** в 2026 году составит 18 335,5 тыс. рублей. В том числе:

- налог на имущество физических лиц 8 728,4 тыс. рублей;
- земельный налог 9 607,1 тыс. рублей.

По данным главного администратора доходов бюджета муниципального округа – УФНС России по Забайкальскому краю **по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых** поступления в 2026 году составят 13 336,0 тыс. рублей, в плановом периоде 2027 года – 13 483,0 тыс. рублей и в 2028 году в сумме 13 631,0 тыс. рублей.

Объем прогнозируемых поступлений **государственной пошлины** на 2026 год запланирован в сумме 9 482,0 тыс. рублей. В составе данных платежей запланированы поступления от госпошлины по делам, рассматриваемыми в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в сумме 9 472,0 тыс. рублей и госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 10,0 тыс. рублей.

В составе неналоговых доходов наибольшую долю занимают на 2026 год:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 61 836,8 тыс. рублей;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба прогнозируемый объем поступлений по данному источнику 5 124,7 тыс. руб., рассчитан с учетом динамики поступлений за ряд лет;
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства 1 200,0 тыс. рублей;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов 1 000,0 тыс. рублей;
- прочие неналоговые доходы 200,0 тыс. рублей;
- платежи при пользовании природными ресурсами планируется к поступлению плата за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 121,1 тыс. рублей.

Показатели по 2027 и 2028 годам представлены в таблице.

Объем безвозмездных поступлений в 2026 году составит 769 844,2 тыс. рублей, в 2027 – 611 365,4 тыс. рублей, в 2028 году – 577 816,2 тыс. рублей получаемых из краевого бюджета на основании проекта Закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов», в том числе на 2026 год:

- дотации бюджету муниципального округа – 78 198,0 тыс. рублей;
- субсидии бюджету муниципального округа – 107 714,2 тыс. рублей.
- субвенции бюджету муниципального округа планируются в сумме 533 930,3 тыс. рублей.

Иные межбюджетные трансферты – 50 001,7 тыс. рублей.

Расходы бюджета округа

Расходы бюджета Забайкальского муниципального округа на 2026 год предусмотрены в объеме 1 327 517,1 тыс. рублей, на плановый период 2027 года в объеме 1 217 547,9 тыс. рублей, на 2028 год в объеме 1 226 771,7 тыс. рублей.

В структуре расходов бюджета округа на 2026 год наибольший удельный вес занимают:

Расходы на социальную сферу – 68,2 процента;
Расходы на общегосударственные вопросы – 16,4 процента;
Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство – 9,6 процента;
Остальные расходы – 5,8 процентов.

В 2026 году расходы бюджета округа предлагается предусмотреть по программным мероприятиям в объеме 1 248 100,9 тыс. рублей или на 94% от общей суммы расходов, по непрограммным мероприятиям в объеме 79 416 200 рублей или 6%. На 2027 год по программным мероприятиям в объеме 1 133 932,8 тыс. рублей или на 93% от общей суммы расходов, непрограммным мероприятиям в объеме 83 615,1 тыс. рублей или 7%. На 2028 год по программным мероприятиям в объеме 1 146 105,6 тыс. рублей или на 93,4% от общей суммы расходов, непрограммным мероприятиям в объеме 80 666,1 тыс. рублей или 6,6%.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» общий объем бюджетных ассигнований запланирован на 2026 год в сумме 218 073 тыс. рублей, на 2027 год в объеме 204 415,4 тыс. рублей, на 2028 год в объеме 212 392,4 тыс. рублей. Предусмотрено финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления, МУ «Отдел материально-технического обеспечения администрации Забайкальского муниципального округа», а также расходы по муниципальным программам.

- по муниципальной программе «Развитие информационного общества и формирование электронного правительства Забайкальского муниципального округа» в сумме 1256,5 тыс. рублей.

- по муниципальной программе «Управление муниципальной собственностью Забайкальского муниципального округа на 2026-2032 годы» в сумме 21 074,4 тыс. рублей.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2026 год предусмотрены расходы в сумме 8 724,7 тыс. рублей, в том числе по мероприятиям:

- на содержание ЕДДС в сумме 7207 тыс. рублей;

- на обеспечение противопожарной безопасности, предупреждение чрезвычайных ситуаций в рамках муниципальной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2026-2032 годы» в сумме 1 377,7 тыс. рублей, в 2027 и 2028 году по 1 129,7 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма, а также противодействия идеологии терроризма на территории Забайкальского муниципального округа на 2026-2032 годы» предусмотрены расходы в сумме 40,0 тыс. рублей, в плановом периоде в тех же суммах;

- муниципальной программы "Профилактика деструктивного поведения, безнадзорности правонарушений несовершеннолетних Забайкальского

муниципального округа на 2026-2032 годы" предусмотрены расходы в сумме 100 тыс. рублей, в плановом периоде в тех же суммах.

По разделу 04 «Национальная экономика» объем средств на 2026 год запланирован в сумме 63 600,9 тыс. рублей, на плановый период 2027 года в сумме 67 194 тыс. рублей, 2028 года в сумме 63 224,7 тыс. рублей.

По подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» запланированы расходы на мероприятия при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 4636,4 тыс. рублей.

По подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» запланированы расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования в сумме 61 071,2 тыс. рублей (субсидии краевого бюджета 42941,3 тыс. рублей), на 2027 год – 64473,2 тыс. рублей, на 2028 год- 60495,5 тыс. рублей, в том числе:

По разделу «Другие вопросы в области национальной экономики» запланированы расходы для реализации мероприятий муниципальной программы "Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Забайкальского муниципального округа на 2026-2032 годы" в сумме 310,4 тыс. рублей.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Общий объем средств по данному разделу запланирован на 2026 год в сумме 127 556,2 тыс. рублей, на плановый период 2027 год в сумме 48701,8 тыс. рублей и 2028 год в сумме 52333,1 тыс. рублей.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды»

Предусмотрены средства в сумме 1288,0 тыс. рублей, на плановый период в тех же суммах.

По разделу 07 «Образование» Общий объем средств по данному разделу запланирован на 2026 год в сумме 769 908,9 тыс. рублей, на 2027 год в объеме 746 650,3 тыс. рублей, на 2028 год 744 090,3 тыс. рублей.

В 2026 году за счет субвенций и субсидий из краевого бюджета предусмотрено 527 591,6 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета в сумме 242 317,5 тыс. рублей. Расходы на 2026 год по подразделам представлены следующим образом.

По подразделу «Дошкольное образование» предлагается предусмотреть расходы в сумме 262626,2 тыс. рублей.

По подразделу «Общее образование» запланированы расходы в сумме 477 177,4 тыс. рублей.

По подразделу «Дополнительное образование детей» запланированы расходы в сумме 19713 тыс. рублей.

По подразделу «Молодежная политика» запланированы расходы по организации отдыха и оздоровления детей в сумме 1500 тыс. рублей, на содержание МУ ДООЛ «Пограничник» - 3633,2 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» планируются расходы в сумме 6259,1 тыс. рублей.

По разделу 08 «Культура, кинематография» Общий объем средств на 2026 год по данному разделу запланирован по муниципальной программе

"Развитие культуры в Забайкальском муниципальном округе (2026-2032 годы)" в сумме 87 575,9 тыс. рублей, на плановый период 2027 года в сумме 89897,8 тыс. рублей и 2028 годов в сумме 93255,3 тыс. рублей.

По разделу 10 «Социальная политика» Всего по разделу запланированы бюджетные ассигнования на 2026 год в сумме 22 935,6 тыс. рублей. На 2027 год в объеме 21 496,5 тыс. рублей, на 2028 год 20 636,2 тыс. рублей.

Расходы по подразделам на 2026 год представлены следующим образом:

«Пенсионное обеспечение» в сумме 6 440,4 тыс. рублей;

«Охрана семьи и детства» в сумме 15 134,2 тыс. рублей

«Другие вопросы в области социальной политики» в сумме 1 361 тыс. рублей.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» запланированы бюджетные ассигнования на 2026 год в сумме 24 281 тыс. рублей. На 2027 год в сумме 25 501 тыс. рублей и на 2028 год в сумме 26286 тыс. рублей.

По разделу 12 «Средства массовой информации» предусмотрены субсидии автономному учреждению «ЗИЦ» в сумме 588,8 тыс. рублей. На плановый период 2027 года 603,6 тыс. рублей, 2028 года 623,6 тыс. рублей.

По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» запланированы расходы на оплату процентов по бюджетным кредитам на 2026 год в сумме 6 тыс. рублей. На 2027 год планируется предусмотреть 2,4 тыс. рублей, на 2028 год 2,4 тыс. рублей.

Профицит бюджета слайд № 15 на 2025 год предлагается утвердить в размере 2115,1 тыс. рублей в связи с погашением долга в Минфин Забайкальского края по сельскому поселению «Даурское».