

Пояснительная записка об исполнении бюджета городского округа Жуковский за 2025 год

Бюджет городского округа Жуковский за 2025 год исполнен:

- по доходам в сумме **7 млрд 298 млн 225 тыс. рублей** или **102%** к плановым назначениям;
- по расходам в сумме **6 млрд 474 млн 214 тыс. рублей** или **96,4%** к плановым назначениям.

Профицит бюджета составил 824 млн 011 тыс. рублей.

По сравнению с предыдущим 2024 финансовым годом общие доходы бюджета уменьшились на 129 млн рублей, темп роста составил 98%. Снижение произошло за счет сокращения объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Московской области, при этом объем налоговых и неналоговых доходов увеличился с приростом на 20%.

Исполнение налоговых доходов составило **4 млрд 052 млн рублей** или **104%** к плановым назначениям. По сравнению с 2024 годом налоговые доходы увеличились в 1,2 раза, в абсолютном значении увеличение составило 686 млн рублей, что объясняется ростом норматива отчислений по налогу на доходы физических лиц, ростом фонда оплаты труда по ряду предприятий (в том числе по данным налогового органа: ПАО «Яковлев» + 45 млн рублей, ПАО «АК ИМ. С.В. Ильюшина» + 20 млн рублей, ОА «Ред Вингс» + 30 млн рублей), изменением кадастровой стоимости земельных участков связи с проведением государственной кадастровой оценки земель.

Основными налоговыми доходами являлись:

- налог на доходы физических лиц – **2 млрд 530 млн рублей**. Удельный вес данного доходного источника составил почти 63% к сумме налоговых доходов – это основной налоговый доходный источник бюджета;
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – **763 млн рублей** с удельным весом поступлений 19%;
- земельный налог – **419 млн рублей**. Удельный вес земельного налога составил 10%;
- налог на имущество физических лиц – **142 млн рублей** с удельным весом 3,5%;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – **143 млн рублей**. Удельный вес налога составил также 3,5%;
- прочие налоговые доходы – **54 млн рублей**. Удельный вес прочих налоговых доходов составил 1,4 % (в том числе: госпошлина 46 млн и акцизы 4 млн рублей).

Исполнение неналоговых доходов составило **232 млн рублей** или **110%** к плановым назначениям.

По сравнению с прошлым 2024 годом неналоговые доходы снизились на 11% или в абсолютном значении на 28 млн рублей, что обусловлено поступлением в 2024 году разовых платежей за рекламные конструкции (43 млн рублей).

Основными неналоговыми доходными источниками явились:

– доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – **157 млн рублей**,

(в том числе: аренда земельных участков – 114 млн рублей;

аренда имущества – 17 млн рублей;

прочие доходы от использования имущества – 26 млн рублей).

Удельный вес данного вида доходов составил 68% к сумме неналоговых доходов.

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – **38 млн рублей**, включая продажу земельных участков на сумму 15 млн рублей. Удельный вес данного доходного источника составил 16%.

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – **19 млн рублей**. Удельный вес – 8%.

По безвозмездным поступлениям бюджет исполнен в общей сумме **3 млрд 014 млн рублей** или **99%** к плановым назначениям. По сравнению с 2024 годом данные поступления снизились на 788 млн рублей.

Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней в 2025 году включали:

- субсидии, исполнение составило **907 млн рублей** (98% к плану);

- субвенции, исполнение составило **1 млрд. 955 млн рублей** (99% к плану);

- иные межбюджетные трансферты, исполнение составило **157 млн рублей** (99,2% к плану).

- возврат неиспользованных остатков субвенций, иных межбюджетных трансфертов областного бюджета прошлых лет в сумме **4,8 млн рублей**.

Дотации в 2025 году не предоставлялись.

Стоит отметить, что доля субсидий в общей сумме доходов снизилась с **27% до 12%** или в абсолютном значении субсидии снизились на 1 млрд 070 млн рублей, главным образом за счет завершения строительства школы на 1100 мест в 5 мкр. (в 2024 году сумма предоставленной субсидии по данному мероприятию составляла 1 млрд 167 млн рублей).

Основная доля в размере **47%** в общей сумме субсидий приходится на переселение граждан из аварийного жилья, которая составила **427 млн. рублей**.

Далее, **25% или 224 млн рублей** приходятся на субсидии, связанные с реконструкцией и капитальным ремонтом объектов инженерной инфраструктуры:

- осуществлено авансирование по строительству БМК мощностью 6 МВт по адресу: ул. Туполева; по реконструкции главного корпуса котельной с пристройкой (в части замены котла) по адресу: ул. Энергетическая д.17; по капитальному ремонту участков тепловых сетей по адресу: ул. Семашко; по реконструкции ВЗУ №1;

- проведена реконструкция участков тепловых сетей от котельной МП "Теплоцентральный" (от ТК-1401 до ТК1406).

7% - субсидии по формированию современной городской среды (оплата проектно-изыскательских работ по благоустройству парковой зоны «Сквер 28 квартал»; авансирование работ по благоустройству Парка культуры и отдыха (лесопарковая часть)).

Основная доля в размере **95 %** в общей сумме субвенций приходится на финансовое обеспечение госгарантий получения общедоступного и бесплатного дошкольного, общего и дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях.

74% в сумме иных межбюджетных трансфертов приходится на трансферты, включающие в себя в основном доплаты и стимулирующие выплаты работникам муниципальных общеобразовательных и дошкольных организаций, работникам социальной сферы, преподавателям в сфере культуры, а также поддержку отдельных категорий семей, имеющих детей.

23% - ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство.

Исполнение по расходам городского округа Жуковский составило **6 млрд. 474 млн. 214 тыс. рублей** или **96,4%** к плановым назначениям.

За счет средств, полученных из:

- федерального бюджета – исполнение составило **108 млн рублей** или **2%**;
- областного бюджета – **2 млрд 903 млн рублей** или **45%**;
- за счет средств местного бюджета – **3 млрд 463 млн рублей** или **53%** в общем объеме расходов.

Бюджет 2025 года был сформирован по 19-ти муниципальным программам.

Удельный вес программных расходов в бюджете городского округа Жуковский составил по результатам исполнения **98,5%**.

Основная доля приходится на муниципальную программу «Образование» – **46 %** или **2 млрд 993 млн рублей**.

12% или 753 млн рублей – расходы на программу «Формирование современной комфортной городской среды».

8% или 540 млн рублей составили расходы на муниципальную программу «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда».

В общей сумме расходов на долю муниципальной программы «Культура и туризм» и «Управление имуществом и муниципальными финансами» приходится по **7% или 507 млн и 476 млн рублей** соответственно.

5% или 313 млн рублей составили расходы на муниципальную программу «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами».

По непрограммным расходам исполнение составило **95 млн рублей** или **99%** к плану.

В непрограммные расходы включены расходы по обеспечению деятельности представительного органа – Совета депутатов городского округа Жуковский, Контрольно-счетной палаты города, оплата исполнительных листов, актов проверок и судебных издержек.

Более подробная информация по исполнению каждой муниципальной программы представлена в пояснительной записке пакета документов к проекту решения об утверждении отчета по исполнению бюджета за 2025 год и на публичных слушаниях.

Использование средств в сумме **224 млн. 746 тыс. рублей** (или 92% к плановым назначениям), предусмотренных в бюджете на реализацию национальных проектов в 2025 году, отражалось в муниципальных программах по следующим направлениям:

1. Национальный проект "Молодежь и дети".

Данный проект включил в себя расходы:

- на оснащение предметных кабинетов общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания в сумме **693 тыс. рублей;**

- обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях, проведение мероприятий по данному взаимодействию в сумме **5 млн 255 тыс. рублей;**

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в сумме **36 млн 146 тыс. рублей.**

Общее исполнение по национальному проекту составило **42 млн. 094 тыс. рублей** или 100% к плану.

2. Национальный проект "Инфраструктура для жизни".

В рамках данного проекта были реализованы:

- ремонт дворовых территорий в сумме **69 млн 056 тыс. рублей;**

- благоустройство сквера «Отдых» по программе формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий в сумме **28 млн 799 тыс. рублей;**
- на оплату проектно-изыскательских работ по благоустройству парковой зоны «Сквер 28 квартал» по ул. Жуковского- **25 млн. 356 тыс. рублей;**
- на авансирование работ по благоустройству Парка культуры и отдыха (лесопарковая часть) – **59 млн 441 тыс. рублей.**

Исполнение составило **182 млн. 652 тыс. рублей** или **90%** к плановым назначениям.

Бюджет городского округа за 2025 год исполнен с **профицитом** в сумме **824 млн 011 тыс. рублей.**

Источниками профицита являлись:

- бюджетные кредиты в размере: **111 млн 648 тыс. рублей;**
- изменение остатков денежных средств бюджета в размере: **712 млн 363 тыс. рублей.**

В соответствии с программой внутренних муниципальных заимствований в отчетном периоде погашены бюджетные кредиты в сумме 111 млн 648 тыс. рублей, по коммерческим кредитам задолженность отсутствовала.

Заимствования не осуществлялись ни по бюджетным, ни по коммерческим кредитам.

Муниципальный долг по состоянию на 1 января 2026 года снизился и составил **128 млн 523 тыс. рублей.**

Предоставление муниципальных гарантий от имени городского округа Жуковский не планировались и не осуществлялись.

Муниципальный долг по состоянию на 1 января 2026 года снизился на 111 млн 648 тыс. рублей и составил **128 млн 523 тыс. рублей.**