

Анализ исполнения бюджета города Байконур за 1 квартал 2026 года

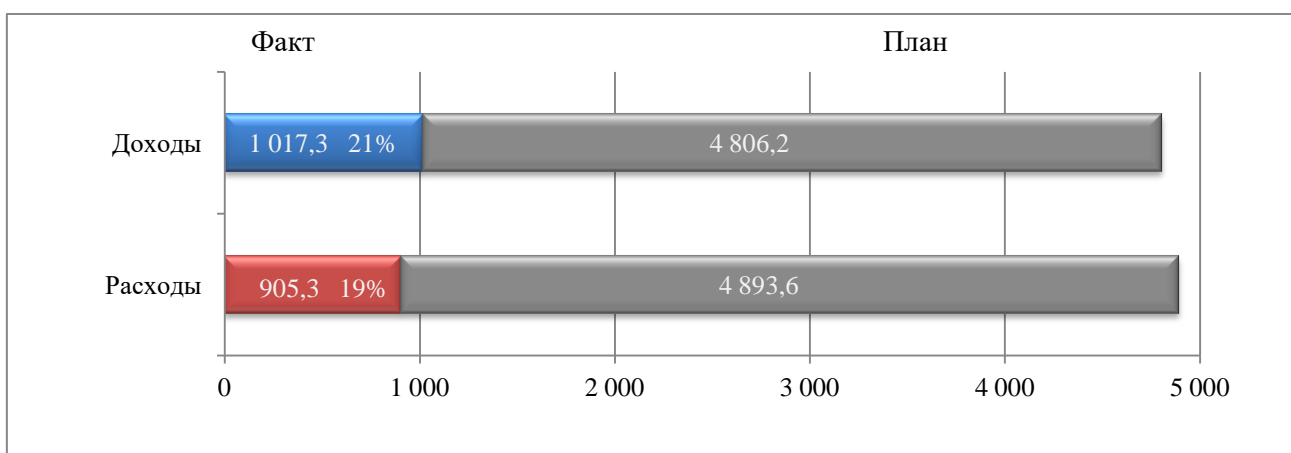
По итогам 1 квартала 2026 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

по доходам в сумме **1 017 315,5 тыс. руб.** или **21,2%** от годового назначения **4 806 190,9 тыс. руб.**;

по расходам в сумме **905 341,9 тыс. руб.** или **18,5%** от годового назначения **4 893 561,5 тыс. руб.**;

профицит бюджета – 111 973,6 тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 1 квартал 2026 г. (млн руб.)



Доходы бюджета за 1 квартал 2026 года сложились из поступлений налоговых и неналоговых платежей в сумме **592 759,7 тыс. руб.** и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме **424 555,8 тыс. руб.**

Уровень дотационности бюджета в 1 квартале 2026 года составил – **41%**. В отчетном периоде безвозмездные поступления из **Федерального бюджета Российской Федерации** включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – **299 392,2 руб.**;

дотацию бюджетам субъектов Российской Федерации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – **118 937,1 тыс. руб.**;

субсидию бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – **592,9 тыс. руб.**;

субсидию бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – **3 461,1** тыс. руб.;

субвенцию на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – **1 089,1** тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – **2 155,2** тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – **1 081,8** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций – **7 258,7** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам образовательных организаций среднего профессионального образования – **1 633,6** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций – **164,6** тыс. руб.

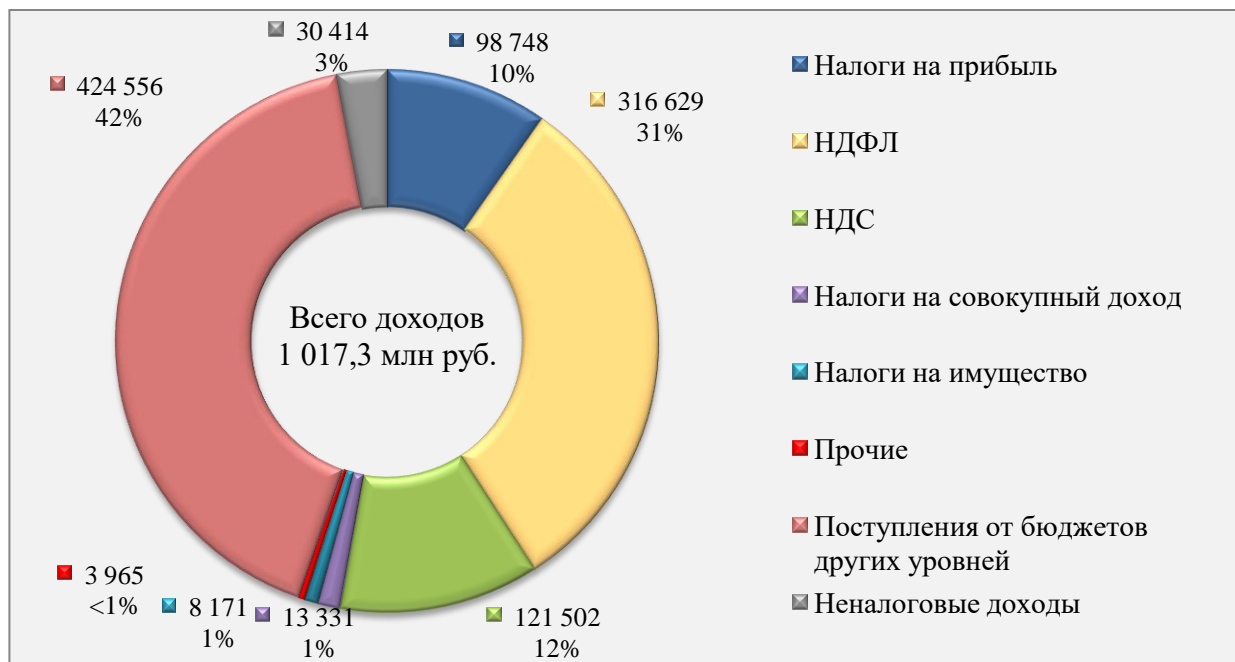
В 1 квартале 2026 года возвращены в федеральный бюджет остатки на 01.01.2026 федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме **5 265,1** тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Байконур составили в общем объеме доходов – **58%** или **592 759,7** тыс. руб., из них **95%** занимают налоговые поступления.

По итогам 1 квартала 2026 года в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет налог на доходы физических лиц – **53%** (1 квартал 2025 г. – 55%). Налог на прибыль составил **17%** (1 квартал 2025 г. – 4%), налоги на товары (работы, услуги) составили **14%** (1 квартал 2025 г. – 18%), акцизы из Федерального бюджета – **7%** (1 квартал 2025 г. – 5%), неналоговые поступления – **5%** (1 квартал 2025 г.

– 15%), налогов специальных налоговых режимов – 2% (1 квартал 2025 г. – 2%), налоги на имущество – 1% (1 квартал 2025 г. – 1%), прочих налоговых доходов 1% (в 2025 году – менее 1%), туристический налог – менее 1% (введен с 01.01.2025 постановлением Главы администрации города Байконур от 12.11.2024 № 380, в 1 квартале 2025 года поступлений не было).

Структура доходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2026 года (в тыс. руб.)

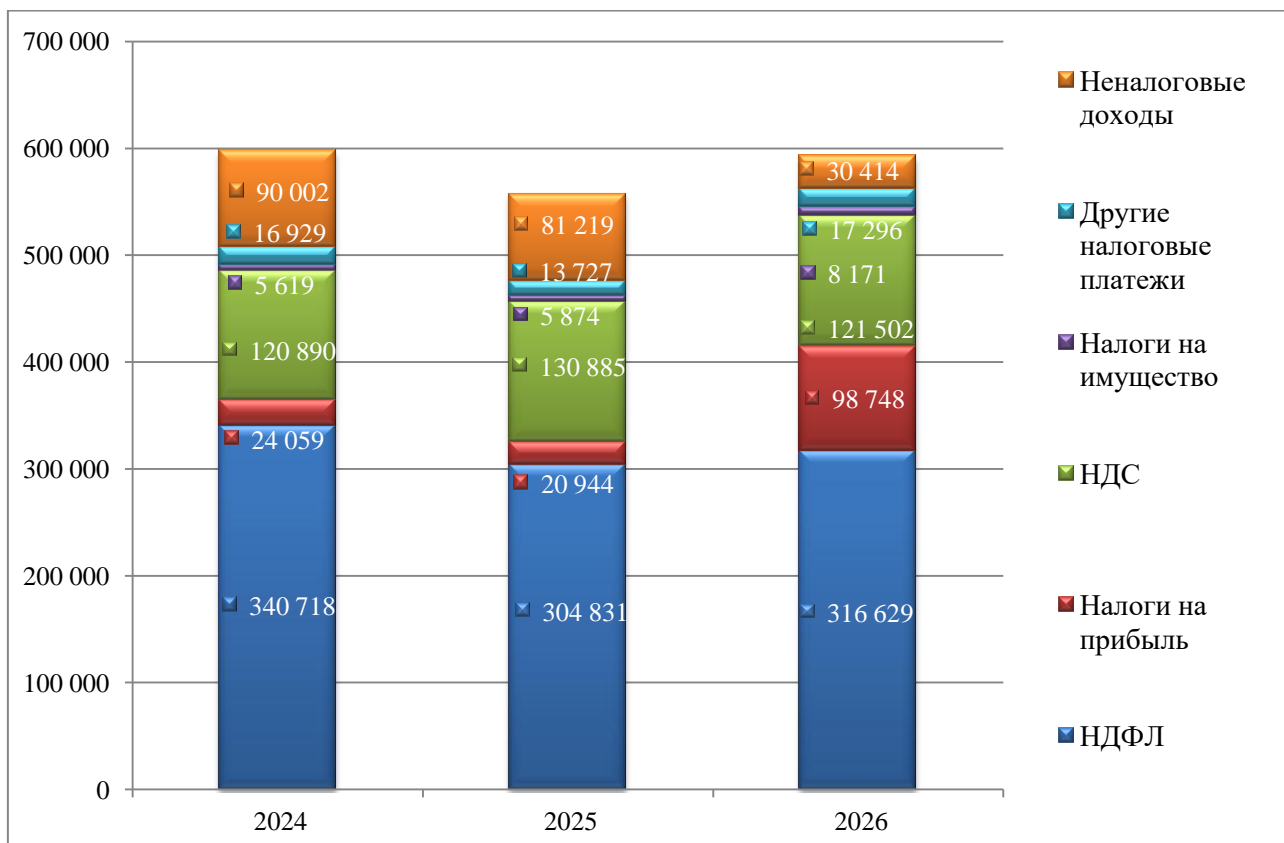


Исполнение основных показателей бюджета города Байконур по доходам по итогам 1 квартала 2026 года составило:

	План на год	Исполнено на 01.04.2026	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2025	% к 2025 году
Налоговые доходы:	2 401 170,0	562 345,5	23%	476 260,6	118%
- налоги на прибыль	159 837,0	98 747,5	62%	20 944,1	471%
- НДФЛ	1 615 423,0	316 628,6	20%	304 830,9	104%
- налоги на товары (работы, услуги)	298 747,0	82 186,2	28%	103 098,8	80%
- акцизы, поступающие от Федерального казначейства	188 447,0	38 558,2	20%	27 785,7	139%
- туристический налог	1 785,0	757,6	42%	0,0	-
- налоги на имущество	28 996,0	8 170,9	28%	5 874,5	139%
- налоги на совокупный доход	91 603,0	13 331,2	15%	10 264,6	130%
- другие налоговые доходы	16 332,0	3 965,3	24%	3 462,0	115%
Неналоговые доходы	410 079,1	30 414,2	7%	81 219,2	37%
Безвозмездные поступления из ФБ	1 994 941,8	424 555,8	21%	531 208,8	80%
ВСЕГО ДОХОДОВ	4 806 190,9	1 017 315,5	21%	1 088 688,6	93%

По итогам 1 квартала 2026 года фактическое поступление доходов бюджета города Байконур составило **21%** от годовых бюджетных назначений, что на **4%** ниже уровня среднего показателя исполнения плана (25%).

Динамика поступлений собственных доходов бюджета города Байконур
в 1 квартале 2024-2026 годов (тыс. руб.)



Динамика налоговых и неналоговых доходов показывает увеличение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2025 года на **6%** или **35 279,8** тыс. руб.

Рост налоговых и неналоговых доходов в отчетном периоде в сравнении с аналогичным периодом 2025 года обусловлен увеличением платежей по следующим доходным источникам:

по налогу на прибыль организаций почти в 5 раз или на **77 803,4** тыс. руб. в связи с погашением ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур задолженности прошлых лет;

акцизы, распределенные бюджету города Байконур из федерального бюджета увеличились на **39%** или **10 772,4** тыс. руб. в связи с увеличением суммы акцизов на алкоголь и нефтепродукты, распределяемых бюджету города Байконур Федеральным казначейством по нормативам, превышающим аналогичный показатель 2025 года.

налоги на имущество выросли на **39%** или **2 296,4** тыс. руб. вследствие роста платежей по транспортному налогу физических лиц, входящего в данную группу налоговых поступлений, обусловленного погашением задолженности;

налоги на совокупный доход увеличились на **30%** или **3 066,6** тыс. руб. в связи с ростом поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, а также с поступлениями налога,

взимаемого в связи с применением специального налогового режима «Автоматизированная упрощенная система налогообложения», введенного на территории города Байконур;

налог на доходы физических лиц на **4%** или **11 797,7** тыс. руб. в связи с увеличением фонда заработной платы отдельных налогоплательщиков;

государственная пошлина выросла на **15%** или **503,3** тыс. руб. в связи с увеличением размера оплаты по отдельным видам государственной пошлины.

Вместе с тем отмечается снижение поступлений по следующим доходным источникам:

неналоговые доходы на **63%** или **50 805,0** тыс. руб. в связи с отсутствием доходов от вознаграждений, перечисляемых ПАО «Банк ПСБ», сокращением платежей за негативное воздействие на окружающую среду и поступлений от штрафных санкций в части сумм пеней, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации;

налоги на добавленную стоимость сократились на **20%** или **20 912,6** тыс. руб. в связи с сокращением платежей по налогу на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, обусловленного снижением платежей ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур по задолженности прошлых лет, взысканной налоговым органом в результате применения принудительных мер взыскания;

Безвозмездные поступления в сравнении аналогичным периодом 2025 года снизились на **20%** или **106 652,9** тыс. руб., что связано с перечислением в 1 квартале 2025 года субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды в размере 100 000,0 тыс. руб., тогда как в 2026 году к данной субсидия запланирована в более позднем периоде. Также на уменьшение повлияло снижение единой субвенции на 35% относительно аналогичного периода 2025 года.

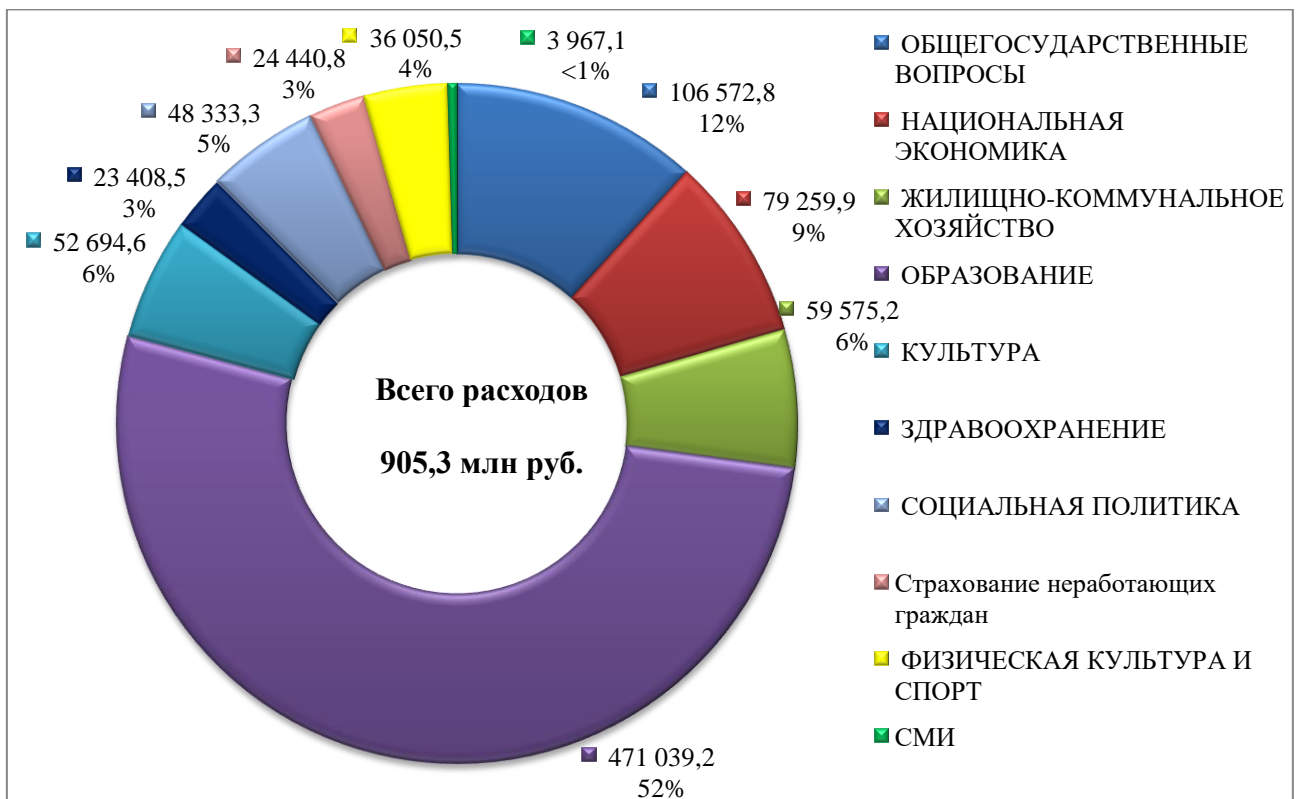
В целом по итогам отчетного периода доходы бюджета города Байконур к уровню аналогичного периода предыдущего года исполнены на **93%** (снижение на **71 373,1** тыс. руб.), при этом налоговые и неналоговые доходы к уровню 2025 года увеличились на **6%** или **35 279,8** тыс. руб., безвозмездные перечисления снизились на **80%** или **106 652,9** тыс. руб.

По итогам 1 квартала 2026 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

(в тыс. руб.)

Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.04.2026	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2025	% к 2025 г.
Общегосударственные расходы	615 017,0	106 572,8	17%	100 796,7	106%
Национальная экономика	432 814,9	79 259,9	18%	91 524,8	87%
Жилищно-коммунальное хозяйство	572 196,4	59 575,2	10%	157 607,6	38%
Социально-культурная сфера, всего:	3 273 533,2	659 934,0	20%	602 982,5	109%
Образование	2 284 663,8	471 039,2	21%	416 150,0	113%
Культура и кинематография	263 023,7	52 694,6	20%	46 118,2	114%
Здравоохранение	112 220,4	23 408,5	21%	20 201,1	116%
Социальная политика	394 330,1	72 774,1	18%	76 872,2	95%
в т. ч. страхование неработающих граждан	97 763,2	24 440,8	25%	24 131,3	101%
Физическая культура и спорт	203 426,5	36 050,5	18%	39 882,9	90%
Средства массовой информации	15 868,7	3 967,1	25%	3 758,2	106%
Всего расходов	4 893 561,5	905 341,9	19%	952 911,7	95%

Структура расходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2026 г. (в тыс. руб.)



Динамика расходов бюджета показала, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы бюджета в целом уменьшились на **5%** или **47 569,8** тыс. руб.

В связи с ограниченными возможностями бюджета города Байконур и фактической необходимостью исполнения первоочередных обязательств, наблюдается снижение расходов в разделах:

«Жилищно-коммунальное хозяйство» – на **62%** или **98 032,4** тыс. руб. в связи с ограниченными возможностями бюджета города Байконур фактические произведенные расходы, в том числе в части предоставления субсидии в целях финансового обеспечения затрат, связанных с содержанием и ремонтом объектов внешнего благоустройства планируется возместить в последующие периоды текущего финансового года (содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства города Байконур);

«Национальная экономика» на **13%** или **12 264,9** тыс. руб. в связи с ограниченными возможностями бюджета города Байконур фактические произведенные расходы, в том числе в части предоставления субсидии в целях финансового обеспечения затрат, связанных с содержанием и ремонтом объектов внешнего благоустройства планируется возместить в последующие периоды текущего финансового года (содержание и ремонт автомобильных дорог комплекса «Байконур»);

«Физическая культура и спорт» на **10%** или **3 832,4** тыс. руб. в связи с отсутствием в бюджете города Байконур на 2026 год работ по проведению капитального ремонта объектов физической культуры и спорта проведением, что повлекло отклонение (уменьшение) по расходам по исполнению за 1 квартал 2026 года. Кроме того, в связи с ограниченными возможностями бюджета города Байконур фактические произведенные расходы в 2026 году на обеспечение мероприятий в области физической культуры и спорта наградной атрибутикой и выплату ежегодной поощрительной стипендии «Лучший спортсмен года» исполнены в меньшем объеме по сравнению с 2025 годом;

«Социальная политика» на **5%** или **4 098,2** тыс. руб., в связи с фактическими расходами по выплате пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в городе Байконур по сравнению с 2025 годом выявлено отклонение из-за уменьшения количества получателей. Кроме того, в связи с уменьшением по сравнению с 2025 годом количества получателей мер социальной поддержки и фактически произведенными выплатами значительное отклонение выявлено по социальному обеспечению населения по предоставлению мер социальной поддержки мобилизованным гражданам, а также лицам, добровольно изъявившим желание принять участие в специальной военной операции и заключившим контракт на прохождение военной службы, и их семьям, проживающим в городе Байконур, по компенсации по оплате жилого помещения и коммунальных услуг. Также выявлено отклонение по сравнению с 2025 годом

по компенсации за оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в связи с уменьшением количества заявившихся граждан в 2026 году. Ежегодная денежная выплата лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» фактически произведена в начале апреля 2026 года (в 2025 году выплата произведена в марте), что также повлекло отклонение.

По субсидиям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в 2026 году на отчетную дату перечислено меньше по сравнению с 2025 годом исходя из фактической потребности государственных бюджетных учреждений, согласно представленным заявкам на перечисление субсидии.

Отмечается рост расходов в связи с увеличением с 01.01.2026 минимального размера оплаты труда (МРОТ) по сравнению с 2025 годом на 20,7% и фонда оплаты труда на 7,6% с 01.10.2025 муниципальных служащих увеличены расходы по сравнению с отчетным периодом 2025 года по разделам, в том числе:

«Общегосударственные расходы» на **6%** или **5 776,1** тыс. руб.;

«Социально-культурная сфера» на **9%** или **56 951,5** тыс. руб., в том числе:

«Образование» на **13%** или **54 889,2** тыс. руб.;

«Культура и кинематография» на **14%** или **6 576,5** тыс. руб., а также исключением в бюджете города Байконур в 2026 году субсидии в целях возмещения затрат по содержанию городского парка;

«Здравоохранение» на **16%** или **3 207,4** тыс. руб.;

«Страхование неработающих граждан» раздела «социальная политика» на **1%** или **309,5** тыс. руб. в связи с изменением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг в сторону увеличения;

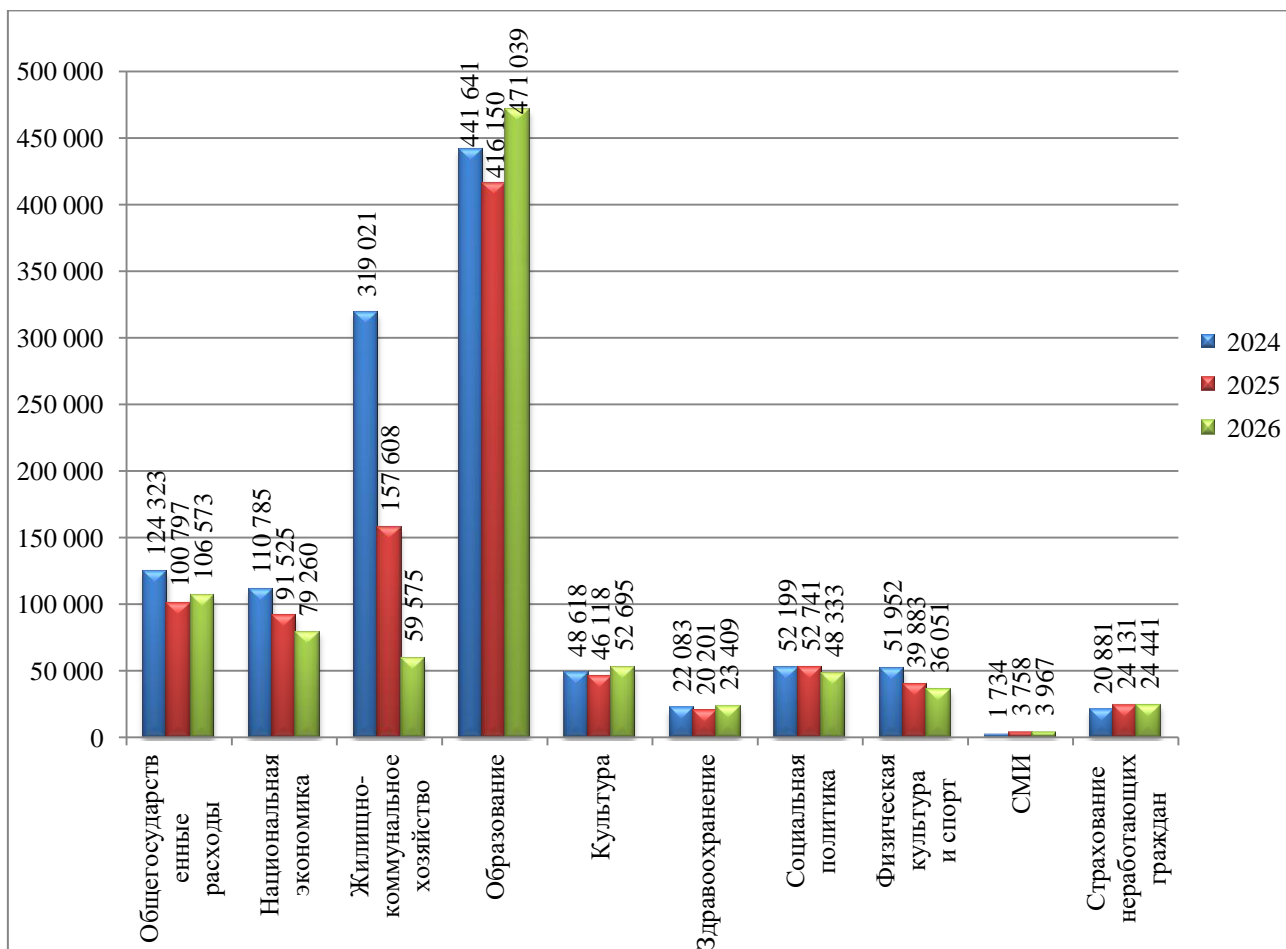
«Средства массовой информации» на **6%** или **208,9** тыс. руб., а также исключением в бюджете города Байконур в 2026 году субсидии в целях финансового обеспечения затрат, связанных с осуществлением деятельности по производству и распространению телевизионных программ;

На выполнение функций органов исполнительной власти города Байконур в отчетном квартале израсходовано **138 553,1** тыс. руб. По сравнению с 1 кварталом предыдущего года по данной целевой статье израсходовано больше бюджетных средств на **4 767,1** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – **133 786,0** тыс. руб.) в связи с увеличением с 01.10.2025 фонда оплаты труда на 7,6% муниципальных служащих.

Расходы на обеспечение деятельности казенных учреждений за отчетный квартал исполнены в сумме **200 107,1** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. –

203 887,4 тыс. руб.). Снижение на **3 774,3** тыс. руб. связано с завершением в 2025 году процедуры ликвидации ГКДОУ д/с № 12 «Жемчужинка».

Динамика расходов бюджета города Байконур за 1 квартал 2024-2026 гг. (тыс. руб.)



В отчетном квартале государственным бюджетным учреждениям предоставлены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (**40** государственных услуг) и выполнение работ (**10** работ) в сумме **394 844,5** тыс. руб., в том числе:

в сфере образования (16 услуг и выполнение 3 работ) – **279 244,7** тыс. руб.;

в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **27 086,3** тыс. руб.;

в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 2 работ) – **13 771,0** тыс. руб.;

в сфере социального обслуживания населения (6 услуг) – **15 402,6** тыс. руб.;

в сфере физической культуры и спорта (2 услуги и выполнение 3 работ) – **35 415,7** тыс. руб.;

в области средств массовой информации (1 услуга) – **3 967,1** тыс. руб.;

в области ветеринарии (9 услуг) в сумме **3 357,0** тыс. руб.;

прочие области (2 услуги) в сумме **16 600,2** тыс. руб.

По сравнению с 1 кварталом предыдущего года субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг предоставлены на **79 325,7** тыс. руб. больше (1 квартал 2025 г. – 315 518,8 тыс. руб.), в связи с увеличением минимального размера оплаты труда (МРОТ) с 01.01.2026 г. по сравнению с 2025 годом на 20,7%.

На социальную поддержку населения в 1 квартале 2026 года израсходовано **50 355,0** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 53 183,9 тыс. руб.), в том числе:

на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **18 753,6** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 21 474,7 тыс. руб.);

на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **24 440,8** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 24 131,3 тыс. руб.);

на социальные выплаты на опеку и попечительство, компенсацию родительской платы – **6 834,3** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 7 130,8 тыс. руб.);

на другие вопросы в области социальной политики – **326,4** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 447,1 тыс. руб.).

Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса в 1 квартале 2026 года в виде субсидий юридическим лицам составила **78 575,1** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 192 541,5 тыс. руб.), в том числе:

в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **42 000,0** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **19 000,0** тыс. руб., благоустройство объектов города – **23 000,0** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 143 793,3 тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **34 933,8** тыс. руб., благоустройство объектов города – **108 859,5** тыс. руб.). Уменьшение расходов связано с ограниченными возможностями бюджета города Байконур фактические произведенные расходы, в том числе в части предоставления субсидии в целях финансового обеспечения затрат, связанных с содержанием и ремонтом объектов внешнего благоустройства планируется возместить в последующие периоды текущего финансового года;

в целях возмещения недополученных доходов за содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме в связи с установлением платы за содержание жилого помещения в многоквартирном доме жилищного фонда города Байконур в размере, не обеспечивающем возмещение издержек **34 540,1** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 32 000,0 тыс. руб.). Рост расходов

по данной субсидии связан с необходимостью предотвращения нарушений по срокам выплаты заработной платы работникам предприятия;

в целях возмещения затрат на содержание городского кладбища и организацию погребения безродных и неопознанных умерших в сумме **2 035,0** тыс. руб. (1 квартал 2025 г. – 1 748,2 тыс. руб.). Увеличение расходов по сравнению с аналогичным периодом 2025 года связано с фактическими произведенными расходами по содержанию городского кладбища.

Бюджет города Байконур по итогам 1 квартала 2026 года исполнен с профицитом в размере **111 973,6** тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.
