

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального округа Лотошино Московской области за 1 полугодие 2025 года

пгт. Лотошино

18 августа 2025 года

1. Общие положения

Анализ отчета об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года проведен Контрольно-счетной палатой муниципального округа Лотошино в соответствии с п. 5 ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 8 Положения о контрольно-счетной палате муниципального округа Лотошино, утвержденного Решением Совета депутатов городского округа Лотошино от 20.12.2024 года № 28/5, пунктом 1.4 плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального округа Лотошино на 2025 год.

Целями оперативного контроля являются:

- подтверждение полноты и достоверности данных отчета об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года (далее - Отчет);
- оценка соблюдения бюджетного законодательства при осуществлении бюджетного процесса в муниципальном округе Лотошино;
- общая характеристика исполнения бюджета за 1 полугодие 2025 года;
- исполнение доходной части бюджета;
- исполнение расходной части бюджета;
- исполнение программной части бюджета;
- оценка уровня исполнения показателей, утвержденных решением о бюджете муниципального округа Лотошино на 2025 финансовый год.

Для анализа представлены следующие документы:

- Постановление Главы муниципального округа Лотошино Московской области «Об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино Московской области за 1 полугодие 2025 года» №807 от 14.07.2025 года (с приложениями);
- сводная бюджетная роспись по расходам муниципального округа Лотошино на 31.07.2025 года;
- отчет об исполнении бюджета на 01 июля 2025 года (форма №0503117);
- баланс по поступлениям и выбытиям бюджетных средств на 01 июля 2025 года (форма 0503140);
- сведения по дебиторской и кредиторской задолженности на 01 июля 2025 года (форма 0503169);
- отчет по исполнению муниципальных программ муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года;
- справка об остатке денежных средств на счете бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 01 июля 2025 года.

2. Общая характеристика бюджета

Согласно требованиям пункта 5 статьи 264.2 БК РФ отчет об исполнении местного бюджета за I квартал, I полугодие и 9 месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий законодательный (представительный) орган и в орган государственного (муниципального) финансового контроля.

Отчет об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года утвержден Постановлением Главы муниципального округа Лотошино № 807 от 14.07.2025 года и представлен в Контрольно-счетную палату муниципального округа Лотошино 30.04.2025 года.

В течение I полугодия 2025 года в муниципальном округе Лотошино бюджетный процесс основывался на положениях Бюджетного кодекса РФ, Положения о бюджетном процессе в городском округе Лотошино и других нормативных правовых актов.

Бюджет муниципального округа Лотошино на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов утвержден решением Совета депутатов городского округа Лотошино от 20.12.2024 года № 38/5. В первоначальной редакции бюджет на 2025 год утвержден по доходам в сумме 3 227 256,7 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 2 712 705,7 тыс. руб., по расходам в сумме 3 227 256,7 тыс. руб. Дефицит бюджета муниципального округа Лотошино утвержден в сумме 0 (ноль) рублей.

На плановый период 2026 и 2027 годов утверждено:

общий объем доходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2026 год в сумме 2 957 806,4 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 2 424 238,4 тыс. руб., и на 2027 год в сумме 1 854 549,2 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 297 564,1 тыс. руб.;

общий объем расходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2026 год в сумме 2 957 806,4 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 30 500,0 тыс. руб., и на 2027 год в сумме 1 854 549,2 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 55 910,0 тыс. руб.;

бюджет муниципального округа Лотошино на плановый период 2026-2027 годов утвержден бездефицитным.

Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, утвержден на 2025 год в сумме 3 491,0 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 3 491,0 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 3 491,0 тыс. рублей.

Бюджет утвержден до начала очередного финансового года, т.е. в соответствии с требованиями бюджетного законодательства. Основные характеристики утвержденного бюджета соответствуют требованиям ст. 184-1 Бюджетного кодекса РФ.

В течение I полугодия в бюджет муниципального округа Лотошино вносились изменения в установленном порядке.

Решениями Совета депутатов муниципального округа Лотошино от 27.02.2025 года №55/8 года, от 24.04.2025 года №74/11, от 26.06.2025 года №87/14 внесены изменения в бюджет муниципального округа.

С учетом изменений (в редакции решения №87/14) по состоянию на 01.07.2025 года общий объем доходов бюджета на 2025 год составил 3 499 100,0 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 2 985 654,0 тыс. рублей; общий объем расходов – 3 824 972,0 тыс. рублей; дефицит бюджета – 325 872,0 тыс. рублей.

Основные характеристики бюджета на 2026 и 2027 годы составляют:

- общий объем доходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2026 год в сумме 3 047 416,2 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 2 513 848,1 руб., и на 2027 год в сумме 1 908 972,8 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 351 987,7 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2026 год в сумме 3 047 416,2 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 30 500,0 тыс. руб., и на 2027 год в сумме 1 908 972,8 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 55 910,0 тыс. руб.;

- бюджет муниципального округа Лотошино на плановый период 2026-2027 годов утвержден бездефицитным.

По состоянию на 31.06.2025 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2025 год в объеме 3 840 123,9 тыс. рублей тыс. рублей, что на 15 151,9 тыс. рублей выше утвержденного бюджета (на 2025 год – 3 824 654,0 тыс. рублей).

Отклонение показателей сводной бюджетной росписи от утвержденного бюджета обусловлено отражением межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и предоставленных из бюджета Московской области, а именно:

1. увеличением объема «Субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» на сумму 15 151,9 тыс. рублей, в том числе (в тыс. рублей):

Наименование доходного источника	Изменение
на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	+15 151,9

Изменения в сводную бюджетную роспись без уточнения решения о бюджете внесены в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации по решению руководителя финансового органа.

Бюджет муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года исполнен:

по доходам в сумме – 997 005,2 тыс. рублей или 28,5% утвержденного бюджета муниципального округа Лотошино (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен в сумме 862 834,3 тыс. рублей или 33,1%),

по расходам в сумме – 846 131,7 тыс. рублей или 22,0% уточненного бюджета (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен на 703 216,9 тыс. рублей или 25,4%),

с профицитом в размере 150 873,5 тыс. рублей при утвержденном дефиците 325 872,0 тыс. рублей (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 159 617,4 тыс. рублей при утвержденном дефиците 91 500,0 тыс. рублей).

3. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года составили 997 005,2 тыс. рублей или 28,5% от годового объема утвержденных доходов (3 499 100,0 тыс. рублей),

что на 134 170,9 тыс. рублей выше объема поступлений в доход бюджета муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (862 834,3 тыс. рублей или 33,1%).

Структура исполненных доходов бюджета муниципального округа за I полугодие 2025 года: налоговые доходы – 20,6% или 205 100,4 тыс. рублей (в 2024 году – 20,1% или 173 095,2 тыс. рублей), неналоговые доходы – 3,7% или 36 522,3 тыс. рублей (в 2024 году – 6,3% или 54 393,2 тыс. рублей), безвозмездные поступления – 75,8% или 755 382,5 тыс. рублей (в 2024 году – 73,6% или 635 345,9 тыс. рублей).

Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года в сравнении с бюджетом муниципального округа Лотошино за I полугодие 2024 года представлены в таблице (в тыс. рублей):

Наименование показателя	1 полугодие 2024 года	1 полугодие 2025 года	Отклонение к 2024 году (+; -)	Темп роста (снижения) в %
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	227 488,4	241 622,7	14 134,3	106,2
Налоговые доходы	173 095,2	205 100,4	32 005,2	118,5
Налог на доходы физических лиц	129 554,6	155 412,0	25 857,4	120,0
Акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории РФ	12 337,4	12 224,3	-113,1	99,1
Налог на совокупный доход	17 243,7	20 961,2	3 717,5	121,6
Налог на имущество	25 439,2	13 652,9	-11 786,3	53,7
Государственная пошлина	857,7	1 992,3	1 134,6	332,3
Неналоговые доходы	54 393,2	36 522,3	-17 870,9	67,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	16 447,4	17 966,0	1 518,6	109,2
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 138,6	122,0	-1 016,6	10,7
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 186,9	6 653,4	-5 533,5	54,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	11 422,4	8 816,9	-2 605,5	77,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	820,2	1 112,8	292,6	135,7
Прочие неналоговые доходы	-	1 851,2	1 851,2	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	635 345,9	755 382,5	120 036,6	118,9
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	645 603,9	770 137,1	124 533,2	119,3
Лотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальным образованиям	341 886,0	435 769,5	93 883,5	127,5
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	120 072,3	138 007,5	17 935,2	114,9
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	183 526,5	17 0997,7	-12 528,8	93,2
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	119,2	25 362,4	25 243,2	21277,2
Иные межбюджетные трансферты	0,5	0	-0,5	0,0
Прочие безвозмездные поступления	-11 018,6	-14 754,6	-3 736,0	133,9
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-	-	-	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	862 834,3	997 005,2	134 170,9	115,6

3.1. Налоговые доходы.

Плановые назначения по налоговым доходам на 2025 год составляют 468 597,2 тыс. руб., поступления по итогам 1 полугодия составили 205 100,4 тыс. руб. Головой план выполнен на 43,8% от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 32 005,2 тыс. руб. выше объема налоговых поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (173 095,2 тыс. рублей).

В структуре налоговых поступлений НДФЛ составляет 75,8% (в 2024 году - 74,8%), акцизы - 5,9% (в 2024 году - 7,1%), налоги на совокупный доход - 10,2% (в 2024 году - 10,0%), налоги на имущество - 14,7% (в 2024 году - 15,4%), государственная пошлина - 0,5% (в 2024 году - 0,5 %).

Налог на доходы физических лиц

Текущая динамика поступления налога на доходы физических лиц незначительно превышает плановые значения поступлений указанного налога в 2025 году относительно 2024 года, рассчитанных при формировании Решения о бюджете муниципального округа Лотошино с учетом 1-го уточнения бюджета муниципального округа, и роста фонда заработной платы по прогнозу 2025 года, отраженного в прогнозе социально-экономического развития муниципального округа Лотошино на 2025 - 2027 годы на уровне 101,2%.

План по данному виду дохода на 2025 год составляет 331 248,0 тыс. руб., поступления по итогам 1 полугодия 2025 года составили 155 412,0 тыс. руб. или 46,9%, что на 25 857,4 тыс. руб. выше объема поступлений за аналогичный период 2024 года в бюджет муниципального округа Лотошино.

Акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации

План на 2025 год составляет 30 131,0 тыс. рублей, поступление по итогам 1 полугодия 2025 года составило 12 224,3 тыс. рублей. План выполнен на 40,6%. По сравнению с поступлениями в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года поступление по данному виду доходов снизилось на 0,9% или на 113,1 тыс. рублей.

Налоги на совокупный доход

План на 2025 год составляет 35 157,2 тыс. руб., поступление по итогам 1 полугодия составило 20 961,2 тыс. руб., что на 3 717,5 тыс. рублей выше поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2024 года. План выполнен на 59,6%. Из них

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в объеме 16 795,9 тыс. рублей или на 68,0%;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности при отсутствии утвержденных плановых значений исполнен в объеме 1,5 тыс. рублей;
- по единому сельскохозяйственному налогу в анализиремом периоде из бюджета муниципального округа Лотошино произведен возврат сум авансовых платежей, уплаченных налогоплательщиком в 2024 году, в объеме 1 512,4 тыс. рублей. План поступлений утвержден в 2025 году в объеме 5,2 тыс. рублей;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения при плане 10 326,0 тыс. рублей исполнен на 53,2% или в сумме 5 496,8 тыс. рублей;
- налог, взимаемый в связи с применением специальной налоговой режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения" при плане 110,0 тыс. рублей исполнен в объеме 179,3 тыс. рублей или на 163,0%.

Налоги на имущество

План по данному виду налогов на 2025 год составляет 67 586,0 тыс. рублей. Исполнение по результатам 1 полугодия составило 13 652,9 тыс. рублей или 20,2%, что

5

ниже фактических поступлений за соответствующий период 2024 года на 11 786,3 тыс. рублей.

В анализируемом периоде по сравнению с аналогичным периодом 2024 года снизилось поступление земельного налога на 11 833,8 тыс. рублей или на 48,4%. При плане 50 140,0 тыс. рублей поступило 12 607,1 тыс. рублей или 25,1%. При этом земельный налог с организаций исполнен в сумме 11 380,5 тыс. рублей или на 32,3%, земельный налог с физических лиц исполнен на 8,2% в сумме 1 226,6 тыс. рублей.

Наименование доходного источника	Исполнено 1 полугодие 2024 года		Исполнено 1 полугодие 2025 года		Отклонение	
	Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%
Земельный налог	24 440,9	72,9	12 607,1	25,1	-11 833,8	-48,4
Налог на имущество физических лиц	998,3	7,6	1 043,8	6,0	47,5	4,8
Итого	25 439,2	54,6	13 652,9	20,2	-11 786,3	-46,3

Государственная пошлина

В плане 2025 года предусмотрено поступление по данному источнику доходов в сумме 4 505,0 тыс. руб., в анализируемом периоде поступило 2 850,0 тыс. рублей, что выше поступлений за аналогичный период прошлого года в бюджет муниципального округа Лотошино на 1 992,3 тыс. рублей. План выполнен на 63,3%.

3.2. Неналоговые доходы

Плановые назначения по неналоговым доходам на 2025 год составляют 59 451,1 тыс. руб. Поступления по итогам 1 полугодия составили 36 522,3 тыс. рублей, что на 17 870,9 тыс. руб. ниже объема поступлений за аналогичный период 2024 года в бюджет муниципального округа Лотошино (54 393,2 тыс. рублей). План выполнен на 61,4%.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 17 966,0 тыс. рублей или 49,2%, платежи при пользовании природными ресурсами 122,0 тыс. рублей или 0,3 %, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства - 6653,4 тыс. рублей или 18,2%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов - 8 816,9 тыс. рублей или 24,1%, штрафы, санкции, возмещение ущерба - 1 112,8 тыс. рублей или 3,0%, прочие неналоговые доходы - 1 851,2 тыс. рублей или 5,1%.

Неналоговые доходы местного бюджета формируются за счет следующих источников доходов:

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

План по данному виду дохода на 2025 год составляет 33 396,1 тыс. руб., поступления доходов в отчетном периоде 2025 года составило 17 966,0 тыс. руб., что на 1 518,6 тыс. руб. выше объема поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (16 447,4 тыс. рублей). План выполнен на 53,8%.

В том числе:

- Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) исполнены в сумме 13 893,6 тыс. рублей или на 55,2%. Исполнение доходов в анализируемом периоде осуществляется на уровне соответствующего периода 2024 года: в 2024 году - 50,8%.

6

Исполнение данного источника доходов в сравнении с показателями 1 полугодия 2025 года представлена в таблице (в тыс. рублей):

Наименование источника	1 полугодие 2024 года			1 полугодие 2025 года		
	План	Факт	%	План	Факт	%
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	10 522,0	5 632,9	53,5	9 324,0	5 812,0	62,3
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	7 700,0	3 835,3	49,8	10 195,0	4 585,9	45,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных округов (за исключением земельных участков)	5 720,0	2 696,6	47,1	5 645,0	3 495,7	61,9
Итого:	23 942,0	12 164,9	50,8	25 164,0	13 893,6	55,2

- Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) при плане 8 232,1 тыс. рублей исполнены в сумме 4 072,4 тыс. рублей или на 49,5%.

Сравнительная информация об исполнении данного источника доходов в 2024-2025 годах представлена в таблице (в тыс. рублей):

Наименование источника	1 полугодие 2024 года			1 полугодие 2025 года		
	План	Факт	%	План	Факт	%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (социальный, специальный, коммерческий найм жилого фонда)	7 104,3	3 185,1	44,8	6 682,7	3 386,5	50,7
Плата, поступающая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности муниципальных округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	1 429,1	1 097,4	76,8	1 549,4	685,9	44,3
Итого:	8 533,4	4 282,5	50,2	8 232,1	4 072,4	49,5

В структуре прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных округов доходы от поступления платы за социальный найм жилого помещения составили 3 333,5 тыс. рублей (исполнены на 52,2%), доходы от поступления платы за коммерческий найм жилого фонда – 45,0 тыс. рублей (исполнены на 87,5%), от поступления платы за специальный найм жилого фонда– 8,1 тыс. рублей (исполнены на 3,2%).

Платежи при пользовании природными ресурсами.

За 1 полугодие 2025 года поступило в бюджет муниципального округа Лотошино 122,0 тыс. рублей при плане 205,0 тыс. рублей, что ниже поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (1 138,6 тыс. рублей) на 1 016,6 тыс. рублей.

Наибольший объем в структуре платежей за пользование природными ресурсами в анализируемом периоде занимают доходы от платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 87,0%. Фактически в доход бюджета муниципального округа Лотошино поступило 106,2 тыс. рублей или 151,7% от плана.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства.

За 1 полугодие 2025 года данный вид дохода исполнен в сумме 6 653,4 тыс. руб. при плановых назначениях на 2025 год – 6 798,3 тыс. руб. По сравнению с поступлениями в бюджет муниципального округа Лотошино за соответствующий период 2024 года (12 186,9 тыс. рублей) сумма поступлений снизилась на 5 533,5 тыс. рублей.

Из них, доходы от оказания платных услуг (работ) исполнены в сумме 13,2 тыс. рублей или на 11,0%, доходы от компенсации затрат государства исполнены в сумме 6 640,1 тыс. рублей или на 99,9%.

В структуру доходов от компенсации затрат государства в отчетном периоде включены:

- 4 469,8 тыс. руб. (возврат излишне уплаченного аванса по муниципальному контракту № 136/VIII-2024 от 09.09.2024 года);

- 10,0 тыс. руб. (возмещение стоимости услуг, согласно гарантированному перечню услуг по потреблению умевших в соответствии с Законом Московской области от 17.07.2007 года № 115/20 - Государственное казенное учреждение МО "Единый выплатной центр Министерства социальной развития Московской области");

- 19,2 тыс. руб. (возврат денежных средств по договору 50080002008422(МТО) - ПАО "МОСЭНЕРГОСБЫТ");

- 0,9 тыс. руб. (возврат денежных средств по договору 50080002008360(МТО) - ПАО "МОСЭНЕРГОСБЫТ").

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

План по данному виду дохода на 2025 год составляет 14 548,0 тыс. рублей, поступления за 1 полугодие 2025 года составило 4 942,0 тыс. руб., что на 5 605,5 тыс. руб. ниже объема поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (11 422,4 тыс. рублей). В том числе:

- Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), исполнены в сумме 161,2 тыс. рублей или на 10,4%. В соответствующем периоде 2024 года фактическое поступление составило 2 532,4 тыс. рублей или 37,6% к плану.

- Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (государственная собственность на которые не разграничена) исполнены в сумме 6 101,4 тыс. рублей или 68,6%, что на 837,6 тыс. рублей выше касового исполнения 1 полугодие 2024 года (5 263,8 тыс. рублей).

- Доходы от поступления платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или

мunicipальной собственности в 1 полугодие 2025 года составили 2 554,37 тыс. рублей или 62,3% от плана.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба.

В 1 полугодии 2025 года исполнено 1113,8 тыс. руб., что выше поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино аналогичного периода 2024 года (820,2 тыс. рублей) на 292,6 тыс. рублей.

В структуре поступивших штрафов 48,3% или 538,2 тыс. рублей составляют штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств, 34,2% или 381,0 тыс. рублей административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях. Поступление во видам источников дохода представлено в таблице (в тыс. рублей):

Наименование источника	План	Факт	%исполнения
Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	814,0	381,0	46,8
Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях	65,0	31,0	47,7
Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации	601,0	538,2	89,6
Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	149,4	156,0	104,4
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда	247,0	6,6	2,7
Итого «Штрафов, санкций, возмещение ущерба»	1 876,4	1 113,8	59,3

В анализирuемом периоде при отсутствии плановых назначений поступило 145,1 тыс. рублей по 20 видам источников доходов.

Прочие неналоговые доходы в 1 полугодии 2025 года поступили в сумме 1 851,2 тыс. рублей или 70,5% к плану.

В структуре указанных доходов 34,2% или 625,1 тыс. рублей составляют поступления денежных средств от выдаваемых органом местного самоуправления разрешений на размещение объектов, 29,5% или 537,5 тыс. рублей - средства, поступающие от платы за предоставление места для создания семейного (родового) захоронения, 33,2% или 605,1 тыс. рублей – доходы от неосновательного обогащения за пользование земельными участками и имуществом.

3.3. Безвозмездные поступления

За I полугодие 2025 года объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино без учёта возврата средств в бюджет Московской области составил 770 137,1 тыс. рублей или 25,8% утверждённого бюджета (2 985 654,0 тыс. рублей).

Из бюджета муниципального округа Лотошино возвращено в бюджет Московской области остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму 14 754,6 тыс. рублей.

Таким образом, с учётом возврата средств в бюджет Московской области исполнение доходов от безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино составило 755 382,5 тыс. рублей или 25,4% утверждённого бюджета (2 971 051,7 тыс. рублей).

В утверждённом бюджете запланировано поступление средств от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общем объеме 2 985 654,0 тыс. рублей, в том числе: 1 дотации (871 539,0 тыс. рублей или 29,2% общего объема), 18 субсидий (1 791 730,1 тыс. рублей или 60,0% общего объема), 13 субвенций (284 140,6 тыс. рублей или 9,5% общего объема), иных межбюджетных трансфертов (38 244,3 тыс. рублей или 1,3%), прочих безвозмездных поступлений 152,3 тыс. рублей.

Фактически поступило средства от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет муниципального округа Лотошино 392 544,1 тыс. рублей или 14,0% утверждённого бюджета, в том числе дотации – 435 769,5 тыс. рублей или 50,0% от плана, субсидии – 138 007,5 тыс. рублей или 7,7% от плана, субвенции – 170 997,7 тыс. рублей или 60,2 % плановых бюджетных назначений, иных межбюджетных трансфертов – 25 362,4 тыс. рублей или 66,3% от плана.

4. Анализ исполнения расходов бюджета

За январь-июнь 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино по расходам исполнен в объеме 846 131,7 тыс. рублей или 22,0% сводной бюджетной росписи.

В аналогичном периоде 2024 года исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по расходам составило 703 216,9 тыс. рублей или 25,4% сводной бюджетной росписи.

Сводной бюджетной росписью предусмотрены по 17 муниципальным программам муниципального округа Лотошино (99,8% от общего объема расходов) и непрограммным расходам 0,2%. Объем исполненных программных расходов составил 841 258,5 тыс. рублей или 22,0% сводной бюджетной росписи, непрограммных расходов – 4 873,2 тыс. рублей или 56,8% сводной бюджетной росписи.

Структура расходов муниципального округа Лотошино на 2025 год приведена ниже (в тыс. рублей):

Наименование	Утвержденный бюджет	Сводная бюджетная роспись	Доля исполнено в общем объеме расходов (%)	Исполнено	Утвержденный бюджет	Исполнено в % Сводной бюджетной росписи
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальные программы муниципального округа Лотошино	3 816 384,9	3 831 536,8	99,8	841 258,5	22,0	22,00
Непрограммные расходы	8 587,1	8 587,1	0,2	4 873,2	56,8	56,8
Всего расходов	3 824 972,0	3 840 123,9	100,0	846 131,7	22,1	22,0

По состоянию на 01.07.2025 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2025 год в объеме 3 840 123,9 тыс. рублей тыс. рублей, в том числе на финансирование муниципальных программ предусмотрено 3 831 536,8 тыс. рублей, на финансирование непрограммных расходов бюджета муниципального округа Лотошино 8 587,1 тыс. рублей.

Отклонение показателей сводной бюджетной росписи от утвержденного бюджета обусловлено отражением межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и предоставленных из бюджета Московской области.

Изменения в сводную бюджетную роспись без уточнения решения о бюджете внесены в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации по решению руководителя финансового органа.

4.1. Исполнение бюджета муниципального района по разделам классификации расходов бюджета.

Данные об изменении бюджетных ассигнований за январь-июнь 2025 года по разделам классификации расходов бюджета приведены в следующей таблице (в рублях):

Наименование	Бюджетные ассигнования на 2025 год		Изменение объема ассигнований	
	Первоначально утвержденный бюджет	Сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.06.2025 года	В рублях (гр. 3-гр. 2)	в %
1	2	3	4	5
01 «Общегосударственные вопросы»	225 824 933,00	253 664 163,58	27 839 230,58	112,3
02 «Национальная оборона»	1 762 520,00	1 762 520,00	0,00	100,0
03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	14 985 836,00	16 377 236,00	1 391 400,00	109,3
04 «Национальная экономика»	201 777 025,00	251 085 132,00	49 308 107,00	124,4
05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	1 922 540 976,00	2 435 510 458,85	512 969 482,85	126,7
06 «Охрана окружающей среды»	195 000,00	195 000,00	0,00	100,0
07 «Образование»	558 731 268,00	578 173 239,60	19 441 971,60	103,5
08 «Культура, кинематография»	132 192 539,00	136 365 990,37	4 173 451,37	102,7
10 «Социальная политика»	63 004 613,00	58 092 764,60	-4 911 848,40	92,2
11 «Физическая культура и спорт»	86 242 000,00	88 897 395,00	2 655 395,00	103,1
Всего расходов	3 227 256 710,00	3 840 123 900,00	612 867 190,00	119,0

В отчетном периоде в относительном выражении увеличены бюджетные ассигнования по 7 разделам бюджетной классификации всего на сумму 617 779,0 тыс. рублей.

Значительное изменение объема бюджетных ассигнований по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом (в редакции решения Совета депутатов городского округа Лотошино Московской области от 20.12.2024 № 38/5) наблюдается по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» (05) - на 512 969,5 тыс. рублей, в том числе - по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы увеличены на 147 729,0 тыс. рублей. Основные изменения по данному подразделу обусловлены:

- увеличением расходов на реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»;
- подпрограмма «Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации» (Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области») на 6 661,5 тыс. рублей;
- обеспечивающая подпрограмма (Основное мероприятие «Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления») на организацию в

границах муниципального образования электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоснабжения, снабжения населения топливом на 4 150,0 тыс. рублей;

- подпрограмма «Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства» (основное мероприятие «Создание экономических условий для повышения эффективности работы организаций жилищно-коммунального хозяйства Московской области») на 136 845,0 тыс. рублей.

Плановые расходы направлены на реализацию мер по поташению просроченной задолженности по налогам, сборам и иным обязательным платежам и за энергоресурсы (электроэнергия, газ, транспортировку газа) МКП «Лотошинское ЖСКХ».

- по подразделу 0503 «Благоустройство» расходы увеличены на 363 938,4 тыс. рублей.

Планирование расходов осуществляется в рамках муниципальных программ «Формирование современной комфортной городской среды» и «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения».

На исполнение расходов муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» плановые расходы увеличены по подпрограмме «Профилактика преступлений и иных правонарушений» на развитие похоронного дела на 3 662,0 тыс. рублей.

На исполнение расходов муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» плановые расходы увеличены всего на 360 276,4 тыс. рублей, в том числе

- по подпрограмме «Комфортная городская среда» увеличены расходы на 323 168,1 тыс. руб., в том числе:

- на исполнение мероприятий Федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» планируется увеличение расходов на 320 026,8 тыс. рублей.

Из них на благоустройство территории набережной волоса «Красный ручей» предусмотрено плановых расходов 104 264 780,0 рублей (в том числе средства муниципального округа 14 909 870,0 рублей, средства бюджета Московской области 89 354 910,0 рублей).

Основание: Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета Московской области на реализацию программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий №46552000-1-2025-006 от 24.01.2025 года с Министерством Благоустройства Московской области. Объем финансового обеспечения всего составляет 142 069 970,0 рублей (в том числе средства муниципального округа 12 917 110,0 рублей, средства бюджета Московской области 129 152 860,0 рублей)

На благоустройство парка «Славянской дружбы» объем финансового обеспечения составляет 185 380 000,0 рублей (в том числе средства муниципального округа 22 430 980,0 рублей, средства бюджета Московской области 162 949 020,0 рублей).

Основание: Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета Московской области на реализацию программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий №1340Т-МБ2025от 28.05.2025 года с Министерством Благоустройства Московской области.

На благоустройство общественных территорий (площадь п. Кировский, Волоколамское шоссе, д.3) предусмотрено плановых расходов в объеме 30 382,0 тыс. рублей.

- по подпрограмме "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области" увеличены плановые расходы на 37 108,4 тыс. рублей, в том числе на содержание территорий в нормативном состоянии на 6 918,1 тыс. рублей, на ликвидацию несанкционированных свалок - 5 414,8 тыс. рублей, на приобретение коммунальной техники - 25 071,0 тыс. рублей.

Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по разделам классификации расходов приведено в следующей таблице (в рублях):

Наименование	Утвержденный бюджет (з-учет)	I полугодие 2025 года			
		Своими бюджетная роспись по состоянию на 31.06.2025 года	Исполнено	Исполнение, в %	Утвержденный бюджет
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	253 664 163,58	253 664 163,58	111 088 212,58	43,8	43,8
Национальная оборона	1 762 520,00	1 762 520,00	656 105,15	37,2	37,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	16 377 236,00	16 377 236,00	5 714 267,46	34,9	34,9
Национальная экономика	251 085 132,00	251 085 132,00	33 016 758,26	13,1	13,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 420 358 558,85	2 435 510 458,85	245 562 563,61	10,1	10,1
Охрана окружающей среды	195 000,00	195 000,00	55 990,00	28,7	28,7
Образование	578 173 239,60	578 173 239,60	288 768 429,95	49,9	49,9
Культура, кинематография	156 365 990,37	156 365 990,37	72 186 009,11	46,2	46,2
Социальная политика	58 092 764,60	58 092 764,60	48 741 257,76	83,9	83,9
Физическая культура и спорт	88 897 395,00	88 897 395,00	40 342 111,89	45,4	45,4
Всего расходов	3 824 972 000,00	3 840 123 900,00	846 131 705,77	22,0	22,0

Бюджет муниципального округа Лотошино в I полугодие 2025 года исполнен в сумме 846 131,7 тыс. рублей или на 22,1% от плановых назначений.

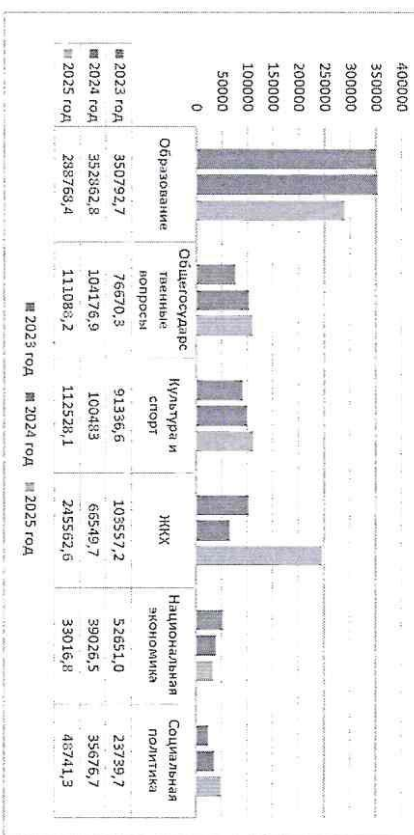
Уровень исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по разделам классификации расходов бюджета составил от 10,1% по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» до 83,9% по разделу «Социальная политика».

Анализ структуры расходов в разрезе отраслей по состоянию на 01.07.2025 года представлен в диаграмме (в тыс. руб.):

Наибольший удельный вес в функциональной структуре расходов местного бюджета в анализируемом периоде занимает раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 63,4% (в 2024 году - 9,4%), раздел «Образование» - 15,1% (в 2024 году - 50,1%).

По сравнению с соответствующим периодом 2024 года в анализируемом периоде наблюдается снижение уровня исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по расходам с 25,4% сводной бюджетной росписи в 2024 году до 22,0% в 2025 году.

Исполнение расходов по разделам 2023-2025 годы



В диаграмме представлен анализ исполнения расходов по разделам классификации бюджета муниципального округа Лотошино с наибольшим удельным весом в структуре расходов в I полугодие 2023-2025 годов.

В анализируемом периоде наблюдается рост расходов бюджета муниципального округа Лотошино по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» с 103 557,2 тыс. рублей в 2023 году до 245 562,6 тыс. рублей в 2025 году, по разделам «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» с 91 336,6 тыс. рублей в 2023 году до 112 528,1 тыс. рублей в 2025 году, по разделу «Социальная политика» с 23 739,7 тыс. рублей в 2023 году до 48 741,3 тыс. рублей в 2025 году.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в анализируемом периоде направлены наибольший объем расходов направлен на:

- реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности - 74 170,5 тыс. рублей;
- реализацию мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований - 20 568,6 тыс. рублей;
- реализацию мер по предупреждению банкротства муниципальных предприятий и (или) юридических лиц, 100 процентов акций (долей) которых принадлежит муниципальным образованияам Московской области, осуществляющих деятельность в сфере жилищно-коммунального хозяйства, в части погашения их просроченной кредиторской задолженности за электроэнергию (за электроэнергию, газ, транспортировку газа) - 60 145,0 тыс. рублей (субсидия МКП «Лотошинское жилищно-коммунальное хозяйство»);
- благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области" - 21 354,8 тыс. рублей (в том числе на изготовление и установку стел в д.Званово 17 021,5 тыс. рублей);
- обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального округа Лотошино - 82 529,4 тыс. рублей.

По разделу «Социальная политика» в рамках муниципальной программы «Жилище» (подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей») в 1 полугодие 2025 года на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей направлено 38 873,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств бюджета Московской области 38 312,2 тыс. рублей.

Снижение расходов по разделу «Образование» обусловлено отсутствием в текущем периоде расходов на капитальный ремонт объектов капитального строительства (в 2024 году осуществлены расходы на капитальный ремонт МАДОУ Центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта», в 2023 году – капитальный ремонт МОУ «Лотошинская средняя общеобразовательная школа № 2»).

Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по разделам и подразделам классификации расходов за 1 полугодие 2025 года в сравнении с исполнением бюджета муниципального округа Лотошино района за 1 полугодие 2024 года представлено в следующей таблице (в тыс. рублей):

Наименование	Код раз- ла	Код по- ря- дка	Исполнено на 01.07.2024 года	Исполне- но на 01.07.2025 года	Откло- ние (сумма)	Темп роста (%)
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01		104 176,9	111 088,2	6 911,30	106,6
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	945,4	3 679,4	2 734,00	389,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	577,8	519,9	-57,90	90,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	25 079,1	37 064,7	11 985,60	147,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	8 714,9	8 439,3	-275,6	96,8
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	3 390,0	0,00	-3 390,00	0,0
Реставрация фондов	01	11	0	61 385,0	61 385,00	-
Другие общегосударственные вопросы	01	13	46 893,0	111 088,2	64 195,20	236,9
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА			468,3	656,1	187,80	140,1
Мобилизационная и вооруженная подготовка	02	03	468,3	656,1	187,80	140,1
Мобилизационная и вооруженная подготовка элитных подразделений	02	04	0	17,7	17,70	136,3
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			3 920,8	5 714,3	1 793,50	145,7
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	2 634,4	3 879,8	1 245,40	147,3
Обеспечение пожарной безопасности	03	10	352,7	118,4	-234,30	33,6
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	933,7	1 716,2	782,50	183,8
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА			39 026,5	33 015,8	-6 009,70	84,6
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	225,3	225,3	18,70	109,1
Военное хозяйство	04	06	0	41,6	41,60	#ДЕЛ/0
Лесное хозяйство	04	07	574,7	669,8	95,10	116,5
Транспорт	04	08	22 981,1	22 708,2	-272,90	98,8
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	14 877,6	8 916,8	-5 960,80	59,9
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	386,5	455,2	68,70	117,8
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО			66 549,7	245 562,6	179 012,90	369,0
Жилищное хозяйство	05	01	6 992,1	3 169,4	-3 822,70	45,3
Жилищное хозяйство	05	02	1 190,0	135 264,5	134 074,50	11 366,8
Бытовое хозяйство	05	03	57 866,1	106 534,0	48 667,90	184,1
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	100,0	594,7	494,70	594,7
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ			52,3	56,0	3,70	107,1
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06	03	52,3	56,0	3,70	107,1
ОБРАЗОВАНИЕ			352 862,8	288 768,4	-64 094,40	81,8
Дошкольное образование	07	01	139246,7	64 467,8	-74 778,90	46,3
Общее образование	07	02	171972,0	180 274,3	8 302,30	104,8
Дополнительное образование детей	07	03	29832,6	30 122,1	289,50	101,0

15

Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	1747,3	2 272,0	524,70	130,0
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	4435,2	4 705,4	280,20	106,3
Другие вопросы в области образования	07	09	5639,0	6 526,8	1 287,80	122,8
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08		62724,0	72 186,0	9 462,00	115,1
Культура	08	01	59502,0	68 609,3	9 107,30	115,3
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	3222,0	3 576,7	354,70	111,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10		35676,7	48 741,3	13 064,60	136,6
Пенсионное обеспечение	10	01	2724,1	2 918,8	194,70	107,1
Социальное обеспечение населения	10	03	0	4 929,5	4 929,50	-
Охрана семьи и детства	10	04	0	39 786,3	39 786,30	-
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	992,8	1 106,6	113,80	111,5
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11		37755,0	40 342,1	2 587,10	106,8
Физическая культура	11	01	36912,2	39 241,4	2 329,20	106,3
Массовый спорт	11	02	846,8	1 100,7	253,90	130,0
Всего			703 216,9	846 131,7	142 914,80	120,3

В целом по сравнению с соответствующим периодом 2024 года наблюдается увеличение уровня исполнения бюджета по расходам в 2025 году на 142 914,8 тыс. рублей или на 20,3%.

4.2. Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по ведомственной структуре расходов бюджета муниципального округа.

Ведомственной структурой расходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2025 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены по 7 главным распорядителям бюджетных средств.

По состоянию на 1 июля 2025 года объем лимитов бюджетных обязательств, подлежащих распределению на 2025 год, составляет 3 464 865,9 тыс. рублей или 100,0% сводной бюджетной росписи.

Принято на учет бюджетных обязательств за январь-июль 2025 года 2 616 002,6 тыс. рублей или 68,0% сводной бюджетной росписи.

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по главным распорядителям бюджетных средств составил 1 224 121,3 тыс. рублей или 32,0% сводной бюджетной росписи.

Информация о бюджетных обязательствах по состоянию на 01.07.2025 года в разрезе главных распорядителей бюджетных средств приведена ниже (в тыс. рублей):

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Сводная бюджетная роспись	Лимиты бюджетных обязательств, распределенно	Суммы принятых на учет бюджетных обязательств СБР	Суммы принятых на учет бюджетных обязательств ЛБО	Суммы принятых на учет бюджетных обязательств	Исполнено
001 Администрация	2 954 781,1	2 954 781,1	1 172 635,9	1 172 635,9	1 782 145,2	428 911,8
002 ФКУ	17 713,0	17 713,0	748,2	748,2	16 964,8	7 231,1
003 КУИ	43 144,1	43 144,1	33 611,9	33 611,9	9 532,2	13 958,8
905 Отдел по образованию	546 080,0	546 080,0	27 450,9	27 450,9	518 629,1	271 622,8
906 Отдел по культуре	273 340,0	273 340,0	10 884,5	10 884,5	262 455,5	122 556,1
907 Контрольно-счетная палата	2 915,0	2 915,0	1 315,7	1 315,7	1 599,3	1 331,2
908 Совет депутатов	2 150,0	2 150,0	1 533,9	1 533,9	596,1	519,9
ИТОГО	3 840 123,9	3 840 123,9	1 224 121,3	1 224 121,3	2 616 002,6	846 131,7

16

Наибольший объем непринятых по состоянию на 01.07.2025 года на учет бюджетных обязательств приходится на администрацию муниципального округа Лотошино в объеме 1 172 145,2 тыс. рублей, что составляет 95,8% от общего объема непринятых на учет бюджетных обязательств, предусмотренных свободной бюджетной росписью (в I полугодие 2024 года не принято 391 085,3 тыс. рублей или 74,7%).

Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по расходам составило 846 131,7 тыс. рублей, что соответствует прогнозу кассовых выплат по главным распорядителям бюджетных средств за январь-июнь 2025 года, установленным в Кассовом плане.

Анализ исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по расходам главными распорядителями бюджетных средств приведен в таблице (в тыс. рублей):

Код/Наименование ТРБС	I полугодие 2024 года			I полугодие 2025 года		
	Сводная бюджетная роспись	Исполнение, руб.	% исполнения	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	% исполнения
«001» / Администрация муниципального округа	1 967 525,2	306 651,3	15,6	2 954 781,1	428 911,8	14,5
Лотошино						
«002» / Финансово-экономическое управление	16 000,0	7 253,2	45,3	17 713,0	7 231,1	40,8
«003» / Комитет по управлению имуществом	54 434,4	17 299,4	31,8	43 144,1	13 958,8	32,4
«005» / Отдел по образованию	491 903,4	259 676,2	60,5	546 080,7	271 622,8	49,7
«006» / Отдел по культуре	239 023,8	110 183,5	46,1	273 340,0	122 556,1	44,8
«007»/ КСП	0	0	0	2 915,0	1 331,2	45,6
«008» / Совет депутатов	4 623,0	2 153,3	46,6	2 150,0	519,9	24,2
Всего	2 773 509,8	703 216,9	25,4	3 840 123,9	846 131,7	22,0

Диапазон исполнения бюджета муниципального округа Лотошино в отчетном периоде главными распорядителями составил от 14,5% до 49,7% (в 2024 году от 15,6% до 60,5%). В целом уровень исполнения бюджета ниже уровня исполнения 2024 года на 3,4 процентных пункта.

Отмечается снижение уровня исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по сравнению с аналогичным периодом 2024 года по следующим главным распорядителям средств бюджета муниципального округа Лотошино: Администрация муниципального округа Лотошино - на 1,1 процентных пункта ниже значений 2024 года, отдел по образованию с 60,5% в 2024 году до 49,7% в 2025 году, совет депутатов на 22,4 процентных пункта.

При этом объем исполнения расходов Администрацией муниципального округа Лотошино увеличился по сравнению с I полугодием 2024 года на 122 260,5 тыс. рублей. Это обусловлено тем, что в структуре расходов плановые значения бюджетных обязательств Администрации муниципального округа Лотошино составили 76,9% или 2 954 781,1 тыс. рублей свободной бюджетной росписи (3 840 123,9 тыс. рублей).

Исполнение бюджета по расходам по 6-ти главным распорядителям бюджетных средств превзошло среднее значение исполнения свободной бюджетной росписи (22,0%).

4.3. Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ

Бюджетом муниципального округа на 2025 год объем финансовых средств, направляемых на реализацию 17 муниципальных программ, предусмотрен в размере

3 831 536,8 тыс. рублей. За I полугодие отчетного года исполнение составило 841 258,5 тыс. рублей или 22,0% от планового годового объема бюджетных назначений.

Непрограммные расходы бюджета муниципального округа Лотошино исполнены в сумме 4 873,2 тыс. рублей или на 56,7%.

Расходы бюджета муниципального округа Лотошино на финансирование мероприятий муниципальных программ за I полугодие 2025 года представлены в таблице (в тыс. рублей):

Код и наименование муниципальной программы	Уточненный план	Исполнено	% исполнения
01 Муниципальная программа "Защита и сохранение объектов культурного наследия"	700,0	350,0	50,0
02 Муниципальная программа "Культура и туризм"	177 044,0	83 022,3	46,9
03 Муниципальная программа "Образование"	545 023,5	273 155,1	50,1
04 Муниципальная программа "Социальная защита населения"	11 383,0	4 727,4	41,5
05 Муниципальная программа "Спорт"	88 293,0	40 342,1	45,7
06 Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	12 120,5	1 500,4	12,4
07 Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	3 694,5	767,3	20,8
08 Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	31 351,2	8 393,7	26,8
09 Муниципальная программа "Жилище"	44 852,8	43 803,1	97,7
10 Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	1 645 533,8	134 361,2	8,2
11 Муниципальная программа "Предпринимательство"	300,0	0,00	0,0
12 Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	221 524,7	95 974,6	43,3
13 Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	17 608,5	5 343,8	30,3
14 Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	214 128,0	30 349,9	14,2
15 Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	31 691,7	13 917,8	43,9
16 Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"	890,9	0,00	0,0
17 Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	785 396,7	105 249,9	13,4
Программные расходы бюджета	3 831 536,8	841 258,5	22,0
Непрограммные расходы бюджета	8 587,1	4 873,2	56,7
Расходы бюджета всего	3 840 123,9	846 131,7	22,0

В анализируемом периоде 2025 года из 17-ти муниципальных программ кассовое исполнение по 7 муниципальных программ отмечается ниже среднего (менее 22,0%). В анализируемом периоде не осуществлялось финансирование муниципальных программ: «Предпринимательство» (план – 300,0 тыс. рублей), "Архитектура и градостроительство" (план – 890,9 тыс. рублей).

1. В анализируемом периоде кассовое исполнение муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами" при плане 1 645 533,8 тыс. рублей составило 134 361,2 тыс. рублей или 8,2%.

1.1. В рамках подпрограммы «Чистая вода» кассовые расходы составили 39,8 тыс. рублей на содержание и ремонт шахтных колодезь (план расходов 1 900,0 тыс. рублей).

Плановые расходы бюджета муниципального округа Лотошино в рамках указанной подпрограммы представлены в таблице (в рублях):

Подпрограмма "Чистая вода"		33 215 790,00
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, модернизация, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области", в том числе		33 215 790,00
Содержание и ремонт шахтных колодезь		1 900 000,00
Строительство и реконструкция объектов водоснабжения, в том числе		31 315 790,00
Система водоснабжения, г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР) – средства бюджета муниципального округа		1 565 790,00
Система водоснабжения, г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР) – средства бюджета Московской области		29 750 000,00

1.2. В рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации" кассовые расходы составили 74 170,5 тыс. рублей или 5,0% при плане 1 470 761,0 тыс. рублей.

В анализируемом периоде расходы направлены на:

- реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности - 40 065,6 тыс. рублей;
- реализацию мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований – 34 104,9 тыс. рублей.

Плановые расходы бюджета муниципального округа Лотошино в рамках указанной подпрограммы представлены в таблице (в рублях):

Подпрограмма "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации"		1 470 760 960,00
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"		987 241 170,00
Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности (средства бюджета муниципального округа), в том числе		134 269 660,00
Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности (средства бюджета муниципального округа)		18 512 350,00
Реконструкция котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)		1 314 058,10
Реконструкция котельной №8 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д.Монасено, ул.Территория школы, д.3 (в т.ч. ПИР)		2 559 510,00
Реконструкция котельной №9 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Тепличная, д.2 (в т.ч. ПИР)		1 704 310,00
Реконструкция котельной №10 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ошейкино, д.121 (в т.ч. ПИР)		1 757 020,00
Реконструкция котельной №13 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Большая Сестра, д.30 (в т.ч. ПИР)		3 412 680,00
Реконструкция котельной №17 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Введенское, ул.Мирорадон, д.11а (в т.ч. ПИР)		2 729 650,00
Реконструкция котельной №18 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Лоры, д.67 (в т.ч. ПИР)		3 051 001,90
Реконструкция котельной №20 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Центральная, д.4а (в т.ч. ПИР)		1 984 120,00

Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности (средства бюджета Московской области), в том числе		135 757 310,00
Реконструкция котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)		9 636 421,69
Реконструкция котельной №8 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д.Монасено, ул.Территория школы, д.3 (в т.ч. ПИР)		18 769 750,00
Реконструкция котельной №9 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Тепличная, д.2 (в т.ч. ПИР)		12 498 290,00
Реконструкция котельной №10 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ошейкино, д.121 (в т.ч. ПИР)		12 884 830,00
Реконструкция котельной №13 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Большая Сестра, д.30 (в т.ч. ПИР)		25 026 340,00
Реконструкция котельной №17 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Введенское, ул.Мирорадон, д.11а (в т.ч. ПИР)		20 017 470,00
Реконструкция котельной №18 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Лоры, д.67 (в т.ч. ПИР)		22 374 008,31
Реконструкция котельной №20 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Центральная, д.4а (в т.ч. ПИР)		14 550 200,00
Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности		832 746 320,00
Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности (средства бюджета муниципального округа), в том числе		100 175 920,00
Реконструкция котельной №1 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Мирорадон, д.9 (в т.ч. ПИР)		6 392 000,00
Реконструкция котельной №4 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Спортивная, д.9А (в т.ч. ПИР)		15 118 990,00
Реконструкция котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Школьная, д.18 (в т.ч. ПИР)		12 004 310,00
Реконструкция котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)		10 397 580,00
Реконструкция котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Новолотошино, д.35 (в т.ч. ПИР)		6 391 800,00
Реконструкция котельной №11 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ушаково, д.57 (в т.ч. ПИР)		6 825 360,00
Реконструкция котельной №12 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Савостино, ул. Школьная, д.3а (в т.ч. ПИР)		5 119 020,00
Реконструкция котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Михайлово, д.28 (в т.ч. ПИР)		13 571 360,00
Реконструкция котельной №15 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Кулишино, ул. Мирорадон, д.19 (в т.ч. ПИР)		5 118 100,00
Реконструкция котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Мирорадон, д.19 (в т.ч. ПИР)		13 571 370,00
Реконструкция ЦТП по адресу: Московская область, м.о.Лотошино, п.Лотошино (в т.ч. ПИР)		5 666 030,00
Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности (средства бюджета Московской области), в том числе		732 570 400,00
Реконструкция котельной №1 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Мирорадон, д.9 (в т.ч. ПИР)		46 874 630,00
Реконструкция котельной №4 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул.Спортивная, д.9А (в т.ч. ПИР)		110 205 890,00
Реконструкция котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Школьная, д.18 (в т.ч. ПИР)		88 598 240,00
Реконструкция котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)		76 348 890,00

	Реконструкция котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Новолотошино, д. 35 (в т.ч. ПИР)	46 873 210,00
	Реконструкция котельной №11 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ушаково, д.57 (в т.ч. ПИР)	50 052 670,00
	Реконструкция котельной №12 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Савостино, ул. Школьная, д. 5а (в т.ч. ПИР)	37 539 500,00
	Реконструкция котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Михалево, д.28 (в т.ч. ПИР)	99 523 330,00
	Реконструкция котельной №15 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Кулиново, ул. Мирорадон, д.19 (в т.ч. ПИР)	37 532 750,00
	Реконструкция котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Микрадон, ул. Мирорадон, д.19 (в т.ч. ПИР)	99 523 330,00
	Реконструкция ЦТП по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п. Лотошино (в т.ч. ПИР)	39 497 960,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту объектов теплоэнергетики (в том числе технологического присоединения при переводе котельных с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения)	223 190,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту объектов теплоэнергетики (в том числе технологического присоединения при переводе котельных с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения) (средства бюджета муниципального округа), в том числе	37 850,00
	2. категорию надежности электроснабжения) (средства бюджета муниципального округа), в том числе	17 210,00
	Перевод с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения объекта: котельная №15, д. Кулиново, ул. Мирорадон, д. 19, г.о. Лотошино	20 640,00
	Перевод с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения объекта: Котельная №7, п. Новолотошино, д. 35, г.о. Лотошино	187 340,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту объектов теплоэнергетики (в том числе технологического присоединения при переводе котельных с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения) (средства бюджета Московской области), в том числе	
	Перевод с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения объекта: котельная №15, д. Кулиново, ул. Мирорадон, д. 19, г.о. Лотошино	85 140,00
	Перевод с 3 на 2 категорию надежности электроснабжения объекта: Котельная №7, п. Новолотошино, д. 35, г.о. Лотошино	102 200,00
	Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	482 319 790,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения	27 953 410,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения (средства бюджета муниципального округа), в том числе	3 354 420,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Ушаково, д.51/1 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	651 430,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Доры, д. №70 (в т.ч. ПИР)	883 400,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, Мирорадон, д.12А г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	0,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Михалево, Мирорадон, д.30 (в т.ч. ПИР)	526 610,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, д. Большая Сестра, д.33 (в т.ч. ПИР)	439 210,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей с. Микрадон, Мирорадон, д. №19-А (в т.ч. ПИР)	371 980,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Кулиново, Мирорадон, д. №21 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	481 790,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения (средства бюджета Московской области), в том числе	24 598 990,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Ушаково, д.51/1 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	4 777 130,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Доры, д. №70 (в т.ч. ПИР)	6 478 240,00

	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, Мирорадон, д.12А г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	0,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Михалево, Мирорадон, д.30 (в т.ч. ПИР)	3 861 790,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, д. Большая Сестра, д.33 (в т.ч. ПИР)	3 220 870,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей с. Микрадон, Мирорадон, д. №19-А (в т.ч. ПИР)	2 727 850,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей д. Кулиново, Мирорадон, д. №21 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	3 533 110,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения	44 947 830,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения (средства бюджета муниципального округа), в том числе	5 393 740,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, Мирорадон, д.12А г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	5 393 740,00
	Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения (средства бюджета Московской области), в том числе	39 554 090,00
	Капитальный ремонт водопроводных сетей п. Лотошино, Мирорадон, д.12А г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	39 554 090,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоэнергетики на территории муниципальных образований	73 432 160,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоэнергетики на территории муниципальных образований (средства бюджета муниципального округа), в том числе	9 025 750,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №1 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Мирорадон, д.9: от ж.д.6 до ж.д.11, от ТК-9 до ответвления на здания РООиР (в т.ч. ПИР)	1 249 740,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №2а по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д.67: от ТК-2 до ТК-4 (в т.ч. ПИР)	3 594 100,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №1 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д. Ушаково, д.57: от ТК-2 до здания, от ТК-9 до ТК-15 (в т.ч. ПИР)	2 671 870,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №18 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д. Доры, д.67: от ТК-2 до ТК-4 (в т.ч. ПИР)	1 510 040,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоэнергетики на территории муниципальных образований (средства бюджета Московской области), в том числе	64 406 410,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №1 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Мирорадон, д.9: от ж.д.6 до ж.д.11, от ТК-9 до ответвления на здания РООиР (в т.ч. ПИР)	8 918 010,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №2а по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п. Кировский, ул. Волоколамское шоссе, д.4: от ТК-1 до угла поворота, от ТК-19 до ТК-21, от ТК-9 до ТК-9а (в т.ч. ПИР)	25 646 940,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №1 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д. Доры, д.67: от ТК-2 до ТК-4 (в т.ч. ПИР)	19 066 070,00
	Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №18 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д. Доры, д.67: от ТК-2 до ТК-4 (в т.ч. ПИР)	10 775 390,00
	Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоэнергетики на территории муниципальных образований	335 986 390,00

Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований (средства бюджета муниципального округа), в том числе	40 460 860,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №4 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул. Спортивная, д. 9А (в т.ч. ПИР)	3 954 790,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Школьная, д. 18 (в т.ч. ПИР)	13 711 780,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)	1 644 040,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д.28 (в т.ч. ПИР)	7 158 020,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	6 969 390,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №3а по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул. Западная, д.1: от ТК-19 до ТК-21, от ТК-1 до КСЦ п.Лотошино (в т.ч. ПИР)	5 841 600,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.НовоЛотошино, д.35: от ТК-11 до ТК-14, от ТК-6 до ТК-7 (в т.ч. ПИР)	1 181 240,00
Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований (средства бюджета Московской области), в том числе	295 525 530,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №4 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул. Спортивная, д. 9А (в т.ч. ПИР)	29 001 790,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. Школьная, д. 18 (в т.ч. ПИР)	100 553 020,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)	12 056 270,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д.28 (в т.ч. ПИР)	52 492 140,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Минусино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	51 108 860,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №3а по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул. Западная, д.1: от ТК-19 до ТК-21, от ТК-1 до КСЦ п.Лотошино (в т.ч. ПИР)	41 651 010,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.НовоЛотошино, д.35: от ТК-11 до ТК-14, от ТК-6 до ТК-7 (в т.ч. ПИР)	8 662 440,00
Основное мероприятие "Мониторинг разрабтки и утверждения схем водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, а также программ комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципальных образований"	1 200 000,00
Организация в границах муниципального образования электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	1 200 000,00
Утверждение схем теплоснабжения муниципальных образований (актуализированных схем теплоснабжения муниципальных образований)	700 000,00
Утверждение схем водоснабжения и водоотведения муниципальных образований (актуализированных схем водоснабжения и водоотведения муниципальных образований)	500 000,00

1.3. В рамках подпрограммы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" кассовые расходы составили 5,8 тыс. рублей или 1,0% при плане 562,0

23

тыс. рублей. В анализируемом периоде расходы направлены на организацию и проведение мероприятий, предусмотренных законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.

2. В анализируемом периоде кассовое исполнение муниципальной программы "Формирование современной комфортной городской среды" при плане 785 396,7 тыс. рублей составило 105 249,9 тыс. рублей или 13,4%.

2.1. В рамках подпрограммы "Комфортная городская среда" кассовые расходы составили 21 354,8 тыс. рублей или 4,4% при плане 489 099,0 тыс. рублей. В том числе по направлениям расходов подпрограммы исполнение расходов представлено в таблице (в рублях):

Подпрограмма "Комфортная городская среда"	План расходов	Исполнено	% исполнения
Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"	489 099 078,45	21 354 813,89	4,4
Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области (за исключением мероприятий по содержанию территорий)	169 072 298,45	21 354 813,89	12,6
Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области (за исключением мероприятий по содержанию территорий)	15 820 000,00	4 131 850,88	26,1
Устройство систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город"	29 469 000,00	0,00	0,0
Изготовление и установка стел	123 783 298,45	17 222 963,01	13,9
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"	320 026 780,00	0,00	0,0
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	289 644 780,00	0,00	0,0
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области, площадью менее 0,5 га)	30 382 000,00	0,00	0,0

2.2. В рамках подпрограммы "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области" кассовые расходы составили 83 895,1 тыс. рублей или 28,3% при плане 296 297,6 тыс. рублей. В том числе по направлениям расходов подпрограммы исполнение расходов представлено в таблице (в рублях):

Подпрограмма "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области"	296 297 624,40	83 895 097,35	28,3
Основное мероприятие "Обеспечение комфортной среды проживания на территории муниципального образования Московской области"	271 142 624,40	83 895 097,35	30,9
Содержание территорий в нормативном состоянии	31 367 657,14	8 122 685,00	25,9
Организация наружного освещения	72 024 101,40	20 401 813,25	28,3
Диверсификация несажидируемых назовов мусора	9 414 800,00	4 534 571,92	48,2
Модернизация детских игровых площадок, установленных ранее с привлечением средств бюджета Московской области	15 915 200,00	4 398 386,21	27,6
Замена и модернизация детских игровых площадок	14 147 000,00	3 869 842,02	27,4
Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий	3 649 000,00	0,00	0,0

24

Создание и ремонт пешеходных коммуникаций	1 733 000,00	0,00	0,0
Приобретение коммунальной техники за счет средств местного бюджета	25 071 000,00	1 561 629,73	6,2
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства (МКУ/МБУ/МАУ)	95 548 960,00	39 640 436,04	41,5

По непрограммным расходам бюджета при плане расходов на 2025 год 8 587,1 тыс. рублей исполнение составило 56,7% или 4 873,2 тыс. рублей.

Из них:

- расходы на содержание представительного органа муниципального образования исполнены в сумме 519,9 тыс. рублей или на 24,2% при плане 2 150,0 тыс. рублей;
- расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты исполнены в сумме 1 331,2 тыс. рублей или на 45,7% при плане 2 915,0 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального округа Лотошино при плане 500,0 тыс. рублей в отчетном периоде не расходовался;
- на оплату исполнительных листов, судебных издержек в анализируемом периоде направлено 3 022,1 тыс. рублей.

Формой 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам» подтверждены расходы на оплату исполнительных листов, судебных издержек исполнены на 100,0% в объеме 3 022,1 тыс. рублей, в том числе по решению Арбитражного суда Московской области от 12.08.2024 года по делу №А41-2512/24-управлено 3 019,1 тыс. рублей в пользу ООО «Престиж» (подрядчик по муниципальному контракту №22/П-2022 на разработку ПСД с проведением работ по капитальному ремонту здания МОУ «ДСОШ №1», по решению Арбитражного суда Московской области от 18.09.2024 года по делу №А41-3715/24-расходы в сумме 3,0 тыс. рублей направлены на уплату госпошлины в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Москва».

4.3.1. Исполнение расходов по национальным проектам в рамках финансирования муниципальных программ муниципального округа Лотошино

В 2025 году плановые расходы на реализацию национальных проектов муниципального округа Лотошино составляют 362 742,1 тыс. рублей. В анализируемом периоде исполнение расходов по национальным проектам составило 11 349,6 тыс. рублей или 3,1%.

В 2025 году осуществляется исполнение 2-х национальных проектов в рамках 2-х муниципальных программ. А именно:

1. В рамках муниципальной программы "Формирование современной комфортной городской среды" запланированы расходы по национальному проекту "Инфраструктура для жизни" федерального проекта "Формирование комфортной городской среды".

2. В рамках муниципальной программы «Образование» запланированы расходы по национальному проекту "Молодежь и дети" федеральных проектов "Все лучшее детям", "Педагоги и наставники".

Исполнение расходов в рамках исполнения национальных проектов в 2025 году осуществляется двумя главными распорядителями средств бюджета муниципального округа Лотошино (ТРС):

- отделом по образованию администрации муниципального округа Лотошино;
 - администрацией муниципального округа Лотошино.
- Исполнение расходов по национальным проектам отделом по образованию администрации муниципального округа Лотошино в 1 полугодии 2025 года осуществлялось на выполнение мероприятий, предусмотренных муниципальной программой «Образование» муниципального округа Лотошино в 2025 году

В соответствии с информацией об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года, запланированные расходы на мероприятия муниципальной программы исполнены на 60,1% в сумме 11 349,6 тыс. рублей:

Наименование	Направление расходов	Уточненный план на 2025 год (в рублях)	Исполнено (в рублях)	Исполнено в % к уточненному плану
Национальный проект "Молодежь и дети"				
Федеральный проект "Все лучшее детям"				
Оснащение предметных кабинетов общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания	55390	1 011 120,60	0	0
Итого по федеральному проекту		1 011 120,60	0	0
Федеральный проект "Педагоги и наставники"				
Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственными органами, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных профессиональных образовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	50500	781 200,00	260 400,0	33,3
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	51790	2 101 000,00	1 400 440,0	66,7
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	53030	14 999 000,00	9 688 800,0	64,6
Итого по федеральному проекту		17 881 200,00	11 349 640,0	63,5
Всего по национальному проекту		18 892 320,6	11 349 640,0	60,1

Исполнение расходов по национальным проектам администрацией муниципального округа Лотошино в 1 полугодии 2025 года планируется осуществлять на выполнение мероприятий, предусмотренных муниципальной программой "Формирование современной комфортной городской среды" муниципального округа Лотошино в 2025 году.

В соответствии с информацией об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года кассовое исполнение расходов при плане 343 849,8 тыс. рублей не произошло.

Наименование	Направление расходов	Уточненный план на 2025 год (в рублях)	Исполнено (в рублях)	Исполнено в % к уточненному плану
Национальный проект "Инфраструктура для жизни"				
Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"				
Ремонт дворовых территорий	02130	23 823 000,00	0	0
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской	02290	30 382 000,00	0	0

область, площадью менее 0,5 га)				
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	5559	289 644 780,	0	0
Итого по федеральному проекту		343 849 780,0	0	0
Итого по национальному проекту	X	343 849 780,0	0	0

5. Расходование средств резервного фонда

Резервный фонд администрации муниципального округа Лотошино на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий запланирован на 2025 год в сумме 500,0 тыс. руб.

За 1 полугодие 2025 года расходы на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий за счет средств резервного фонда не производились.

6. Анализ источников внутреннего финансирования дефицита бюджета

В соответствии с представленным отчетом бюджет муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года исполнен с профицитом в размере 150 873,5 тыс. рублей при утвержденном дефиците 325 872,0 тыс. рублей (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 159 617,4 тыс. рублей при утвержденном дефиците 91 500,0 тыс. рублей).

Источники внешнего финансирования дефицита бюджета муниципального округа Лотошино утвержденным бюджетом не предусмотрены.

Информация об источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета, согласно данным отчета (ф. 0503117) на 01.07.2025 года, приведена в следующей таблице (в рублях):

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено
Источники финансирования дефицита бюджета - всего	325 872 000,00	-150 873 456,19
в том числе:		
источники внутреннего финансирования бюджета	23 550 000,0	100 000,00
на них:		
Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджетов	23 550 000,0	100 000,00
Федерации		
Возврат бюджетных кредитов, предоставляемых внутри страны в валюте Российской Федерации	23 550 000,0	100 000,00
Возврат бюджетных кредитов, предоставляемых юридическим лицам в валюте Российской Федерации	23 550 000,0	100 000,00
Возврат бюджетных кредитов, предоставляемых юридическим лицам из бюджетов муниципальных округов в валюте Российской Федерации	302 322 000,0	-150 973 456,19
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	153 495 000,00	-69 848 207,76
увеличение остатков средств, всего	-3 522 650 000,00	-1 032 202 428,38
Увеличение прочих остатков средств бюджетов	-3 522 650 000,00	-1 032 202 428,38
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов	-3 522 650 000,00	-1 032 202 428,38
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных округов	-3 522 650 000,00	-1 032 202 428,38

уменьшение остатков средств, всего	3 840 123 900,00	881 228 972,19
Уменьшение прочих остатков средств бюджетов	3 840 123 900,00	881 228 972,19
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов	3 840 123 900,00	881 228 972,19
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных округов	3 840 123 900,00	881 228 972,19

Сложившись уровень исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета характеризуется следующими показателями.

Статьей 7 решения Совета депутатов городского округа Лотошино Московской области от 20.12.2024 №38/5 «О бюджете муниципального округа Лотошино Московской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции решения Совета депутатов от 27.02.2025 года № 55/8) предусмотрен возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов муниципальных округов в валюте Российской Федерации в сумме 6 000,0 тыс. рублей.

Данная задолженность образовалась по договору от 15.01.2021 года №358/ХП-2021 о возмещении в порядке регресса суммы предоставленной муниципальной гарантии по договору поставки газа №61-4-0825/20 от 01.01.2020 года, заключенному между администрацией городского округа Лотошино и МКП «Лотошинское ЖСКХ» в размере 30 000 000,0 рублей.

Графиком возмещения в порядке регресса суммы предоставленной муниципальной гарантии по договору поставки газа №61-4-0825/20 от 01.01.2020 года (приложение к договору №358/ХП-2021) установлен ежемесячный платеж в размере 500 000 рублей со сроком погашения с 31.10.2021 года по 31.09.2026 года.

Графиком платежей предусмотрено погашение задолженности МКП «Лотошинское ЖСКХ» в 2025 году в размере 6 000 000,0 рублей.

В отчетном периоде МКП «Лотошинское ЖСКХ» в счет погашения задолженности произведена уплата в сумме 100,0 тыс. рублей, что подтверждено платежным поручением №283 от 24.02.2025 года.

По состоянию на 01.07.2025 года график платежей предпринимателем не соблюдается. Решением о бюджете утверждено изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в объеме 302 322 000,0 рублей и возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов муниципальных округов в валюте Российской Федерации в сумме 23 550 000,0 рублей.

Остаток денежных средств на счетах на 01.07.2025 г. составляет 518 888,1 тыс. руб., в том числе средства бюджета Московской области – 30 305,5 тыс. рублей, средства бюджета муниципального округа Лотошино – 474 999,9 тыс. рублей, средства Дорожного фонда – 13 582,6 тыс. рублей.

7. Выводы

Бюджет муниципального округа Лотошино за 1 полугодие 2025 года исполнен: по доходам в сумме – 997 005,2 тыс. рублей или 28,5% утвержденного бюджета муниципального округа Лотошино (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен в сумме 862 834,3 тыс. рублей или 33,1%), по расходам в сумме – 846 131,7 тыс. рублей или 22,0% утвержденного бюджета (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен на 703 216,9 тыс. рублей или 25,4%),

с профицитом в размере 150 873,5 тыс. рублей при утвержденном дефиците 325 872,0 тыс. рублей (за аналогичный период 2024 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 159 617,4 тыс. рублей при утвержденном дефиците 91 500,0 тыс. рублей).

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года составили 997 005,2 тыс. рублей или 28,5% от годового объема утвержденных доходов (3 499 100,0 тыс. рублей), что на 134 170,9 тыс. рублей выше объема поступлений в доход бюджета муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (862 834,3 тыс. рублей или 33,1%).

Структура исполненных доходов бюджета муниципального округа за I полугодие 2025 года: налоговые доходы – 20,6% или 205 100,4 тыс. рублей (в 2024 году – 20,1% или 173 095,2 тыс. рублей), неналоговые доходы – 3,7% или 36 522,3 тыс. рублей (в 2024 году – 6,3% или 54 393,2 тыс. рублей), безвозмездные поступления – 75,8% или 755 382,5 тыс. рублей (в 2024 году – 73,6% или 635 345,9 тыс. рублей).

При этом объем налоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2024 года увеличился на 32 005,2 тыс. рублей. Исполнение налоговых доходов бюджета муниципального округа составило 43,8% или 205 100,0 тыс. рублей.

В структуре налоговых поступлений НДФЛ составляет 75,8% (в 2024 году – 74,8%), акцизы – 5,9% (в 2024 году – 7,1%), налоги на совокупный доход – 10,2% (в 2024 году – 10,0%), налоги на имущество – 14,7% (в 2024 году – 15,4%), государственная пошлина – 0,5% (в 2024 году – 0,5%).

Исполнение неналоговых доходов в отчетном периоде составило 36 522,3 тыс. рублей или 61,4%, что ниже объема поступлений за аналогичный период 2024 года на 17 870,9 тыс. рублей.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 17 966,0 тыс. рублей или 49,2%, платежи при пользовании природными ресурсами 122,0 тыс. рублей или 0,3 %, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 6653,4 тыс. рублей или 18,2%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8 816,9 тыс. рублей или 24,1%, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 1 112,8 тыс. рублей или 3,0%, прочие неналоговые доходы – 1 851,2 тыс. рублей или 5,1%.

За I полугодие 2025 года объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино без учета возврата средств в бюджет Московской области составил 770 137,1 тыс. рублей или 25,8% утвержденного бюджета (2 985 654,0 тыс. рублей).

Из бюджета муниципального округа Лотошино возвращено в бюджет Московской области остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму 14 754,6 тыс. рублей.

За январь-июнь 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино по расходам исполнен в объеме 846 131,7 тыс. рублей или 22,0% сводной бюджетной росписи.

Сводной бюджетной росписью расходы предусмотрены по 17 муниципальным программам муниципального округа Лотошино (99,8% от общего объема расходов) и непрограммным расходам 0,2%. Объем исполненных программных расходов составил 841 258,5 тыс. рублей или 22,0% сводной бюджетной росписи, непрограммных расходов – 4 873,2 тыс. рублей или 56,8% сводной бюджетной росписи.

По состоянию на 01.07.2025 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2025 год в объеме 3 840 123,9 тыс. рублей, в том числе на финансирование муниципальных программ предусмотрено 3 831 536,8 тыс. рублей, на

финансирование непрограммных расходов бюджета муниципального округа Лотошино 8 587,1 тыс. рублей.

Бюджет муниципального округа Лотошино в I полугодие 2025 года исполнен в сумме 846 131,7 тыс. рублей или на 22,0% от плановых назначений.

Уровень исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по разделам классификации расходов бюджета составил от 10,1% по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» до 83,9% по разделу «Социальная политика».

Наибольший удельный вес в функциональной структуре расходов местного бюджета в анализируемом периоде занимает раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 63,4% (в 2024 году – 9,4%), раздел «Образование» – 15,1% (в 2024 году – 50,1%).

В анализируемом периоде наблюдается рост расходов бюджета муниципального округа Лотошино по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» с 103 557,2 тыс. рублей в 2023 году до 245 562,6 тыс. рублей в 2025 году, по разделам «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» с 91 336,6 тыс. рублей в 2023 году до 112 528,1 тыс. рублей в 2025 году, по разделу «Социальная политика» с 23 739,7 тыс. рублей в 2023 году до 48 741,3 тыс. рублей в 2025 году.

Всегомственной структурой расходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2025 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены по 7 главным подразделкам распределенно на 2025 год, составляет 3 464 865,9 тыс. рублей или 100,0% сводной бюджетной росписи.

По состоянию на 1 июля 2025 года объем лимитов бюджетных обязательств, подлежащих распределению на 2025 год, составляет 3 464 865,9 тыс. рублей или 100,0% сводной бюджетной росписи.

Принято на учет бюджетных обязательств за январь-июнь 2025 года 2 616 002,6 тыс. рублей или 68,0% сводной бюджетной росписи.

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по главным подразделкам бюджетных средств составил 1 224 121,3 тыс. рублей или 32,0% сводной бюджетной росписи.

Диапазон исполнения бюджета муниципального округа Лотошино в отчетном периоде главными подразделками составил от 14,5% до 49,7% (в 2024 году от 15,6% до 60,5%). В целом уровень исполнения бюджета ниже уровня исполнения 2024 года на 3,4 процентных пункта.

Бюджетом муниципального округа на 2025 год объем финансовых средств, направляемых на реализацию 17 муниципальных программ, предусмотрен в размере 3 831 536,8 тыс. рублей. За I полугодие отчетного года исполнение составило 841 258,5 тыс. рублей или 22,0% от планового годового объема бюджетных назначений.

Непрограммные расходы бюджета муниципального округа Лотошино исполнены в сумме 4 873,2 тыс. рублей или на 56,7%.

В анализируемом периоде из 17-ти муниципальных программ кассовое исполнение по 7 муниципальных программ отстает ниже среднего (менее 22,0%). В анализируемом периоде не осуществлялось финансирование муниципальных программ: «Предпринимательство» (план – 300,0 тыс. рублей), «Архитектура и градостроительство» (план – 890,9 тыс. рублей).

Резервный фонд администрации муниципального округа Лотошино на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий запланнирован на 2025 год в сумме 500,0 тыс. руб.

В соответствии с представленным отчетом бюджет муниципального округа Лотошино за I полугодие 2025 года исполнен с профицитом в размере 150 873 456,19 рублей при утвержденном дефиците 325 872 000,0 рублей.

На 01.07.2025 года муниципальный долг муниципального округа Лотошино отсутствует.

Бюджет муниципального округа за 1 полугодие 2025 года в целом исполнялся в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства и нормативными правовыми актами муниципального округа Лотошино.

Фактов неосторожных отчетных данных и искажений бюджетной отчетности за 1 полугодие 2025 года не установлено.

8. Предложения.

1. Обеспечивать исполнение доходной части бюджета муниципального округа Лотошино в соответствии с плановыми назначениями.

2. В 2025 году обеспечить пропорциональное исполнение бюджета муниципального округа по разделам и подразделам бюджетной классификации, как по главным распорядителям, так и по получателям бюджетных средств и средств субсидий на выполнение муниципального задания.

3. Принять меры по обеспечению своевременной подготовки документов по расходованию бюджетных средств, проведению муниципальных заказов, а также своевременному заключению контрактов с соблюдением требований, установленных действующим законодательством по закупкам

Председатель
контрольно-счетной палаты
муниципального округа Лотошино



С.Ю. Фролова