

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального округа Лотошино Московской области за 1 квартал 2026 года

пгт.Лотошино

12 мая 2026 года

1. Общие положения

Анализ отчета об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года проведен Контрольно-счетной палатой муниципального округа Лотошино в соответствии с п. 5 ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 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», статьей 8 Положения о контрольно-счетной палате муниципального округа Лотошино, утвержденного Решением Совета депутатов городского округа Лотошино от 20.12.2024 года № 28/5, пунктом 1.3 плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального округа Лотошино на 2026 год.

Целями оперативного контроля являются:

- подтверждение полноты и достоверности данных отчета об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года (далее - Отчет);
- оценка соблюдения бюджетного законодательства при осуществлении бюджетного процесса в муниципальном округе Лотошино;
- общая характеристика исполнения бюджета за 1 квартал 2026 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 2026 финансовый год.

Для анализа представлены следующие документы:

- Постановление администрации муниципального округа Лотошино Московской области «Об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино Московской области за 1 квартал 2026 года» №379 от 14.04.2026 года (с приложениями);
- сводная бюджетная роспись по расходам муниципального округа Лотошино на 31.03.2026 года;
- отчет об исполнении бюджета на 01 апреля 2026 года (форма №0503117);
- баланс по поступлениям и выбытиям бюджетных средств на 01 апреля 2026 года (форма 0503140);
- сведения по дебиторской и кредиторской задолженности на 01 апреля 2026 года (форма 0503169);
- отчет по исполнению муниципальных программ муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года;
- справка об остатке денежных средств на счете бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 01 апреля 2025 года.

2. Общая характеристика бюджета

Согласно требованиям пункта 5 статьи 264.2 БК РФ отчет об исполнении местного бюджета за 1 квартал, 1 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 1 квартал 2026 года утвержден Постановлением Главы муниципального округа Лотошино № 379 от 14.04.2026 года и представлен в Контрольно-счетную палату муниципального округа Лотошино 30.04.2026 года.

В течение 1 квартала 2026 года в муниципальном округе Лотошино бюджетный процесс основывался на положениях Бюджетного кодекса РФ, Положении о бюджетном процессе в городском округе Лотошино и других нормативных правовых актах.

Бюджет муниципального округа Лотошино на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов утвержден решением Совета депутатов городского округа Лотошино от 23.12.2025 года № 135/20.

В первоначальной редакции бюджет на 2026 год утвержден по доходам в сумме 2 903 722 669 рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 2 286 460 109 рублей, по расходам в сумме 2 903 722 669 рублей. Дефицит бюджета муниципального округа Лотошино не предусмотрен.

На плановый период 2027 и 2028 годов утверждено:

общий объем доходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год в сумме 2 314 814 767 руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 639 849 750 руб., и на 2028 год в сумме 1 988 589 637 руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 273 016 170 руб.;

общий объем расходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год в сумме 2 314 814 767 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 31 401 000 руб., и на 2028 год в сумме 1 988 589 637 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 61 109 000 руб.;

дефицит бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год в сумме 0 руб., на 2028 год в сумме 0 руб.

Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, утвержден на 2026 год в сумме 3 494 000 руб., на 2027 год в сумме 3 494 000 руб. и на 2028 год в сумме 3 494 000 руб.

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 1 квартала в бюджет муниципального округа Лотошино вносились изменения в установленном порядке.

Решением Совета депутатов муниципального округа Лотошино от 26.02.2026 года №151/21 года внесены изменения в бюджет. С учетом изменений общий объем доходов бюджета на 2026 год составил 2 904 680 000 руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации,

Федерации, в сумме 2 286 459 708 руб. 31 коп.; общий объем расходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области в сумме 3 133 180 000 руб.; дефицит бюджета муниципального округа Лотошино Московской области в сумме 228 500 000 руб.

Основные характеристики бюджета на 2027 и 2028 годы составляют:

- общий объем доходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год - 2 314 814 767 руб. 77 коп., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, 1 639 849 750 руб. 77 коп., и на 2028 год - 1 957 658 081 руб. 02 коп., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, 1 242 084 614 руб. 02 коп.;

- общий объем расходов бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год - 2 314 814 767 руб. 77 коп., в том числе условно утвержденные расходы 31 401 000 руб., и на 2028 год - 1 957 658 081 руб. 02 коп., в том числе условно утвержденные расходы 61 109 000 руб.;

- дефицит бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2027 год – 0 (ноль) руб., на 2028 год – 0 (ноль) рублей.

По состоянию на 31.03.2026 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2026 год в объеме 3 395 649 200,0 рублей, что на 262 469 200 рублей больше утвержденного бюджета (на 2026 год – 3 133 180 000,0 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 263 261,0 тыс. рублей, в том числе (в тыс. рублей):

Наименование доходного источника	Изменение
Субсидия на капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения	-7 998,0
Субсидия на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности	101 614,7
Субсидия на мероприятия по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований	248 118,2
Субсидия на строительство и реконструкцию объектов водоснабжения	-78 473,7
Итого	+ 263 261,0

2. уменьшением объема «Иных межбюджетных трансфертов» на сумму 792,0 тыс. рублей (на финансовое обеспечение услуг по предоставлению с использованием единой сети передачи данных доступа к информационным системам и к информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" муниципальных общеобразовательных организаций).

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 1 квартал 2026 года исполнен:

по доходам в сумме – 466 775,4 тыс. рублей или 16,1% утвержденного бюджета муниципального округа Лотошино (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен в сумме 488 101,7 тыс. рублей или 14,8%),

по расходам в сумме – 399 467,2 тыс. рублей или 11,8% уточненного бюджета (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен на 418 353,4 тыс. рублей или 12,1),

с профицитом в размере 67 308,1 тыс. рублей при утвержденном дефиците 228 500,0 тыс. рублей (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 69 748,2 тыс. рублей при утвержденном дефиците 159 495,0 тыс. рублей).

3. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года составили 466 775,4 тыс. рублей или 12,1% от годового объема утвержденных доходов (2 904 680,0 тыс. рублей.), что на 76 553,9 тыс. рублей выше объема поступлений в доход бюджета муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года (488 101,6 тыс. рублей или 14,8 % тыс. рублей).

Структура исполненных доходов бюджета муниципального округа за 1 квартал 2026 года: налоговые доходы – 18,6% или 86 625,7 тыс. рублей (в 2025 году – 17,2% или 84 148,7 тыс. рублей), неналоговые доходы – 4,8% или 22 198,8 тыс. рублей (в 2025 году – 4,1% или 20 055,4 тыс. рублей), безвозмездные поступления – 76,7% или 357 950,7 тыс. рублей (в 2025 году – 78,7% или 383 897,4 тыс. рублей).

Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года в сравнении с бюджетом муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2025 года представлены в таблице (в тыс. рублей):

Наименование показателя	1 квартал 2025 года	1 квартал 2026 года	Отклонение к 2025 году (+; -)	Темп роста (снижения) в %
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	104 204,2	108 824,6	4 620,4	104,4
<i>Налоговые доходы</i>	<i>84 148,7</i>	<i>86 625,7</i>	<i>2 477,0</i>	<i>102,9</i>
Налог на доходы физических лиц	64 041,9	66 679,9	2 638,0	104,1
Акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории РФ	7 239,3	7 569,9	330,6	104,6
Налоги на совокупный доход	5 983,0	3 488,9	-2 494,1	58,3
Налоги на имущество	5 386,8	7 280,5	1 893,7	135,2
Государственная пошлина	1 497,7	1 606,8	109,1	107,3
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>20 055,40</i>	<i>22 198,8</i>	<i>2 143,4</i>	<i>110,7</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	8 548,6	9 652,4	1 103,8	112,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	98,6	165,8	67,2	168,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	4 514,2	47,1	-4 467,1	1,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	4 942,0	8 794,3	3 852,3	178,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	837,7	2 971,9	2 134,2	354,8
Прочие неналоговые доходы	1 114,3	567,3	-547,0	50,9
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	383 897,4	357 950,7	-25 946,7	93,2
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	392 544,1	360 080,0	-32 464,1	91,7
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	217 884,8	226 089,5	8 204,7	103,8

Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	91 595,8	48 250,3	-43 345,5	52,7
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	73 237,2	80 467,1	7 229,9	109,9
Иные межбюджетные трансферты	9 826,3	5 273,2	-4 553,1	53,7
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты муниципальных округов	0	20,4	20,4	0,0
Доходы бюджетов муниципальных округов от возврата организациями, индивидуальными предпринимателями, физическими лицами - производителями товаров, работ, услуг остатков субсидий прошлых лет	0	238,5	238,5	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-8 646,7	-2 388,2	6 258,5	27,6
ВСЕГО ДОХОДОВ	488 101,7	466 775,4	-21 326,3	95,6

3.1. Налоговые доходы.

Плановые назначения по налоговым доходам на 2025 год составляют 565 545,0 тыс. руб., поступление по итогам 1 квартала составило 86 625,7 тыс. руб. Годовой план выполнен на 15,3% от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 2 477,0 тыс. руб. выше объема налоговых поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2024 года (84 148,7 тыс. рублей).

В структуре налоговых поступлений НДС составляет 76,9% (в 2025 году – 76,1%), акцизы – 8,7% (в 2025 году - 8,6%), налоги на совокупный доход – 4,0% (в 2025 году – 7,1%), налоги на имущество – 8,4% (в 2025 году – 6,4%), государственная пошлина – 1,9% (в 2025 году - 1,8%).

Налог на доходы физических лиц

Текущая динамика поступления налога на доходы физических лиц незначительно превышает плановые значения поступлений указанного налога в 2026 году относительно 2025 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 2026 года, отраженного в прогнозе социально-экономического развития муниципального округа Лотошино на 2026 - 2028 годы на уровне 101,2%.

План по данному виду дохода на 2026 год составляет 410 475,0 тыс. руб., поступление по итогам 1 квартал 2026 года составило 66 679,9 тыс. руб. или 16,2%, что на 2 638,0 тыс. руб. выше объема поступлений за аналогичный период 2025 года в бюджет муниципального округа Лотошино.

Акцизы по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации

План на 2026 год составляет 34 552,0 тыс. рублей, поступление по итогам 1 квартал 2026 года составило 7 569,9 тыс. рублей. План выполнен на 21,9%. По сравнению с поступлениями в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года поступление по данному виду доходов увеличилось на 4,6% или на 330,6 тыс. рублей.

Налоги на совокупный доход

План на 2026 год составляет 42 145,0 тыс. руб., поступление по итогам 1 квартала составило 3488,9 тыс. руб., что на 2494,1 тыс. рублей ниже поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2025 года. План выполнен на 8,3%. Из них

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в объеме 2 874,8 тыс. рублей или на 7,0%;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения при плане 824,0 тыс. рублей возвращен из бюджета в сумме 693,3 тыс. рублей;
- налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения" исполнен в объеме 1 307,5 тыс. рублей или на 255,4% при плане 512,0 тыс. рублей.

Налоги на имущество

План по данному виду налогов на 2026 год составляет 71 532,0 тыс. рублей. Исполнение по результатам 1 квартала составило 7280,1 тыс. рублей или 10,2%, что выше фактических поступлений 2025 года на 1893,7 тыс. рублей. В том числе поступление земельного налога увеличилось на 1726,6 тыс. рублей или на 36,9%. Земельный налог с организаций исполнен на 21,4% в сумме 5 603,6 тыс. рублей. Земельный налог с физических лиц при плане 17 460,0 тыс. рублей исполнен на 4,6% в сумме 806,8 тыс. рублей.

Наименование доходного источника	Исполнено 1 квартал 2025 года		Исполнено 1 квартал 2026 года		Отклонение	
	Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%
Земельный налог	4 683,7	9,3	6 410,3	14,7	1726,6	136,9
Налог на имущество физических лиц	703,1	4,0	869,8	3,1	166,7	123,7
Итого	5 386,8	8,0	7280,1	10,2	1893,3	135,1

Государственная пошлина

В плане 2026 года предусмотрено поступление по данному источнику доходов в сумме 6 841,0 тыс. руб., поступление по итогам 1 квартала составило 1606,8 тыс. рублей, что выше поступлений за аналогичный период прошлого года в бюджет муниципального округа Лотошино на 109,1 тыс. рублей. План выполнен на 23,5%.

3.2. Неналоговые доходы

Плановые назначения по неналоговым доходам на 2026 год составляют 54 825,0 тыс. руб. Поступления по итогам 1 квартала составили 22 198,8 тыс. рублей, что на 2 143,4 тыс. руб. выше объема поступлений за аналогичный период 2025 года в бюджет муниципального округа Лотошино (20 055,4 тыс. рублей). План выполнен на 27,8 %.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 9 652,4 тыс. рублей или 43,5%, платежи при пользовании природными ресурсами 165,8 тыс. рублей или 0,7 %, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 47,1 тыс. рублей или 0,2%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8 794,3 тыс. рублей или 39,6%, штрафы, санкции, возмещение ущерба - 2 971,9 тыс. рублей или 13,4%, прочие неналоговые доходы – 567,3 тыс. рублей или 2,6%.

Неналоговые доходы местного бюджета формируются за счет следующих источников дохода:

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

План по данному виду дохода на 2026 год составляет 34 721,9 тыс. руб., поступление доходов в отчетном периоде 2026 года составило 9 652,4 тыс. руб., что на 1 103,8 тыс. руб. выше объема поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года (8 548,6 тыс. рублей). План выполнен на 27,8%.

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 7 363,2 тыс. рублей или на 25,8%. Исполнение доходов в анализируемом периоде осуществляется на уровне соответствующего периода 2025 года – 25,4%.

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

Наименование источника	1 квартал 2025 года			1 квартал 2026 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	9 324,00	2 153,1	23,1	9 884,0	2 712,6	27,4
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	10 195,0	2 606,2	25,6	8 641,0	3 067,2	35,5
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных округов (за исключением земельных участков)	5 645,0	1 743,1	30,9	7 316,0	1 583,4	21,6
Итого:	25 164,0	6 502,4	25,4	25 841,0	7 363,2	28,5

- 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) исполнены в сумме 2 289,2 тыс. рублей или на 25,8%.

Сравнительная информация об исполнении данного источника доходов в 2025-2026 годах представлена в таблице (в тыс. рублей):

Наименование источника:	1 квартал 2025 года			1 квартал 2026 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)	6 380,6	1 706,5	26,74	7 928,3	2 103,4	26,5
Плата, поступившая 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	1 549,4	339,7	21,92	952,6	185,8	19,5
Итого:	7 930,0	2 046,2	25,80	8 880,9	2 289,2	25,8

Платежи при пользовании природными ресурсами.

За 1 квартал 2026 года поступило в бюджет муниципального округа Лотошино 165,8 тыс. рублей при плане 294,0 тыс. рублей, что выше поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года (205,0 тыс. рублей) на 67,2 тыс. рублей.

Наибольший объем в структуре платежей за пользование природными ресурсами в анализируемом периоде занимают доходы от платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 75,6%. Фактически в доход бюджета муниципального округа Лотошино поступило 125,4 тыс. рублей или 68,5% от плана.

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

За 1 квартал 2026 года данный вид дохода исполнен в сумме 47,1 тыс. руб. при плановых назначениях на 2026 год – 190,0 тыс. руб. По сравнению с поступлениями в бюджет муниципального округа Лотошино за соответствующий период 2025 года (4514,2 тыс. рублей) сумма поступлений уменьшилась на 4 467,1 тыс. рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

План по данному виду дохода на 2026 год составляет 17150,0 тыс. рублей, поступление за 1 квартал 2026 года составило 8794,3 тыс. руб., что на 3852,3 тыс. руб. выше объема поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года (4942,0 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 2 149,5 тыс. рублей или на 68,2%. В соответствующем периоде 2025 года фактическое поступление составило 80,8 тыс. рублей или 5,2% к плану.*

- *Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (государственная собственность на которые не разграничена) исполнены в сумме 4 703,8 тыс. рублей или 52,3%, что на 1227,3 тыс. рублей выше кассового исполнения 1 квартал 2025 года (3 476,5 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 муниципальной собственности при плане 5 000,0 тыс. рублей исполнены на 38,8% в сумме 1 941,0 тыс. рублей. В в 1 квартале 2025 года доходы составили 1 384,7 тыс. рублей или 53,3% от плана.*

Штрафы, санкции, возмещение ущерба.

В 1 квартале 2026 года исполнено 2971,9 тыс. рублей или на 130,2%, что выше поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино аналогичного периода 2025 года (837,7 тыс. рублей) на 2134,2 тыс. рублей.

В структуре поступивших штрафов 81,7% или 2 427,5 тыс. рублей составляют платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) от денежных взысканий, налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств.

Поступление во видам источников дохода представлено в таблице (в тыс. рублей):

Наименование доходного источника	План	Факт	%исполнения
Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	1 115,0	111,5	10,0
Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях	430,0	0,0	0,0

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	357,0	352,8	98,8
Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	0,00	2 427,5	0,0
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда	380,0	80,0	21,1
Итого «Штрафов, санкций, возмещение ущерба»	2 282,0	2 971,9	130,2

В анализируемом периоде при отсутствии плановых назначений поступило 244,4 тыс. рублей по 15 видам источников доходов.

Прочие неналоговые доходы в 1 квартале 2026 года поступили в сумме 567,3 тыс. рублей или 304,0% к плану.

В структуре указанных доходов 50,5% или 286,6 тыс. рублей составляют поступления от платы за предоставление места для создания семейного (родового) захоронения (плановые назначения отсутствуют), 22,1% или 125,2 тыс. рублей - плата за оформление родственного, почетного, воинского места захоронения, как семейного (родового) захоронения (план – 57,0 тыс. рублей), 26,2% или 149,0 тыс. рублей – поступления от неосновательного обогащения за пользование земельными участками и имуществом, 1,2% или 6,6 тыс. рублей - поступления денежных средств от выдаваемых органом местного самоуправления разрешений на размещение объектов.

3.3. Безвозмездные поступления

За I квартал 2026 года объём безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино без учёта возврата средств в бюджет Московской области составил 360 080,0 тыс. рублей или 15,7% утверждённого бюджета (2 286 459,7 тыс. рублей). В таблице представлена информация об исполнении доходов, поступивших в бюджет муниципального округа (в рублях):

Наименование показателя	План	Факт	%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	2 284 309 977,35	357 950 732,92	15,7
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	2 286 459 708,31	360 080 037,36	15,7
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	904 358 000,00	226 089 501,00	25,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 043 871 948,31	48 250 264,46	4,6
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	315 342 150,00	80 467 091,90	25,5
Иные межбюджетные трансферты	22 887 610,00	5 273 180,00	23,0
Безвозмездные поступления от муниципальных организаций	0,00	20 432,00	0,0
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	0,00	238 494,87	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных округов	-2 149 730,96	-2 388 231,31	111,1

Из бюджета муниципального округа Лотошино возвращено в бюджет Московской области остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму 2 388 231,31 рублей, в том числе:

Таким образом, с учётом возврата средств в бюджет Московской области объём безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино составил 357 950,7 тыс. рублей или 15,7% утверждённого бюджета (2 284 309,9 тыс. рублей).

В утверждённом бюджете запланировано поступление средств от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общем объёме 2 286 459,7 тыс. рублей, в том числе: 1 дотации (904 358,0 тыс. рублей или 39,6% общего объёма), 20 субсидии (1 043 871,9 тыс. рублей или 45,7% общего объёма), 17 субвенций (315 342,2 тыс. рублей или 13,7% общего объёма), иных межбюджетных трансфертов (22 887,6 тыс. рублей или 1,0%).

Фактически поступило средства от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет муниципального округа Лотошино 360 080,0 тыс. рублей или 15,7% утверждённого бюджета, в том числе дотации – 226 089,5 тыс. рублей или 25,0% от плана, субсидии – 48 250,3 тыс. рублей или 4,6% от плана, субвенции – 80 467,1 тыс. рублей или 25,5 % плановых бюджетных назначений, иных межбюджетных трансфертов – 5 273,2 тыс. рублей или 23,0% от плана.

4. Анализ исполнения расходов бюджета

За январь-март 2026 года бюджет муниципального округа Лотошино по расходам исполнен в объёме 399 467,2 тыс. рублей или 11,8% сводной бюджетной росписи.

В аналогичном периоде 2025 года исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по расходам составило 418 353,4 тыс. рублей или 12,1% сводной бюджетной росписи.

Сводной бюджетной росписью расходы предусмотрены по 17 муниципальным программам муниципального округа Лотошино (99,8% от общего объёма расходов) и непрограммным расходам 0,2%. Объём исполненных программных расходов составил 397 652,0 тыс. рублей или 11,7% сводной бюджетной росписи, непрограммных расходов – 1815,2 тыс. рублей или 23,1% сводной бюджетной росписи.

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

Наименование	Утвержденный бюджет	Сводная бюджетная роспись	Доля в общем объеме расходов (%)	Исполнено	Исполнено в %	
					Утвержденного бюджета	Сводной бюджетной росписи
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальные программы муниципального округа Лотошино	3 125 387,5	3 387 796,7	99,8	397 652,0	12,7	11,7
Непрограммные расходы	7 792,5	7 852,5	0,2	1 815,2	23,3	23,1
Всего расходов	3 133 180,0	3 395 649,2	100	399 467,2	12,7	11,8

По состоянию на 31.03.2026 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2026 год в объёме 3 395 649,2 тыс. рублей, в том числе на финансирование муниципальных программ предусмотрено 3 387 796,7 тыс. рублей, на

финансирование непрограммных расходов бюджета муниципального округа Лотошино 7 852,5 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.

В отчетном периоде в по сравнению с показателями первоначально утвержденного бюджета бюджетные ассигнования на 2026 год увеличены на 491 926,5 тыс. рублей. Увеличены расходы по 6 (шести) разделам бюджетной классификации всего на сумму 490 433,2 тыс. рублей, уменьшены расходы по 1 (одному) разделу на сумму 1 493,3 тыс. рублей.

Данные об изменении бюджетных ассигнований за январь-март 2026 года по разделам классификации расходов бюджета приведены в следующей таблице (в рубль):

Наименование	Бюджетные ассигнования на 2026 год		Изменение объема бюджетных ассигнований	
	Первоначально утвержденный бюджет	Сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.03.2026 года	В рубль (гр.3-гр.2)	в %
1	2	3	4	5
01 «Общегосударственные вопросы»	277 547 331,0	297 373 714,00	19 826 383,0	107,1
02 «Национальная оборона»	2 408 540,0	2 408 540,00	0,0	100,0
03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	23 161 361,0	23 161 361,00	0,0	100,0
04 «Национальная экономика»	196 233 800,0	246 449 651,00	50 215 851,0	125,6
05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	1 489 599 630,0	1 864 070 405,18	374 470 775,2	125,1
06 «Охрана окружающей среды»	195 000,0	195 000,00	0,0	100,0
07 «Образование»	609 489 992,0	634 120 197,51	24 630 205,5	104,0
08 «Культура, кинематография»	143 909 134,0	165 868 779,31	21 959 645,3	115,3
10 «Социальная политика»	67 135 276,0	65 641 947,00	-1 493 329,0	97,8
11 «Физическая культура и спорт»	94 042 605,0	96 359 605,00	2 317 000,0	102,5
Всего расходов	2 903 722 669,0	3 395 649 200,00	491 926 531,0	116,9

В отчетном периоде в относительном выражении увеличены бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 19 826,4 тыс. рублей от первоначально утвержденного бюджета и составили 27 373,7 тыс. рублей, в том числе

- по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы увеличены на 19 826,4 тыс. рублей, в том числе на осуществление следующих расходных обязательств:

Расходы, связанные с владением, пользованием и распоряжением имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования	8 132,4
Расходы на обеспечение деятельности администрации	4 272,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - централизованная бухгалтерия муниципального образования	1 954,0

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений - обеспечение деятельности органов местного самоуправления	5 468,6
--	---------

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы увеличены всего на 50 215,9 тыс. рублей, в том числе

- по подразделу 0408 «Транспорт» расходы увеличены на 49 970,4 тыс. рублей, в том числе по следующим направлениям расходов:

Организация транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам автомобильным транспортом в соответствии с муниципальными контрактами и договорами на выполнение работ по перевозке пассажиров	466,6
Содержание автомобильных дорог местного значения в границах муниципального образования, в том числе обеспечение функционирования парковок (парковочных мест)	28 220,0
Финансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения	-465,5
Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения	7 000,0
Ликвидация самовольных, недостроенных и аварийных объектов на территории муниципального образования	840,0
Ремонт дворовых территорий	10 866,0
Организация транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам автомобильным транспортом в соответствии с муниципальными контрактами и договорами на выполнение работ по перевозке пассажиров (за счет средств из бюджета Московской области).	3 043,3

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» увеличены расходы финансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения на 245,5 тыс. рублей за счет средств Дорожного фонда.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» (05) расходы увеличены на 374 470,8 тыс. рублей, в том числе

- по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы увеличены на 338 351,1 тыс. рублей. Основные изменения по данному подразделу обусловлены увеличением расходов на:

- реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности - 141 817,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Московской области 101 614,7 тыс. рублей);

- реализацию мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований 282 925,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Московской области 248 118,2 тыс. рублей)

и уменьшением расходов на строительство и реконструкция объектов водоснабжения муниципальной собственности на 78 473,7 тыс. рублей, и капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения на 7 998,0 тыс. рублей.

- по подразделу 0503 «Благоустройство» расходы увеличены на 36 119,6 тыс. рублей, в том числе увеличены расходы на

- зимние и летние работы по содержанию мест захоронений, текущий и капитальный ремонт основных фондов - 1 477,0 тыс. рублей;

- содержание, ремонт и восстановление уличного освещения - 12 525,0 тыс. рублей,
- содержание парков культуры и отдыха - 765,2 тыс. рублей;
- реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий муниципальных образований Московской области за счет средств местного бюджета - 53 536,0 тыс. рублей;
- содержание общественных пространств (за исключением парков культуры и отдыха) - 13 827,4 тыс. рублей;
- ликвидацию несанкционированных навалов мусора (в том числе строительного) - 2 786,0 тыс. рублей.

По разделу 07 «Образование» расходы увеличены на 24 630,2 тыс. рублей, в том числе (в тыс. рублей):

Наименование подраздела		Сумма
0701 «Дошкольное образование»	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	12 670,7
0702 «Общее образование»	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	1 135,9
0703 «Дополнительное образование детей»	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	8 035,4
0707 «Молодежная политика»	Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере молодежной политики	783,1
0709 «Другие вопросы в области образования»	Обеспечение отдела по образованию Проведение мероприятий в сфере образования Мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время	162,2 541,8 1 493,0

По разделу 08 «Культура» расходы увеличены на 21 959,6 тыс. рублей, в том числе увеличены расходы на обеспечение деятельности на территории муниципального образования музеев на 2 192,2 тыс. рублей, библиотек на 4 364,3 тыс. рублей, культурно-досуговых учреждений на 10 444,5 тыс. рублей, парка культуры и отдыха на 1 958,5 тыс. рублей. Расходы на проведение мероприятий в сфере культуры увеличены на 3 000,0 тыс. рублей.

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

Наименование	1 квартал 2026 года				
	Утвержденный бюджет, тыс. рублей (1-уточ.)	Сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.03.2026 года	Исполнено	Исполнение, в %	
1	2	3	4	Сводной бюджетной росписи	Утвержденного бюджета
Общегосударственные вопросы	297 373,7	297 373,7	47 144,7	15,9	15,9
Национальная оборона	2 408,5	2 408,5	233,5	9,7	9,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	23 161,4	23 161,4	2 683,4	11,6	11,6

Национальная экономика	260 553,7	246 449,7	34 463,3	14,0	13,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 586 705,2	1 864 070,4	58 929,3	3,2	3,7
Охрана окружающей среды	195,0	195,0	0,00	0,0	0
Образование	633 419,2	634 120,2	137 867,4	21,7	21,8
Культура, кинематография	165 868,8	165 868,8	38 696,7	23,3	23,3
Социальная политика	67 134,9	65 641,9	55 981,2	85,3	83,4
Физическая культура и спорт	96 359,6	96 359,6	23 467,8	24,4	24,4
Всего расходов	3 133 180,0	3 395 649,2	399 467,2	11,8	12,7

Бюджет муниципального округа Лотошино в 1 квартале 2026 года исполнен в сумме 399 467,2 тыс. рублей или на 11,8,% сводной бюджетной росписи..

Уровень исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по разделам классификации расходов бюджета составил от 0% по разделу «Охрана окружающей среды» до 85,3% по разделу «Социальная политика».

Анализ структуры расходов в разрезе отраслей по состоянию на 01.04.2026 года представлен в диаграмме (в тыс. руб.):

Наибольший удельный вес в функциональной структуре расходов местного бюджета в анализируемом периоде занимает раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 54,9% (в 2025 году – 32,5%), раздел «Образование» - 18,7% (в 2025 году – 29,2%).

В структуре исполненных расходов в 1 квартале 2026 года наибольший удельный вес занимает раздел «Образование» - 137 867,4 тыс. рублей или 34,5% исполненных расходов.

По сравнению с соответствующим периодом 2025 года в анализируемом периоде наблюдается незначительное снижение уровня исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по расходам с 12,1% сводной бюджетной росписи в 2025 году до 11,8% в 2026 году.



В диаграмме представлен анализ исполнения расходов по разделам классификации бюджета муниципального округа Лотошино с наибольшим удельным весом в структуре расходов в 1 квартале 2024-2026 годов.

В анализируемом периоде наблюдается рост расходов бюджета муниципального округа Лотошино по разделам «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» с 47 077,9 тыс. рублей в 2024 году до 62 164,5 тыс. рублей в 2026 году, по разделу «Социальная политика» с 32 835,7 тыс. рублей в 2024 году до 55 981,2 тыс. рублей в 2026 году, по разделу «Образование» с 122 202,7 в 2025 году до 137 867,4 тыс. рублей в 2026 году.

Значительно снижены расходы по сравнению с 2025 годом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» с 136 015,9 тыс. рублей до 58 929,3 тыс. рублей в 2026 году. При этом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 1 квартале наблюдается самый низкий процент исполнения расходов – 3,2% сводной бюджетной росписи. При плане расходов 1 864 070,4 тыс. рублей исполнено 58 929,3 тыс. рублей.

Основные расходы бюджета муниципального округа Лотошино по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» запланированы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» на исполнение мероприятий муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности". Плановые расходы составляют 1 471 829,9 тыс. рублей или 79% плана расходов по разделу. В 1 квартале 2026 года исполнено 17 483,4 тыс. рублей или 1,2%.

В рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации" муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" (подраздел 0502) предусмотрены расходы на строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области всего в объеме 1 405 498,9 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года кассовые расходы на исполнение мероприятий указанной подпрограммы составили 17 483,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств бюджета Московской области 15 385,4 тыс. рублей. Расходы произведены на реконструкцию котельной №2а по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Кировский, ул.Волоколамское шоссе, д.4 (в т.ч. ПИР) (план расходов по данному объекту 79 127,1 тыс. рублей).

Объектами теплоснабжения, подлежащими реконструкции в 2026 году являются (см. таблицу):

Наименование и адрес местонахождения объекта	Плановая сумма расходов бюджета (в рублях)
Реконструкция котельной №1 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Микрорайон, д.9 (в т.ч. ПИР)	53 266 630,00
Реконструкция котельной №2а по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Кировский, ул.Волоколамское шоссе, д.4 (в т.ч. ПИР)	79 127 100,00
Реконструкция котельной №4 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Лотошино, ул.Спортивная, д. 9А (в т.ч. ПИР)	62 151 500,00
Реконструкция котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Микулино, ул. Школьная, д. 18 (в т.ч. ПИР)	12 795 250,00
Реконструкция котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Новолотошино, д. 35 (в т.ч. ПИР)	53 311 130,00
Реконструкция котельной №8 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д.Монасеино, ул.Территория школы, д.3 (в т.ч. ПИР)	30 832 100,00
Реконструкция котельной №9 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Тепличная, д.2 (в т.ч. ПИР)	20 696 210,00

Реконструкция котельной №10 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ошейкино, д.121 (в т.ч. ПИР)	21 336 360,00
Реконструкция котельной №11 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Ушаково, д.57 (в т.ч. ПИР)	61 304 850,00
Реконструкция котельной №12 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Савостино, ул. Школьная, д. 5а (в т.ч. ПИР)	42 704 660,00
Реконструкция котельной №13 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Большая Сестра, д.30 (в т.ч. ПИР)	28 439 020,00
Реконструкция котельной №15 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Кульпино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	42 696 980,00
Реконструкция котельной №17 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Введенское, ул.Микрорайон, д.11а (в т.ч. ПИР)	101 067 200,00
Реконструкция котельной №18 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Доры, д.67 (в т.ч. ПИР)	52 574 340,00
Реконструкция котельной №20 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Центральная, д. 4а (в т.ч. ПИР)	23 995 690,00
Реконструкция котельной №24 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Кировский, ул.Рогова д.7а (в т.ч. ПИР)	32 698 990,00
Реконструкция котельной № 3а с увеличением мощности по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п. Лотошино, ул. Западная, д. 1 (в т.ч. ПИР)	8 365 923,00
Итого плановых расходов	727 363 933,0

На реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности в рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации" муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" (подраздел 0502) в 2026 году предусмотрено 300 137,7 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года исполнение расходов не производилось.

Объектами реализации мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности в 2026 году являются (см. таблицу):

Наименование и адрес местонахождения объекта	Плановая сумма расходов бюджета (в рублях)
Реконструкция котельной №1 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Лотошино, ул.Микрорайон, д.9 (в т.ч. ПИР)	3 581 570,00
Реконструкция котельной №6 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, ул. 2-я Ветеринарная, д.23 (в т.ч. ПИР)	57 463 740,00
Реконструкция котельной №7 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п. Новолотошино, д. 35 (в т.ч. ПИР)	3 596 600,00
Реконструкция котельной №12 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Савостино, ул. Школьная, д. 5а (в т.ч. ПИР)	3 294 730,00
Реконструкция котельной №13 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, п.Большая Сестра, д.30 (в т.ч. ПИР)	100 314 910,00
Реконструкция котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Михалёво, д.28 (в т.ч. ПИР)	64 294 630,00
Реконструкция котельной №15 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Кульпино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	3 296 460,00
Реконструкция котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Микулино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	64 294 640,00
Итого плановых расходов	300 137 667,0

На реализацию мероприятий по капитальному ремонту сетей водоснабжения, водоотведения в рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные

коммуникации" муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" (подраздел 0502) в 2026 году предусмотрено 57 546,4 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года исполнение расходов не производилось. Объектами по капитальному ремонту сетей водоснабжения, водоотведения в 2026 году являются (см. таблицу):

Водопроводные сети д. Ушаково, д.51/1 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	651 430,00
Водопроводные сети д. Михалево, Микрорайон, д.30 (в т.ч. ПИР)	4 388 400,0
Капитальный ремонт водопроводных сетей м.о. Лотошино, п. Большая Сестра, д.33 (в т.ч. ПИР)	439 210,00
Водопроводные сети с. Микулино, Микрорайон, д. №19-А (в т.ч. ПИР)	3 099 830,0
Водопроводные сети д.Кульпино, Микрорайон, д. №21 г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	4 014 900,0
Водопроводные сети п. Лотошино, Микрорайон, 12А г.о. Лотошино (в т.ч. ПИР)	44 947 830,0

На реализацию мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований в рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации" муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" (подраздел 0502) в 2026 году предусмотрено 292 924,4 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года исполнение расходов не производилось. Объектами по капитальному ремонту сетей водоснабжения, водоотведения в 2026 году являются (см. таблицу):

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)	24 803 340,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №5 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Микулино, ул. Школьная, д. 18 (в т.ч. ПИР)	103 624 790,00
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)	11 018 780,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №14 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, д. Михалево, д.28 (в т.ч. ПИР)	44 921 530,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №16 по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, с. Микулино, ул. Микрорайон, д.19 (в т.ч. ПИР)	43 714 590,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №1 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, п.Лотошино, ул.Микрорайон, д.9: от ж.д.6 до ж.д.11, от ТК-9 до ответвления на здания РООиР (в т.ч. ПИР)	5 506 570,00
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)	15 481 740,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной от №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)	24 932 210,00
Капитальный ремонт участков тепловых сетей от котельной №11 по адресу: Московская область, м.о. Лотошино, д. Ушаково, д.57: от ТК-2 до зд.школы, от ТК-9 до ТК-15 (в т.ч. ПИР)	11 509 200,00
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)	6 653 320,00

Расходы бюджета муниципального округа Лотошино по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» по подразделу 0503 «Благоустройство» на 2026 год предусмотрены в объеме 383 417,6 тыс. рублей. В 1 квартале расходы исполнены на 10,3% в сумме 39 407,4 тыс. рублей.

В рамках мероприятий муниципальной программы "Развитие сельского хозяйства" запланированы расходы на проведение мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком

Сосновского в объеме 7015,0 тыс. рублей. В анализируемом периоде фактические расходы не производились.

В рамках мероприятий муниципальной программы "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения" запланированы расходы на содержание мест захоронений в сумме 12 852,0 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года кассовые расходы составили 341,5 тыс. рублей или 2,7% от плана.

В рамках мероприятий муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности" запланированы расходы на содержание и ремонт шахтных колодцев в сумме 1750,0 тыс. рублей. В анализируемом периоде фактические расходы не производились.

В рамках мероприятий муниципальной программы "Формирование современной комфортной городской среды" запланированы расходы на содержание и ремонт шахтных колодцев в сумме 175 904,8 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года кассовые расходы составили 6915,5 тыс. рублей или 3,9% от плана.

В рамках муниципальной программы "Формирование современной комфортной городской среды" в 2026 году планируются расходы на:

- устройство систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город" в объеме 32 760,0 тыс. рублей. В 1 квартале исполнение не производилось.

- обустройство и установка детских, игровых площадок на территории муниципальных образований за счет средств местного бюджета в объеме 4 200,0 тыс. рублей. В 1 квартале исполнение не производилось.

- содержание территорий в нормативном состоянии при плане расходов 15 742,1 тыс. рублей в 1 квартале произведено расходов на содержание парков культуры и отдыха в сумме 1 232,2 тыс. рублей.

- организацию наружного освещения при плане расходов 44 660,6 тыс. рублей на содержание, ремонт и восстановление уличного освещения в 1 квартале произведено расходов в сумме 5 537,8 тыс. рублей или 12,4% от плана.

- модернизацию детских игровых площадок, установленных ранее с привлечением средств бюджета Московской области в 2026 году предусмотрено 16 977,2 тыс. рублей. В анализируемом периоде фактические расходы не производились.

- замену детских игровых площадок на дворовых территориях и территориях общего пользования - 8028,8 тыс. рублей. В анализируемом периоде фактические расходы не производились.

- реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области за счет средств местного бюджета) – 55 536,0 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года произведены расходы в сумме 145,5 тыс. рублей (площадь п. Кировский, Волоколамское шоссе, д. 3).

В рамках мероприятий муниципальной программы "Чистый округ" запланированы расходы на содержание и ремонт шахтных колодцев в сумме 185 075,3 тыс. рублей. В 1 квартале 2026 года кассовые расходы составили 31 329,9 тыс. рублей или 16,9% от плана. В том числе на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере благоустройства кассовые расходы составили 27 770,5 тыс. рублей.

В анализируемом периоде не исполнялись денежные обязательства по следующим направлениям расходов (в тыс. рублей) :

Направление расходов	План расходов
Ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий	3410,3
Создание и ремонт пешеходных коммуникаций	4488,7

Приобретение транспортных средств, коммунальной техники, специализированной техники	7415,3
Устройство и модернизация контейнерных площадок и твердого покрытия подъездных путей у контейнерных площадок	1118,2
Ремонт подъездов в многоквартирных домах	17195,0

Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по разделам и подразделам классификации расходов за 1 квартал 2026 года в сравнении с исполнением бюджета муниципального округа Лотошино района за 1 квартал 2025 года представлено в следующей таблице (в тыс. рублей):

Наименование	Код раздела	Код под раздела	Исполнено на 01.04.2026 года	Исполнено на 01.04.2025 года	Отклонение (сумма)	Темп роста (%)
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01		47144,7	46718,3	-426,4	100,9
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	1302,9	1947,0	644,1	66,9
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	450,8	225,0	-225,8	200,4
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	14 086,4	16673,3	2586,9	84,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	3 166,8	2624,0	-542,8	120,7
Резервные фонды	01	11	0,00	0	0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	01	13	28 137,8	24660,3	-3477,5	114,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	02		233,5	275,3	41,8	84,8
Мобилизационная и вневоинская подготовка	02	03	233,5	257,6	24,1	90,6
Мобилизационная подготовка экономики	02	04	0,00	17,7	17,7	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03		2 683,4	2918,3	234,9	92,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	1 661,2	2361,3	700,1	70,4
Обеспечение пожарной безопасности	03	10	0,00	0	0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	1 022,2	557,0	-465,2	183,5
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	04		34 463,3	17098,9	-17364,4	201,6
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	95,8	78,5	-17,3	122,0
Водное хозяйство	04	06	41,6	41,6	0	100,0
Лесное хозяйство	04	07	29 749,7	334,9	-29414,8	8883,2
Транспорт	04	08	4 453,7	0	-4453,7	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	122,5	2 99,5	177	40,9
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	34 463,3	115,1	-34348,2	29942,1
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05		58 929,3	136015,9	77086,6	43,3
Жилищное хозяйство	05	01	1 818,4	1615,2	-203,2	112,6
Благоустройство	05	03	17 483,4	86973,7	69490,3	20,1

Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	39 407,4	47178,6	7771,2	83,5
ОБРАЗОВАНИЕ	07		137 867,4	122202,7	-15664,7	112,8
Дошкольное образование	07	01	34 834,0	27370,8	-7463,2	127,3
Общее образование	07	02	81 817,7	73873,5	-7944,2	110,8
Дополнительное образование детей	07	03	15 629,2	16047,9	418,7	97,4
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	313,5	180,0	-133,5	174,2
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	2 710,7	2294,5	-416,2	118,1
Другие вопросы в области образования	07	09	2 562,3	2 436,0	-126,3	105,2
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08		38 696,7	33808,2	-4888,5	114,5
Культура	08	01	37 719,9	31910,6	-5809,3	118,2
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	976,9	1897,5	920,6	51,5
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10		55 981,2	40793,7	-15187,5	137,2
Пенсионное обеспечение	10	01	1 151,0	1140,7	-10,3	100,9
Социальное обеспечение населения	10	03	0,00	0	0	0,0
Охрана семьи и детства	10	04	54 821,2	39228,1	-15593,1	139,7
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	9,0	424,9	415,9	2,1
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11		23 467,8	18522,1	-4945,7	126,7
Физическая культура	11	01	22 817,9	17928,0	-4889,9	127,3
Массовый спорт	11	02	650,0	594,1	-55,9	109,4
Всего			399 467,2	418 353,4	18886,2	95,5

В целом по сравнению с соответствующим периодом 2025 года наблюдается снижение уровня исполнения бюджета по расходам в 2026 году на 18 886,2 тыс. рублей или на 4,5%.

Как следует из приведённых данных в отчётном периоде 2026 года из 10 разделов классификации расходов бюджетов ниже общего уровня исполнения бюджета по расходам (11,8%) исполнены расходы по 4 разделам: «Национальная оборона», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Жилищно-коммунальное хозяйство», «Охрана окружающей среды».

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

Ведомственной структурой расходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2026 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены по 7 главным распорядителям бюджетных средств.

По состоянию на 1 апреля 2026 года объем лимитов бюджетных обязательств, подлежащих распределению на 2026 год, составляет 3 395 649,2 тыс. рублей или 100,0% сводной бюджетной росписи.

Принято на учет бюджетных обязательств за январь-март 2026 года 1 505 710,2 тыс. рублей или 44,3% сводной бюджетной росписи.

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по главным распорядителям бюджетных средств составил 1 889 939,0 тыс. рублей или 55,7% сводной бюджетной росписи.

Информация о бюджетных обязательствах по состоянию на 01.04.2026 года в разрезе главных распорядителей бюджетных средств приведена ниже (в тыс. рублей):

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Сводная бюджетная ропись	Лимиты бюджетных обязательств, подлежащие распределению	Суммы непринятых на учёт бюджетных обязательств		Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств	Исполнено
			СБР	ЛБО		
001 Администрация	2 431 333,4	2 431 333,4	1 813 800,5	1 813 800,5	617 532,9	191 428,4
002 ФЭУ	16 100,6	16 100,6	11 344,1	11 344,1	289 463,7	69 351,4
003 КУИ	46 406,3	46 406,3	41 194,2	41 194,2	553 274,9	128 141,4
905 Отдел по образованию	594 469,1	594 469,1	17 683,6	17 683,6	28 722,7	6 878,3
906 Отдел по культуре	300 807,8	300 807,8	2 361,8	2 361,8	700,2	543,8
907 Контрольно- счетная палата	3 062,0	3 062,0	694,7	694,7	15 405,9	2 673,1
908 Совет депутатов	3 470,0	3 470,0	2 860,1	2 860,1	609,9	450,8
ИТОГО	3 395 649,2	3 395 649,2	1 889 939,0	1 889 939,0	1 505 710,2	399 467,2

Наибольший объем непринятых по состоянию на 01.04.2026 года на учет бюджетных обязательств приходится на администрацию муниципального округа Лотошино в объеме 1 813 800,5 тыс. рублей, что составляет 96,0% от общего объема непринятых на учет бюджетных обязательств, предусмотренных сводной бюджетной росписью.

Исполнение бюджета муниципального округа Лотошино по расходам составило 399 467,2 тыс. рублей, что соответствует прогнозу кассовых выплат по главным распорядителям бюджетных средств за январь-март 2026 года, установленных в Кассовом плане.

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

Код /Наименование ГРБС	1 квартал 2025 года			1 квартал 2026 года		
	Сводная бюджетная ропись	Исполне- но, в тыс. руб.	% испол- нения	Сводная бюджетная ропись	Исполнено	% испол- нения
«001» / Администрация муниципального округа Лотошино	2 586 786 ,8	236 799,9	9,2	2 431 333,4	191 428,4	7,9
«002» / Финансово- экономическое управление	17 713,0	2 699,0	15,2	16 100,6	2 673,1	16,6
«003» / Комитет по управлению имуществом	43 144,1	6 469,9	15,0	46 406,3	6 878,2	14,8
«905» / Отдел по образованию	543 212,0	114 463,4	21,1	594 469,1	128 141,4	21,6
«906» / Отдел по культуре	268 945,0	57 134,5	21,2	300 807,8	69 351,4	23,1
«907»/ КСП	2 915,0	561,7	19,3	3 062,0	543,8	17,8
«908» / Совет депутатов	2 150,0	225,0	10,5	3 470,0	450,8	13,0
Всего	3 464 865,9	418 353,4	12,1	3 395 649,2	399 467,2	11,8

Диапазон исполнения бюджета муниципального округа Лотошино в отчетном периоде главными распорядителями составил от 7,9% (администрация муниципального округа) до 23,1% отделом по культуре, делам молодежи, спорту и туризму (в 2025 году от 9,2% до 21,2%). В целом уровень исполнения бюджета незначительно ниже уровня исполнения 2025 года (в 2025 году 12,1%).

Отмечается увеличение уровня исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по сравнению с аналогичным периодом 2025 года по следующим главным распорядителям средств бюджета муниципального округа Лотошино: отдел по культуре делам молодежи, спорту и туризму с 21,2% в 2025 году до 23,1% в 2026 году, финансово-экономическим управлением с 15,2% в 2025 году до 16,6% в 2026 году.

При этом уровень исполнения расходов администрацией муниципального округа Лотошино снизился по сравнению с 1 кварталом 2025 года с 9,2% в 2025 году до 7,9% в 2026 году, в абсолютном выражении на 45 371,5 тыс. рублей.

Это обусловлено тем, что в структуре расходов плановые значения бюджетных обязательств администрации муниципального округа Лотошино составляют 71,6% или 2 431 333,4 тыс. рублей сводной бюджетной росписи (3 395 649,2 тыс. рублей).

Исполнение бюджета по расходам по 6-ти главным распорядителям бюджетных средств превысило среднее значение исполнения сводной бюджетной росписи (11,8%).

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 3 387 797,0 тыс. рублей. За 1 квартал отчетного года исполнение составило 397 652,0 тыс. рублей или 11,7% от планового годового объема бюджетных назначений.

Непрограммные расходы бюджета муниципального округа Лотошино исполнены в сумме 1 815,2 тыс. рублей или на 23,1%.

Расходы бюджета муниципального округа Лотошино на финансирование мероприятий муниципальных программ за 1 квартал 2026 года представлены в таблице (в тыс. рублей):

Наименование муниципальной программы	Уточненный план	Исполнено	%
Муниципальная программа "Здравоохранение"	700,0	210,0	30,0
Муниципальная программа "Культура и туризм"	194 438,1	45 708,6	23,5
Муниципальная программа "Образование"	590 421,2	128 429,4	21,8
Муниципальная программа "Социальная защита населения"	8 935,5	1 159,9	13,0
Муниципальная программа "Спорт"	96 359,6	23 467,8	24,4
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	10 795,5	95,8	0,9
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	375,0	41,6	11,1
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	36 354,4	3 024,9	8,3
Муниципальная программа "Жилище"	56 344,8	54 344,2	96,4
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности"	1 473 672,1	17 483,4	1,2
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	267 468,2	41 142,8	15,4
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	16 436,2	3 016,2	18,4
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	210 546,9	34 203,4	16,2
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	33 142,2	6 908,6	20,8
Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"	840,0	0,00	0,0

Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	175 904,8	6 915,5	3,9
Муниципальная программа "Чистый округ"	215 062,3	31 500,0	14,6
Программные расходы	3 387 797,0	397 652,0	11,7
<i>Непрограммные расходы бюджета</i>	<i>7 852,5</i>	<i>1 815,2</i>	<i>23,1</i>
Расходы бюджета всего	3 395 649,2	399 467,2	11,8

По итогам 1 квартал 2026 года из 17-ти муниципальных программ 6 муниципальных программ профинансировано на уровне ниже среднего (менее 11,8%). В анализируемом периоде не осуществлялось финансирование одной муниципальной программы: муниципальная программа "Архитектура и градостроительство" (план – 840,0 тыс. рублей).

1. В анализируемом периоде кассовое исполнение муниципальной программы "Развитие сельского хозяйства" составило 95,8 тыс. рублей или 0,9% к плану (10 795,5 тыс. рублей).

В отчетном периоде не производились расходы:

- в рамках подпрограммы "Вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиорации" расходы на проведение мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского в сумме 7 015,0 тыс. рублей.

- в рамках подпрограммы "Комплексное развитие сельских территорий" на частичную компенсацию транспортных расходов организаций и индивидуальных предпринимателей по доставке продовольственных и промышленных товаров в сельские населенные пункты в сумме 3227,8 тыс. рублей.

2. Кассовое исполнение расходов муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами" при плане 1 473 672,1 тыс. рублей составило 17,5 тыс. рублей или 1,2%.

В отчетном периоде не производились расходы:

- в рамках подпрограммы "Чистая вода" на строительство и реконструкцию объектов водоснабжения в сумме 62 960,5 тыс. рублей, в том числе на содержание и ремонт шахтных колодцев – 1 750,0 рублей, на строительство и реконструкция объектов водоснабжения -61 210,5 тыс. рублей;

- в рамках подпрограммы "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации" на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности 736 227,1 тыс. рублей, (при плане 753 710,5 тыс. рублей кассовые расходы составили 17 483,4 тыс. рублей), на реализацию мероприятий по строительству, реконструкции, капитальному ремонту сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения муниципальной собственности" в сумме 350 470,8 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2026 года администрацией муниципального округа Лотошино заключено 26 муниципальных контрактов со сроками исполнения в 2026 году на общую сумму 1 606 062,1 тыс. рублей.

Плановые расходы бюджета муниципального округа Лотошино в рамках муниципальной программы "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами" по главным распорядителям бюджетных средств в 2026 году представлены в таблице (в рублях):

Наименование				Код главы	РзПр	План на 2026 год
МУ "БЛАГОУСТРОЙСТВО"						1 750 000,00
			<i>Подпрограмма "Чистая вода"</i>	001	0503	1 750 000,00
			Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	001	0503	1 750 000,00
			Содержание и ремонт шахтных колодцев	001	0503	1 750 000,00
КУИ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЛОТОШИНО						92 200,00
			<i>Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"</i>	003	0113	92 200,00
			Основное мероприятие "Организация учета энергоресурсов в жилищном фонде Московской области"	003	0113	92 200,00
			Организация и проведение мероприятий, предусмотренных законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности	003	0113	65 200,00
			Выполнение работ по установке автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в жилых помещениях (квартирах) многоквартирных домов	003	0113	27 000,00
АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЛОТОШИНО						1 471 829 920,00
			<i>Подпрограмма "Чистая вода"</i>	001	0502	61 210 530,00
			Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	001	0502	61 210 530,00
			Строительство и реконструкция объектов водоснабжения	001	0502	61 210 530,00
			<i>Подпрограмма "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации"</i>	001	0502	1 405 498 921,04
			Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области"	001	0502	1 053 848 120,00
			Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности	001	0502	753 710 453,00
			Реализация мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения муниципальной собственности	001	0502	300 137 667,00
			Основное мероприятие "Строительство, реконструкция, капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения муниципальной собственности"	001	0502	350 470 801,04
			Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения	001	0502	12 598 611,04
			Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения	001	0502	44 947 830,00
			Реализация мероприятий по капитальному ремонту сетей теплоснабжения на территории муниципальных образований	001	0502	292 924 360,00
			Основное мероприятие "Мониторинг разработки и утверждения схем водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, а также программ комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципальных образований"	001	0502	1 180 000,00
			Организация в границах муниципального образования электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	001	0502	1 180 000,00
			<i>Обеспечивающая подпрограмма</i>	001	0502	1 100 000,00
			Основное мероприятие "Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления"	001	0502	1 100 000,00
			Организация в границах муниципального образования электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	001	0502	1 100 000,00

			Подпрограмма "Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства"	001	0502	4 020 468,96
			Основное мероприятие "Создание экономических условий для повышения эффективности работы организаций жилищно-коммунального хозяйства Московской области"	001	0502	4 020 468,96
			Формирование резерва материальных ресурсов для локализации и ликвидации последствий аварий на объектах водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения	001	0502	4 020 468,96
Итого:						1 473 672 120,00

3. Кассовое исполнение расходов муниципальной программы "Формирование современной комфортной городской среды" при плане 175 904,8 тыс. рублей составило 6 915,5 тыс. рублей или 3,9%. Исполнение расходов в рамках по муниципальной программы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств в 1 квартале 2026 года представлено в таблице (в рублях):

Наименование							Код главы	План на 2026 год	Исполнено
МУ "БЛАГОУСТРОЙСТВО"								29 440 644,00	450 874,82
			Подпрограмма "Комфортная городская среда"			001	29 440 644,00	450 874,82	
			Основное мероприятие "Обеспечение комфортной городской среды"			001	29 440 644,00	450 874,82	
			Организация наружного освещения			001	29 440 644,00	450 874,82	
АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЛОТОШИНО								134 052 100,00	6 064 989,24
			Подпрограмма "Комфортная городская среда"			001	134 052 100,00	6 064 989,24	
			Основное мероприятие "Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области"			001	36 960 000,91	0,91	
			Основное мероприятие "Обеспечение комфортной городской среды"			001	43 556 099,09	5 919 458,33	
			Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"			001	53 536 000,00	145 530,00	
Отдел по культуре, делам молодежи, спорту и туризму администрации муниципального округа Лотошино Московской области								12 412 040,00	399 685,00
			Подпрограмма "Комфортная городская среда"			906	12 412 040,00	399 685,00	
			Основное мероприятие "Обеспечение комфортной городской среды"			906	12 412 040,00	399 685,00	
Итого:								175 904 784,00	6 915 549,06

По непрограммным расходам бюджета при плане расходов на 2026 год 7 852,5 тыс. рублей исполнение составило 23,1% или 1 815,2 тыс. рублей.

Из них:

- расходы на содержание представительного органа муниципального образования исполнены в сумме 450,9 тыс. рублей или на 13,0% при плане 3470,0 тыс. рублей;
- расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты исполнены в сумме 543,8 тыс. рублей или на 17,8% при плане 3062,0 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального округа Лотошино при плане 500,0 тыс. рублей в отчетном периоде не расходовался;
- формой 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам» подтверждены расходы на оплату исполнительных листов, судебных издержек исполнены на 100,0% в объеме 820,5 тыс. рублей по решению Арбитражного суда Московской области от 20.02.2025г. по делу № А41-53833/24 с МУ «ЛПКИО» в пользу

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

В 2026 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 программа "Цифровое муниципальное образование" запланированы расходы по национальному проекту "Экономика данных и цифровая трансформация государства" Федерального проекта "Цифровые платформы в отраслях социальной сферы".

3. 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 2026 году осуществляется двумя главными распорядителями средств бюджета муниципального округа Лотошино (ГРБС):

- отделом по образованию администрации муниципального округа Лотошино;
- администрацией муниципального округа Лотошино.

В 1 квартале 2026 года при плане расходов 104 052,8 тыс. рублей кассовое исполнение составило 4 381,9 тыс. рублей или 4,2%.

Исполнение расходов по национальным проектам отделом по образованию администрации муниципального округа Лотошино в 1 квартале 2026 года осуществлялось на выполнение мероприятий, предусмотренных муниципальной программой «Образование» и муниципальной программы "Цифровое муниципальное образование" муниципального округа Лотошино в 2026 году

В соответствии с информацией об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года, запланированные расходы на мероприятия муниципальной программы «Образование» исполнены на 22,3% в сумме 236,4 тыс. рублей. Кассовые расходы на исполнение мероприятий муниципальной программы "Цифровое муниципальное образование" не осуществлялось.

Наименование	Направле- ние расходов	Уточненный план на 2026 год (в рублях)	Исполнено (в рублях)	Исполнено в % к уточненному плану
Муниципальная программа «Образование» национальный проект "Молодежь и дети"				
Федеральный проект "Все лучшее детям"				
Оснащение предметных кабинетов общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания	55590	1 936 801,64	0	0
<i>Итого по федеральному проекту</i>		<i>1 936 801,64</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Федеральный проект "Педагоги и наставники"				
Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус",	50500	390 600,00	97 650,00	25,0

муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций				
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	51790	2 098 810,00	506 160,00	24,1
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	14 530 000,00	3 632 580,00	25,0
Итого по федеральному проекту		17 019 410,00	4 236 390,00	24,9
Всего по национальному проекту «Молодежь и дети»		18 956 211,64	4 236 390,0	22,3
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование" национальный проект "Экономика данных и цифровая трансформация государства"				
Федеральный проект "Цифровые платформы в отраслях социальной сферы".				
Обеспечение образовательных организаций планшетными компьютерами для работы учителей с электронными журналами и электронным образовательным контентом	55520	2 736 600,00	0	0
Итого по федеральному проекту		2 736 000,00	0	0

Исполнение расходов по национальным проектам администрацией муниципального округа Лотошино в 2026 году планируется осуществлять на выполнение мероприятий, предусмотренных муниципальной программой "Формирование современной комфортной городской среды" муниципального округа Лотошино.

В соответствии с информацией об исполнении бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года кассовое исполнение расходов при плане 143 084,6 тыс. рублей не производилось.

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	28 824 000,00	0	0
Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий (благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области за счет средств местного бюджета)		53 536 000,00	145 530,00	0,3
Итого по федеральному проекту	02290	82 360 000,00	145 530,00	0,2
Итого по национальному проекту	X	82 360 000,00	145 530,00	0,2

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 2026 год в сумме 500,0 тыс. руб.

За 1 квартал 2026 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 квартал 2026 года исполнен с профицитом в размере 67 308 147,72 рублей при утвержденном дефиците 228 500 000,00 рублей (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 69 748,2 тыс. рублей при утвержденном дефиците 159 495,0 тыс. рублей).

Размер планируемого дефицита, предусмотренный в статье 6 решения о бюджете, составляет 86,4% от общей суммы доходов без учета безвозмездных поступлений (264 285,0 тыс. рублей) и превышает установленный пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ предельный размер дефицита местного бюджета (5% или 13 214,25 тыс. рублей).

Абзацем четыре статьи решения о бюджете в составе источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального округа Лотошино Московской области на 2026 год изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в течение соответствующего финансового года с увеличением на 228 500,0 тыс. рублей, что соответствует требованиям части 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

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

В соответствии с показателями формы № 0503140 «Баланс по поступлениям и выбытиям бюджетных средств» по состоянию на 01.04.2026 года остаток средств на счетах бюджета в органе Федерального казначейства составляет 353 363,6 тыс. рублей, в том числе средства во временном распоряжении - 37 536,6 тыс. рублей, по бюджетной деятельности 315 826,9 тыс. рублей. Из них средства бюджета Московской области – 5 535,0 тыс. рублей, средства бюджета муниципального округа Лотошино – 302 476,5 тыс. рублей, средства Дорожного фонда – 7 815,5 тыс. рублей.

7. Выводы

Бюджет муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года исполнен: по доходам в сумме – 466 775,4 тыс. рублей или 16,1% утвержденного бюджета муниципального округа Лотошино (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен в сумме 488 101,7 тыс. рублей или 14,8%),

по расходам в сумме – 399 467,2 тыс. рублей или 11,8% уточненного бюджета (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен на 418 353,4 тыс. рублей или 12,1),

с профицитом в размере 67 308,1 тыс. рублей при утвержденном дефиците 228 500,0 тыс. рублей (за аналогичный период 2025 года бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 69 748,2 тыс. рублей при утвержденном дефиците 159 495,0 тыс. рублей).

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года составили 466 775,4 тыс. рублей или 12,1% от годового объема утвержденных доходов (2 904 680,0 тыс. рублей.), что на 76 553,9 тыс. рублей выше объема поступлений в доход бюджета муниципального округа Лотошино за аналогичный период 2025 года (488 101,6 тыс. рублей или 14,8 % тыс. рублей).

Структура исполненных доходов бюджета муниципального округа за 1 квартал 2026 года: налоговые доходы – 18,6% или 86 625,7 тыс. рублей (в 2025 году – 17,2% или 84 148,7 тыс. рублей), неналоговые доходы – 4,8% или 22 198,8 тыс. рублей (в 2025 году – 4,1% или

20 055,4 тыс. рублей), безвозмездные поступления – 76,7% или 357 950,7 тыс. рублей (в 2025 году – 78,7% или 383 897,4 тыс. рублей).

При этом объем налоговых доходов по сравнению с соответствующим периодом 2025 года увеличился на 2 477,0 тыс. рублей. Исполнение налоговых доходов бюджета муниципального округа составило 15,3% или 86 625,7 тыс. рублей.

Плановые назначения по налоговым доходам на 2025 год составляют 565 545,0 тыс. руб., в структуре налоговых поступлений НДФЛ составляет 76,9% (в 2025 году – 76,1%), акцизы – 8,7% (в 2025 году – 8,6%), налоги на совокупный доход – 4,0% (в 2025 году – 7,1%), налоги на имущество – 8,4% (в 2025 году – 6,4%), государственная пошлина – 1,9% (в 2025 году – 1,8%).

Исполнение неналоговых доходов в отчетном периоде составило 22 198,8 тыс. рублей или 40,5%, что выше объема поступлений за аналогичный период 2025 года на 2 143,4 тыс. рублей.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 9 652,4 тыс. рублей или 43,5%, платежи при пользовании природными ресурсами 165,8 тыс. рублей или 0,7%, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 47,1 тыс. рублей или 0,2%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8 794,3 тыс. рублей или 39,6%, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 2 971,9 тыс. рублей или 13,4%, прочие неналоговые доходы – 567,3 тыс. рублей или 2,6%.

За I квартал 2026 года объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа Лотошино без учета возврата средств в бюджет Московской области составил 360 080,0 тыс. рублей или 15,7% утвержденного бюджета (2 286 459,7 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 2 388 231,31 рублей.

За январь-март 2026 года бюджет муниципального округа Лотошино по расходам исполнен в объеме 399 467,2 тыс. рублей или 11,8% 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 397 652,0 тыс. рублей или 11,7% сводной бюджетной росписи, непрограммных расходов – 1815,2 тыс. рублей или 23,1% сводной бюджетной росписи.

По состоянию на 31.03.2026 года сводная бюджетная роспись утверждена начальником финансово-экономического управления администрации муниципального округа Лотошино на 2026 год в объеме 3 395 649,2 тыс. рублей, в том числе на финансирование муниципальных программ предусмотрено 3 387 796,7 тыс. рублей, на финансирование непрограммных расходов бюджета муниципального округа Лотошино 7 852,5 тыс. рублей.

Отклонение показателей сводной бюджетной росписи от утвержденного бюджета на 262 469,2 тыс. рублей 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.

Уровень исполнения бюджета муниципального округа Лотошино по разделам классификации расходов бюджета составил от 0% по разделу «Охрана окружающей среды» до 85,3% по разделу «Социальная политика».

Наибольший удельный вес в функциональной структуре расходов местного бюджета в анализируемом периоде занимает раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 54,9% (в 2025 году – 32,5%), раздел «Образование» - 18,7% (в 2025 году – 29,2%).

В анализируемом периоде наблюдается рост расходов бюджета муниципального округа Лотошино по разделам «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» с 47 077,9 тыс. рублей в 2024 году до 62 164,5 тыс. рублей в 2026 году, по разделу «Социальная политика» с 32 835,7 тыс. рублей в 2024 году до 55 981,2 тыс. рублей в 2026 году, по разделу «Образование» с 122 202,7 в 2025 году до 137 867,4 тыс. рублей в 2026 году.

Значительно снижены расходы по сравнению с 2025 годом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» с 136 015,9 тыс. рублей до 58 929,3 тыс. рублей в 2026 году. При этом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 1 квартале наблюдается самый низкий процент исполнения расходов – 3,2% сводной бюджетной росписи. При плане расходов 1 864 070,4 тыс. рублей исполнено 58 929,3 тыс. рублей.

Ведомственной структурой расходов бюджета муниципального округа Лотошино на 2026 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены по 7 главным распорядителям бюджетных средств.

По состоянию на 1 апреля 2026 года объем лимитов бюджетных обязательств, подлежащих распределению на 2026 год, составляет 3 395 649,2 тыс. рублей или 100,0% сводной бюджетной росписи.

Принято на учет бюджетных обязательств за январь-март 2026 года 1 505 710,2 тыс. рублей или 44,3% сводной бюджетной росписи.

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по главным распорядителям бюджетных средств составил 1 889 939,0 тыс. рублей или 55,7% сводной бюджетной росписи.

Диапазон исполнения бюджета муниципального округа Лотошино в отчетном периоде главными распорядителями составил от 7,9% (администрация муниципального округа) до 23,1% отделом по культуре, делам молодежи, спорту и туризму (в 2025 году от 9,2% до 21,2%). В целом уровень исполнения бюджета незначительно ниже уровня исполнения 2025 года (в 2025 году 12,1%).

Бюджетом муниципального округа на 2025 год объем финансовых средств, направляемых на реализацию 17 муниципальных программ, предусмотрен в размере 3 387 797,0 тыс. рублей. За 1 квартал отчетного года исполнение составило 397 652,0 тыс. рублей или 11,7% от планового годового объема бюджетных назначений.

Непрограммные расходы бюджета муниципального округа Лотошино исполнены в сумме 1 815,2 тыс. рублей или на 23,1%.

По итогам 1 квартал 2026 года из 17-ти муниципальных программ 6 муниципальных программ профинансировано на уровне ниже среднего (менее 11,8%). В анализируемом периоде не осуществлялось финансирование одной муниципальной программы: муниципальная программа "Архитектура и градостроительство" (план – 840,0 тыс. рублей).

За 1 квартал 2026 года расходы на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий за счет средств резервного фонда не производились. Резервный фонд администрации муниципального округа Лотошино на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий запланирован на 2026 год в сумме 500,0 тыс. руб.

В соответствии с представленным отчетом бюджет муниципального округа Лотошино за 1 квартал 2026 года исполнен с профицитом в размере 67 308 147,72 рублей при утвержденном дефиците 228 500 000,00 рублей (за аналогичный период 2025 года

бюджет муниципального округа Лотошино исполнен с профицитом в размере 69 748,2 тыс. рублей при утвержденном дефиците 159 495,0 тыс. рублей).

На 01.04.2026 года муниципальный долг муниципального округа Лотошино отсутствует.

Бюджет муниципального округа за 1 квартал 2026 года в целом исполнялся в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства и нормативными правовыми актами муниципального округа Лотошино.

Фактов недостоверных отчетных данных и искажений бюджетной отчетности за 1 квартал 2026 года не установлено.

8. Предложения.

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

2. В 2026 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

