

УТВЕРЖДАЮ

Председатель

Контрольно-счетной палаты городского
округа Лыткарино Московской области

А.В. Голованова



«14» апреля 2026 года

Информация
о ходе исполнения бюджета
городского округа Лыткарино
Московской области
за I квартал 2026 года

1. Общая часть.

Информация о ходе исполнения бюджета городского округа Лыткарино Московской области за I квартал 2026 года подготовлена в соответствии с пунктом 9 статьи 8 Положения об организации деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Лыткарино Московской области, пунктом 1.2.1 Плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год, Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Лыткарино Московской области на текущий финансовый год и плановый период», утвержденным приказом Контрольно-счетной палаты городского округа Лыткарино от 06.03.2019 №15 (в редакции от 20.01.2022 №6).

Анализ хода исполнения бюджета городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года проведен на основании:

решения Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/5 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений);

отчета об исполнении бюджета городского округа Лыткарино за первый квартал 2026 года, утвержденного постановлением главы городского округа Лыткарино от 15.04.2026 №206-п, и представленного в Контрольно-счетную палату городского округа Лыткарино (далее – КСП г.о. Лыткарино) письмом от 16.04.2026 №130Исх/2-215.

Одновременно с отчетом была представлена информация:

о расходовании средств бюджета городского округа Лыткарино по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Лыткарино и непрограммным направлениям деятельности), группам, подгруппам и элементам видов расходов классификации расходов бюджетов по состоянию на 01 апреля 2026 года;

о расходовании средств межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Московской области бюджету городского округа Лыткарино Московской области по состоянию на 01 апреля 2026 года;

об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда городского округа Лыткарино по состоянию на 01 апреля 2026 года;

о расходовании средств Резервного фонда Администрации городского округа Лыткарино по состоянию на 01 апреля 2026 года;

выписка из долговой книги городского округа Лыткарино Московской области по состоянию на 01 апреля 2026 года.

1.1. Характеристика основных показателей бюджета городского округа Лыткарино.

Решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/5 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» бюджет городского округа Лыткарино на 2026 год был утвержден по доходам в объеме 4 898 789,6 тыс. рублей, по расходам - 4 898 789,6 тыс. рублей.

В течение I квартала 2026 года в первоначально утвержденный бюджет, решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 26.03.2026 №99/10 было внесено 1 изменение, в результате которого, общий объем доходов, по сравнению с показателями первоначального бюджета, увеличился на 369 355,70 тыс. рублей или на 7,6%, и составил 5 268 145,3 тыс. рублей, а общий объем расходов увеличился на 446 829,2 тыс. рублей или на 9,1%, и составил 5 345 618,8 тыс. рублей, дефицит бюджета составил 77 473,5 тыс. рублей (далее – утвержденный бюджет).

Согласно отчетным данным (ф. 0503117), бюджет городского округа Лыткарино за отчетный период исполнен:

- по доходам в объеме 713 354,8 тыс. рублей или 13,5% утвержденного бюджета, что на 225 338,9 тыс. рублей ниже показателей аналогичного периода 2025 года (938 693,7 тыс. рублей) или на 5,6 процентного пункта (19,1%);

- по расходам в объеме 643 681,9 тыс. рублей (на 227 981,5 тыс. рублей ниже показателей аналогичного периода 2025 года) или 12,0% утвержденного бюджета, с уменьшением к аналогичному периоду 2025 года на 4,9 процентного пункта (16,9%);

- с профицитом в размере 69 672,9 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в размере 77 473,5 тыс. рублей (в аналогичном периоде 2025 года бюджет городского округа Лыткарино был исполнен с профицитом в размере 67 030,3 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в размере 223 230,3 тыс. рублей).

Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по доходам за I квартал 2026 года.

Поступление доходов бюджета городского округа Лыткарино за отчетный период составило 713 354,8 тыс. рублей или 13,5% утвержденного бюджета (за I квартал 2025 года - 938 693,7 тыс. рублей или 19,1% утвержденного бюджета, за I квартал 2024 года - 629 033,2 тыс. рублей или 13,2% утвержденного бюджета) в том числе:

- по налоговым и неналоговым доходам – 442 933,3 тыс. рублей или 16,8% (за I квартал 2025 года - 410 072,7 тыс. рублей или 19,2% утвержденного бюджета, за I квартал 2024 года - 386 769,8 тыс. рублей или 21,6% утвержденного бюджета) при этом поступление по налоговым доходам составило 388 418,9 тыс. рублей или 16,5%

утвержденного бюджета, по неналоговым доходам - 280 900,6 тыс. рублей или 19,4% утвержденного бюджета);

по безвозмездным поступлениям – 270 421,5 тыс. рублей или 10,3% утвержденного бюджета (за I квартал 2025 года - 528 621,0 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета, за I квартал 2024 года - 242 263,4 тыс. рублей или 8,1% утвержденного бюджета).

Более подробная информация изложена в подразделах «Налоговые доходы», «Неналоговые доходы» и «Безвозмездные поступления».

Динамика поступления доходов в бюджет городского округа Лыткарино за I квартал 2025-2026 годов представлена в Приложении №1 к настоящей Информации.

2.1. Исполнение по налоговым доходам

Поступление налоговых доходов в бюджет городского округа Лыткарино Московской области в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2025 года увеличилось на 43 812,7 тыс. рублей или на 12,7%, и составило 388 418,9 тыс. рублей (налоговые доходы за I квартал 2025 года составляли 344 602,2 тыс. рублей).

Уровень исполнения бюджета городского округа Лыткарино по налоговым доходам в целом по сравнению с 2025 годом уменьшился на 1,4 процентного пункта (в 2026 году - 16,5%, в 2025 году - 17,9%).

Доля налоговых доходов в доходной части бюджета городского округа Лыткарино составила 54,4%. Основную долю в структуре налоговых доходов составляет налог на доходы физических лиц, исполнение которого составило 290 478,2 тыс. рублей (удельный вес которого - 74,8% в налоговых доходах бюджета).

Поступления от уплаты налога на доходы физических лиц составили 290 478,2 тыс. рублей или 18,1% утвержденного бюджета (1 607 138,0 тыс. рублей), что на 50 527,3 тыс. рублей или на 21,1% больше, чем в аналогичном периоде 2025 года (239 950,9 тыс. рублей).

Из общего объема поступлений от уплаты налога на доходы физических лиц 89,0% поступлений приходятся на налоги на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляется в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов, а также налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом, не являющимся налоговым резидентом Российской Федерации, в виде дивидендов, которые поступили в отчетном периоде в объеме 258 648,7 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета (1 363 125,00 тыс. рублей).

Поступления от уплаты налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, составили 2 099,2 тыс. рублей или 21,9% утвержденного бюджета (9 582,0 тыс. рублей), за I квартал 2025 года - 2 064,6 тыс. рублей или 24,0% утвержденного бюджета (8 593,0 тыс. рублей). По отношению к I кварталу 2025 года поступления увеличились на 34,6 тыс. рублей или на 1,7%.

Поступления от уплаты налогов на совокупный доход составили 39 671,5 тыс. рублей или 10,2% утвержденного бюджета (390 668,0 тыс. рублей), за I квартал 2025 года - 37 424,1 тыс. рублей или 10,1% утвержденного бюджета (368 849,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления в I квартале 2026 года увеличились на 2 247,4 тыс. рублей или на 6,0%.

Наибольшая доля налога на совокупный доход получена от налогов, взимаемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения (90,5% от общего объема налога на совокупный доход), которые поступили в отчетном периоде в размере 35 886,5 тыс. рублей или 9,4% утвержденного бюджета (381 961,0 тыс. рублей).

Поступления от уплаты налогов на имущество составили 51 759,7 тыс. рублей или 16,2% утвержденного бюджета (318 734,0 тыс. рублей), за I квартал 2025 года - 57 870,4 тыс. рублей или 18,2% утвержденного бюджета (317 323,0 тыс. рублей). В сравнении с I кварталом 2025 году поступления уменьшились на 6 110,7 тыс. рублей или на 10,6%.

Наибольший удельный вес (95,6%) в структуре поступлений доходов от уплаты налогов на имущество составляет земельный налог, который поступил в бюджет в сумме 49 496,1 тыс. рублей или 18,7% от утвержденного бюджета (261 141,0 тыс. рублей).

Поступления от уплаты государственной пошлины составили 4 410,3 тыс. рублей или 13,9% утвержденного бюджета (31 625,0 тыс. рублей), за I квартал 2025 года - 7 296,2 тыс. рублей или 57,5% утвержденного бюджета (12 698,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления уменьшились на 2 885,9 тыс. рублей или в 1,7 раз. В отчетном периоде 100% поступлений составила государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции мировыми судьями.

2.2. Исполнение по неналоговым доходам

Решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/5 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» неналоговые доходы в 2026 году были утверждены в объеме 233 375,0 тыс. рублей. В I квартале 2026 года в первоначально утвержденный бюджет решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 26.03.2026 №99/10 было внесено 1 изменение, в результате которого объем

неналоговых доходов, по сравнению с показателями первоначального бюджета, увеличился на 47 525,6 тыс. рублей или на 20,4%.

Таблица №1

Наименование	Утвержденный бюджет от 11.12.2025 №59/5, тыс. рублей	Утвержденный бюджет (в редакции от 26.03.2026 №99/10), тыс. рублей	Прирост (снижение), тыс. рублей	Прирост (снижение), %
1	2	3	4	5
Неналоговые доходы	233 375,0	280 900,6	47 525,6	120,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, в т.ч.:	300,0	322,0	22,0	107,3
<i>Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов</i>	<i>0,0</i>	<i>22,0</i>	<i>22,0</i>	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в т.ч.:	10 997,2	11 486,1	488,9	104,4
<i>Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов</i>	<i>0,0</i>	<i>488,9</i>	<i>488,9</i>	-
Прочие неналоговые доходы	9 078,2	56 092,9	47 014,7	617,9

Согласно информации, представленной в таблице №1, объем доходов, запланированных к поступлению от оказания платных услуг и компенсации затрат государства увеличился на 22,0 тыс. рублей или 107,3%. Прогноз поступлений прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов на 2026 год был сформирован главными администраторами доходов бюджета (Администрацией городского округа Лыткарино, Управлением жилищно-коммунального хозяйства и развития городской инфраструктуры города Лыткарино (далее – Управление ЖКХ и РГИ г. Лыткарино), Управлением образования города Лыткарино, КСП г.о. Лыткарино) на нулевом уровне. У Финансового управления г. Лыткарино отсутствовала методика прогнозирования для данного вида доходов. Плановые назначения прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов, администрируемых главным администратором доходов – Управлением образования города Лыткарино, решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 26.03.2026 №99/10 были увеличены на 22,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетной палатой г.о. Лыткарино в Заключении на проект решения Совета депутатов городского округа Лыткарино «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» от 02.12.2025 № 100 (далее – Заключение №100) отмечалось, что с учетом динамики фактического поступления в 2022 - 2025 годах данного доходного источника в 2026-2028 годах имеют место резервы дополнительных поступлений.

Плановые назначения по доходам от продажи материальных и нематериальных активов решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 26.03.2026 №99/10 были увеличены на 488,9 тыс. рублей или 4,4%, что обусловлено увеличением плановых назначений на 488,9 тыс. рублей по доходам от поступления платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, прогноз поступлений которых изначально был сформирован Комитетом по управлению имуществом города Лыткарино (далее – КУИ г. Лыткарино) на нулевом уровне.

По результатам проведенной проверки и анализа обоснованности показателей проекта бюджета городского округа Лыткарино на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов, нормативной и методической базы их формирования на объекте: Комитет по управлению имуществом города Лыткарино в акте контрольного мероприятия №16 от 01.11.2025 (далее – Акт №16) Контрольно-счетной палатой г.о. Лыткарино указывалось на риски занижения данного доходного источника при планировании методом «прямого расчета» и целесообразности применения для расчета прогноза поступлений - метода «усреднения».

Объем плановых поступлений прочих неналоговых доходов увеличился на 47 014, 7 тыс. рублей или в 6,2 раза. Прогноз поступлений прочих неналоговых доходов на 2026 год формировался Управлением ЖКХ и РГИ г. Лыткарино за счет планируемых поступлений в доход местного бюджета от компенсации за вырубку зеленых насаждений на территории городского округа Лыткарино в размере 9 078,2 тыс. рублей. Комитетом по управлению имуществом г. Лыткарино, как одним из администраторов данного доходного источника, не планировались поступления на 2026-2028 годы. При этом, в Акте №16 КСП г.о. Лыткарино также указывалось на нарушения, допущенные КУИ г. Лыткарино при утверждении методики прогнозирования (отсутствие описание фактического алгоритма (и (или) формулы) расчета, описания показателей, используемых для расчета, не указание источников данных для показателей, используемых при расчете прогнозного объема поступлений) по данному виду доходов.

В результате изменений, внесенных решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 26.03.2026 №99/10, плановые назначения неналоговых доходов по главным администраторам доходов бюджета были увеличены: на 15 000,0 тыс. рублей или в 2,6 раза по Управлению ЖКХ и РГИ г. Лыткарино, на 32 014,7 тыс. рублей по КУИ г. Лыткарино.

Таким образом, значительная корректировка в I квартале 2026 года плановых назначений характеризует неудовлетворительное качество планирования отдельных видов доходов главными администраторами доходов при подготовке проекта

бюджета городского округа Лыткарино на очередной финансовый год и плановый период.

Поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года составили 54 514,4 тыс. рублей, т.е. исполнены на 19,4% утвержденного бюджета (280 900,6 тыс. рублей).

За I квартал 2026 года по сравнению с аналогичным периодом 2025 года в бюджет городского округа Лыткарино поступило неналоговых доходов на 10 952,1 тыс. рублей или на 16,7% меньше, чем за I квартал 2025 года (65 466,5 тыс. рублей), в основном за счет снижения поступлений от платежей при пользовании природными ресурсами (на 2 069,8 тыс. рублей или в 1,6 раза), доходов от продажи материальных и нематериальных активов (на 5 857,4 тыс. рублей или в 4,1 раза), поступлений от штрафов, санкций, возмещения ущерба (на 1 069,5 тыс. рублей или в 2,2 раза), прочих неналоговых доходов (на 4 710,2 тыс. рублей или в 15,8 раз) и доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (на 1 765,1 тыс. рублей или в 8,8 раза). При этом наибольший удельный вес (87,8%) в структуре поступлений неналоговых доходов составляют доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступления по которым по сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления увеличились на 4 519,9 тыс. рублей или на 10,4%.

Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета городского округа Лыткарино составила 7,6%. Основную долю в структуре неналоговых доходов составили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступившие в отчетном периоде в объеме 47 873,1 тыс. рублей (87,8% от общего объема неналоговых доходов бюджета).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступили в размере 47 873,1 тыс. рублей или 23,9% утвержденного бюджета (200 568,5 тыс. рублей), что на 4 519,9 тыс. рублей или на 10,4% больше поступлений за аналогичный период 2025 года.

Наибольший удельный вес (91,4%) в структуре доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 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), которые поступили в отчетном периоде в объеме 43 766,6 тыс. рублей или 23,5% утвержденного бюджета (186 017,9 тыс. рублей).

Платежи при пользовании природными ресурсами составили 3 311,6 тыс. рублей или 40,4% утвержденного бюджета (8 188,0 тыс. рублей), что меньше поступлений за аналогичный период 2025 года на 2 069,8 тыс. рублей или в 1,6 раз.

Основную долю (84,9%) в структуре платежей при пользовании природными ресурсами составляют поступления от платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты, которые исполнены в размере 2 810,2 тыс. рублей или 36,1% от плановых назначений (7 795,0 тыс. рублей).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 227,5 тыс. рублей или 70,7% утвержденного бюджета (322,0 тыс. рублей), что на 1 765,1 тыс. рублей или в 8,8 раз меньше поступлений за I квартал 2025 года (1 992,6 тыс. рублей).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 1 869,6 тыс. рублей или 16,3% утвержденного бюджета (11 486,1 тыс. рублей), что меньше поступлений за аналогичный период 2025 года на 5 857,4 тыс. рублей или в 4,1 раза (7 727,0 тыс. рублей).

В структуре доходов от продажи материальных и нематериальных активов 57,8% составляют доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), которые исполнены в объеме 1 080,3 тыс. рублей или 11,4% от плановых назначений.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили 915,2 тыс. рублей или 21,6% утвержденного бюджета (4 243,1 тыс. рублей), что на 1 069,5 тыс. рублей или на 53,9% меньше поступлений аналогичного периода 2025 года (1 984,7 тыс. рублей).

Прочие неналоговые доходы поступили в размере 317,4 тыс. рублей или 0,6% утвержденного бюджета (56 092,9 тыс. рублей), что на 4 710,2 тыс. рублей или в 15,8 раз меньше поступлений аналогичного периода 2025 года (5 027,6 тыс. рублей).

1.3. Безвозмездные поступления.

За I квартал 2026 года объем безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Лыткарино без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 284 072,4 тыс. рублей или 10,7% утвержденного бюджета (2 643 126,6 тыс. рублей), что на 248 551,4 тыс. рублей или в 1,9 раза меньше, чем за аналогичный период 2025 года - 532 623,8 тыс. рублей или 19,1% утвержденного бюджета (2 784 344,3 тыс. рублей).

Из бюджета городского округа Лыткарино в отчетном периоде были возвращены в бюджет Московской области остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в объеме 13 650,9 тыс. рублей.

Таким образом, с учетом возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, объем

безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Лыткарино составил 270 421,5 тыс. рублей или 10,3% утвержденного бюджета (2 629 497,7 тыс. рублей), что на 258 199,5 тыс. рублей или в 2,0 раза меньше, чем за аналогичный период 2025 года 528 621,0 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета (2 780 341,5 тыс. рублей).

Доля безвозмездных поступлений в доходную часть бюджета городского округа Лыткарино составила 37,9%.

Субсидии, предоставляемые из бюджета Московской области бюджету городского округа Лыткарино, составили 19,3% от общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ, и за I квартал 2026 года поступили в размере 54 781,5 тыс. рублей (3,9% утвержденного бюджета). По сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления субсидий из бюджета Московской области уменьшились на 248 244,9 тыс. рублей или в 5,5 раз.

Более половины безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ (76,4%) составили субвенции из бюджета Московской области, которые в отчетном периоде 2026 года поступили в бюджет городского округа Лыткарино в объеме 217 063,2 тыс. рублей (25,2% утвержденного бюджета). По сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления субвенций из бюджета Московской области увеличились на 13 734,7 тыс. рублей или на 6,8%.

Иные межбюджетные трансферты составили 4,3% от общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ и поступили в отчетном периоде в размере 12 227,7 тыс. рублей (3,4% утвержденного бюджета). По сравнению с аналогичным периодом 2025 года поступления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области уменьшились на 14 041,2 тыс. рублей или в 2,1 раза.

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в I квартале 2026 года в доходную часть бюджета городского округа Лыткарино не поступали, также как и в аналогичном периоде 2025 года.

3. Расходы бюджета городского округа Лыткарино.

Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по расходам за I квартал 2026 года составило 643 681,9 тыс. рублей или 12,0% утвержденного бюджета (5 345 618,8 тыс. рублей), в аналогичном периоде 2025 года исполнение составило 871 663,4 тыс. рублей или 16,9% утвержденного бюджета (5 141 340,6 тыс. рублей).

Бюджетом городского округа Лыткарино предусмотрены расходы по 16 из 20 муниципальных программ городского округа Лыткарино (99,3% от общего объема расходов) и непрограммным расходам (0,2%).

3.1. Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по разделам бюджетной классификации.

Анализ исполнения бюджета по разделам бюджетной классификации расходов за I квартал 2025-2026 годов представлен в Приложении №2.

Уровень исполнения бюджета городского округа Лыткарино по разделам классификации расходов бюджетов в I квартале 2026 года составил от 0,1% по разделу «Охрана окружающей среды» до 50,4% по разделу «Социальная политика» (в аналогичном периоде 2025 года 6,0% по разделу «Национальная экономика» до 39,6% по разделу «Социальная политика»).

Таблица №2

Наименование	Утвержденный бюджет (в редакции от 26.03.2026 №99/10), тыс. рублей	Исполнено за I квартал 2026 года		Доля в общем объеме расходов
		тыс. рублей	%	
1	2	3	4	5
Общегосударственные вопросы	474 387,5	92 921,2	19,6	14,4
Национальная оборона	6 476,5	580,5	9,0	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	65 363,5	7 894,2	12,1	1,2
Национальная экономика	279 512,0	23 604,2	8,4	3,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 012 523,5	137 259,7	6,8	21,3
Охрана окружающей среды	532 318,0	515,9	0,1	0,1
Образование	1 516 141,4	277 389,5	18,3	43,1
Культура, кинематография	234 709,9	48 610,1	20,7	7,6
Здравоохранение	0,0	0,0	0,0	0,0
Социальная политика	50 035,3	25 237,7	50,4	3,9
Физическая культура и спорт	160 314,0	29 668,9	18,5	4,6
Обслуживание государственного и муниципального долга	13 837,1	0,0	0,0	0,0
Итого:	5 345 618,8	643 681,9	12,0	100,0

Наибольшую долю (43,1%) в общем объеме расходов бюджета городского округа Лыткарино составляют расходы по разделу «Образование». Доля расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составляет 21,3%, по разделу «Общегосударственные вопросы» - 14,4%, по разделу «Культура, кинематография» - 7,6%. По остальным разделам бюджетной классификации удельный вес расходов составляет менее 5,0%.

Как следует из приведенных в таблице №2 данных, в отчетном периоде 2026 года ниже среднего значения (12,0%) исполнены расходы по четырем разделам: «Национальная оборона» (9,0%), «Национальная экономика» (8,4%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (6,8%) и «Охрана окружающей среды» (0,1%).

По разделам «Здравоохранение» и «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнение бюджета не осуществлялось.

Снижение уровня исполнения бюджета городского округа Лыткарино по сравнению с аналогичным периодом 2025 года отмечается по разделу «Национальная оборона» (на 5,1 процентного пункта), «Национальная безопасность и

правоохранительная деятельность» (на 4,8 процентного пункта), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 8,7 процентного пункта), «Охрана окружающей среды» (на 16,8 процентного пункта), «Образование» (на 0,6 процентного пункта), «Физическая культура и спорт» (1,0 процентного пункта). По остальным разделам бюджетной классификации наблюдается увеличение уровня исполнения бюджета городского округа Лыткарино от 0,2 процентного пункта по разделу «Культура, кинематография» до 10,8 процентного пункта по разделу «Социальная политика».

Исполнение по разделам и подразделам бюджетной классификации в I квартале 2026 года сложилось следующим образом:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные назначения исполнены в размере 92 921,2 тыс. рублей или 19,6% утвержденного бюджета (474 387,5 тыс. рублей). Относительно аналогичного периода 2025 года произведенные расходы увеличились на 18 665,4 тыс. рублей, процентное соотношение составило 125,1%. Исполнение расходов по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» сложилось:

- *подраздел 0102* «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» в сумме 1 655,1 тыс. рублей или 17,7% утвержденного бюджета (9 356,1 тыс. рублей), что составило 1,8% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0103* «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» в сумме 4 056,8 тыс. рублей или 23,2% утвержденного бюджета (17 499,5 тыс. рублей), что составило 4,4% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0104* «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 21 479,2 тыс. рублей или 17,8% утвержденного бюджета (120 600,3 тыс. рублей), что составило 23,1% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0106* «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в сумме 7 845,1 тыс. рублей или 18,3% утвержденного бюджета (42 813,6 тыс. рублей), что составило 8,4% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0113* «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 57 885,1 тыс. рублей или 20,4% утвержденного бюджета (283 118,0 тыс. рублей), что составило 62,3% от суммы расходов по разделу.

«Национальная оборона» - согласно данным отчета расходы составили 580,5 тыс. рублей или 9,0% утвержденного плана (6 392,5 тыс. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2025 года произведенные расходы уменьшились на 163,9 тыс. рублей или на 22,0%. 100% исполнение расходов по данному разделу сложилось *по подразделу 0203* «Мобилизация и вневойсковая подготовка» (9,1% утвержденного бюджета - 6 392,5 тыс. рублей).

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - расходы по данному разделу составили 7 894,2 тыс. рублей или 12,1% утвержденного бюджета (65 363,5 тыс. рублей). Относительно аналогичного периода 2025 года расходы уменьшились на 821,5 тыс. рублей или на 9,4%. Исполнение расходов по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» сложилось следующим образом:

- *подраздел 0309* «Гражданская оборона» в размере 2,9 тыс. рублей или 0,2% утвержденного бюджета (1 430, тыс. рублей), что составило 0,1% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0310* «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» в сумме 5 103,4 тыс. рублей или 14,0% утвержденного бюджета (36 358,7 тыс. рублей), что составило 64,6% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0314* «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в сумме 2 787,9 тыс. рублей или 10,1% утвержденного бюджета (27 574,8 тыс. рублей), что составило 35,3% от суммы расходов по разделу.

«Национальная экономика» - бюджетные назначения исполнены в размере 23 604,2 тыс. рублей или 8,4% к утвержденному бюджету (279 512,0 тыс. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2025 года расходы увеличились на 15 101,1 тыс. рублей или в 2,8 раза. Исполнение расходов по разделу 04 «Национальная экономика» сложилось следующим образом:

- *подраздел 0405* «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 12,8 тыс. рублей или 1,6% утвержденного бюджета (823,0 тыс. рублей), что составило 0,1% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0408* «Транспорт» в сумме 6 050,6 тыс. рублей или 16,6% утвержденного бюджета (36 536,7 тыс. рублей), что составило 25,5% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0409* «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 17 220,0 тыс. рублей или 7,2% утвержденного бюджета (237 940,5 тыс. рублей), что составило 73,0% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0410* «Связь и информатика» в сумме 166,8 тыс. рублей или 5,3% утвержденного бюджета (3 120,1 тыс. рублей), что составило 0,7% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0412* «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 154,1 тыс. рублей или 14,1% утвержденного бюджета (1 091,7 тыс. рублей), что составило 0,7% от суммы расходов по разделу.

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - расходы по данному разделу составили 137 259,7 тыс. рублей или 6,8% утвержденного бюджета (2 012 523,5 тыс. рублей). Относительно аналогичного периода 2025 года расходы уменьшились в 2,1

раза или на 151 321,4 тыс. рублей. Исполнение расходов по данному разделу сложилось следующим образом:

- *подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»* в сумме 4 361,7 тыс. рублей или 15,1% утвержденного бюджета (28 829,0 тыс. рублей), что составило 3,2% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»* в сумме 41 691,8 тыс. рублей или 4,3% утвержденного бюджета (969 754,6 тыс. рублей), что составило 30,4% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0503 «Благоустройство»* в сумме 86 095,5 тыс. рублей или 8,7% утвержденного бюджета (985 548,3 тыс. рублей), что составило 62,7% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»* в сумме 5 110,7 тыс. рублей или 18,0% утвержденного бюджета (28 391,6 тыс. рублей), что составило 3,7% от суммы расходов по разделу.

«Охрана окружающей среды» - по данному разделу расходы составили 515,9 тыс. рублей или 0,1% к утвержденному бюджету (532 318,0 тыс. рублей), что на 139 138,4 тыс. рублей или в 270,1 раз меньше значений аналогичного периода 2025 года (139 654,3 тыс. рублей). 100% исполнение расходов по данному разделу сложилось по *подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод»*.

«Образование» - бюджетные назначения по данному разделу исполнены на 18,3% к утвержденному бюджету или в размере 277 389,5 тыс. рублей (1 516 141,4 тыс. рублей), в сравнении с аналогичным периодом 2025 года расходы увеличились на 11 603,7 тыс. рублей или на 4,4%. Исполнение расходов по разделу 07 «Образование» сложилось:

- *подраздел 0701 «Дошкольное образование»* в сумме 81 254,9 тыс. рублей или 17,4% утвержденного бюджета (467 678,3 тыс. рублей), что составило 29,3% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0702 «Общее образование»* в сумме 159 242,4 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета (836 839,3 тыс. рублей), что составило 57,4% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»* в сумме 32 303,4 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета (170 201,0 тыс. рублей), что составило 11,6% от суммы расходов по разделу;

- *подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»* в сумме 4 588,8 тыс. рублей или 11,8% утвержденного бюджета (38 740,7 тыс. рублей), что составило 1,7% от суммы расходов по разделу.

«Культура, кинематография» - по данному разделу расходы составили 48 610,1 тыс. рублей или 20,7% утвержденного бюджета (234 709,9 тыс. рублей), что на 9 350,0 тыс. рублей или на 23,8% больше, чем в аналогичном периоде 2025 года

(39 260,1 тыс. рублей). По подразделу 0801 «Культура» сложилось 100% исполнение расходов.

«Социальная политика» - бюджетные назначения исполнены в размере 25 237,7 тыс. рублей или 50,4% утвержденного бюджета (50 035,3 тыс. рублей), в сравнение с аналогичным периодом 2025 года расходы увеличились на 5 441,2 тыс. рублей или на 27,5%. Исполнение расходов по разделу 10 «Социальная политика» сложилось следующим образом:

- подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» в сумме 1 501,4 тыс. рублей или 16,5% утвержденного бюджета (9 097,2 тыс. рублей), что составило 5,9% от суммы расходов по разделу;

- подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» в сумме 51,0 тыс. рублей или 14,6% утвержденного бюджета (349,0 тыс. рублей), что составило 0,2% от суммы расходов по разделу;

- подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» в сумме 23 685,3 тыс. рублей или 58,6% утвержденного бюджета (40 449,1 тыс. рублей), что составило 93,9% от суммы расходов по разделу.

«Физическая культура и спорт» - согласно данным отчета, расходы по данному разделу составили 29 668,9 тыс. рублей или 18,5% утвержденного бюджета (160 314,0 тыс. рублей), в разрезе с аналогичным периодом 2025 года расходы увеличились на 3 302,3 тыс. рублей или на 12,5%. Исполнение расходов по разделу распределилось следующим образом:

- подраздел 1102 «Массовый спорт» в сумме 406,9 тыс. рублей или 3,5% утвержденного бюджета (11 610,0 тыс. рублей), что составило 1,4% от суммы расходов по разделу;

- подраздел 1103 «Спорт высших достижений» в сумме 29 262,0 тыс. рублей или 19,7% утвержденного бюджета (148 704,0 тыс. рублей), что составило 98,6% от суммы расходов по разделу.

3.2. Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности за первый квартал 2025 года.

Бюджетом городского округа Лыткарино на 2026 год предусмотрено финансирование 16 муниципальных программ из 20 утвержденных постановлением главы городского округа Лыткарино от 15.08.2025 №501-п «Об утверждении Перечня муниципальных программ городского округа Лыткарино, реализация мероприятий которых планируется в 2026 году и плановом периоде», (не предусмотрено финансирование муниципальных программ «Здравоохранение», «Предпринимательство», «Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры» и «Переселение граждан из аварийного фонда»).

Общий объем расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, составляет 5 307 571,2 тыс. рублей или 99,3% от общего объема расходов бюджета городского округа Лыткарино (5 345 618,8 тыс. рублей).

Исполнение расходов на реализацию муниципальных программ городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года составило 636 597,1 тыс. рублей или 12,0% утвержденных программных расходов. В сравнении с аналогичным периодом 2025 года уровень исполнения расходов на реализацию муниципальных программ городского округа Лыткарино уменьшился на 5,1 процентного пункта.

Вместе с тем, при уменьшении общего уровня исполнения расходов на реализацию муниципальных программ городского округа Лыткарино по 3 муниципальным программам уровень исполнения расходов за I квартал 2026 года увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2025 года: «Культура и туризм» (на 0,7 процентного пункта), «Развитие сельского хозяйства» (на 0,7 процентного пункта), «Жилище» (на 38,6 процентного пункта). Начало реализации муниципальной программы «Чистый округ» - 01.01.2026, уровень исполнения расходов за I квартал 2026 года – 16,1% от утвержденных бюджетных назначений.

Данные об объемах исполнения расходов по муниципальным программам городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года приведены в приложении №3.

Диапазон исполнения бюджета городского округа Лыткарино по муниципальным программам сложился от 1,6% по муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства» до 100,0% по муниципальной программе «Жилище». Исполнение бюджета по муниципальным программам «Экология и окружающая среда» и «Архитектура и градостроительство» в I квартале 2026 года не осуществлялось.

Наибольшую долю (41,1%) в общем объеме расходов, произведенных в I квартале 2026 года на реализацию муниципальных программ, составляют расходы по муниципальной программе «Образование». Доля расходов по муниципальным программам «Управление имуществом и муниципальными финансами» составляет 13,1% «Культура и туризм» - 10,0%, «Чистый округ» - 9,0%, «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» - 6,6%, «Формирование современной комфортной городской среды» - 5,6%. По остальным муниципальным программам удельный вес расходов составляет менее 5%.

По результатам проведенного мониторинга исполнения бюджета за I квартал 2026 года установлено, что ниже среднего значения (12,0%) исполнены расходы по 7 муниципальным программам: «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» (11,8%), «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» (11,1%), «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» (7,7%), «Социальная защита населения» (6,8%), «Формирование современной комфортной городской среды» (5,1%), «Развитие

инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» (2,8%), «Развитие сельского хозяйства» (1,6%).

Следует выделить, что исполнение по 12 подпрограммам 8 муниципальных программ в I квартале 2026 году не осуществлялось. Информация представлена в таблице №3.

Таблица №3

Наименование подпрограммы	Объем финансирования подпрограммы, тыс. рублей	Количество показателей результативности предусмотренных по подпрограмме, шт. (% от общего числа)	Общее количество показателей результативности предусмотренных по муниципальной программе, шт.
1	2	3	4
Муниципальная программа «Социальная защита населения»			
«Обеспечивающая подпрограмма»	54,0	-	12
«Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	140,0	8 (66,7%)	
Муниципальная программа «Экология и окружающая среда»			
«Охрана окружающей среды»	139,0	1 (100,0%)	1
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»			
«Обеспечение мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций»	567,0	2 (16,7%)	12
«Обеспечение безопасности населения на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области»	1 456,0	1 (8,3%)	
Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»			
«Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства»	21 059,0	-	-
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»			
«Управление муниципальным долгом»	13 837,1	-	11
Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»			
«Молодежь Подмосковья»	2 272,2	5 (45,5%)	11
«Развитие добровольчества (волонтерства) в муниципальном образовании Московской области»	120,0	2 (18,2%)	
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»			
«Безопасность дорожного движения»	12 155,7	3 (50%)	6
Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство»			
«Разработка Генерального плана развития муниципального образования»	1 900,0	5 (71,4%)	7
«Реализация политики пространственного развития муниципального образования»	700,0	2 (28,6%)	

По результатам проведенной оценки исполнения муниципальных программ, установлено, что существуют риски недостижения плановых значений показателей

результативности по муниципальным программам «Социальная защита населения», «Экология и окружающая среда», «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» и «Архитектура и градостроительство».

Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Лыткарино.

По непрограммным направлениям деятельности бюджета городского округа Лыткарино, включая руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, общий объем расходов, предусмотренных на 2026 год решением о бюджете городского округа Лыткарино, составил 38 047,6 тыс. рублей или 0,7% от общего объема расходов бюджета городского округа Лыткарино (5 345 618,8 тыс. рублей).

Исполнение расходов по непрограммным направлениям деятельности в I квартале 2026 года составило 7 084,8 тыс. рублей или 18,6% от утвержденного бюджета, в том числе:

- по непрограммным расходам исполнение бюджета составило 1 175,4 тыс. рублей или 12,3% утвержденного бюджета (9 568,0 тыс. рублей);

- расходы на осуществление руководства и управления в сфере установленных функций органов местного самоуправления исполнены в сумме 5 909,4 тыс. рублей или 20,7% утвержденного бюджета (28 479,6 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2025 года исполнение по непрограммным расходам увеличилось на 1 817,5 тыс. рублей, уровень исполнения по непрограммным направлениям деятельности в I квартале 2026 года выше значений аналогичного периода 2025 года на 12,2 процентных пункта.

3.3. Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по расходам, осуществляемым за счет средств резервных фондов.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/5 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» (с учетом изменений от 26.03.2026) размер резервного фонда Администрации городского округа Лыткарино на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2026 год утвержден в размере 1 000,0 тыс. рублей, что составляет 0,02% от общего объема утвержденных расходов бюджета городского округа Лыткарино (5 345 618,8 тыс. рублей).

Согласно Отчету об исполнении бюджета за I квартал 2026 года расходы за счет средств резервного фонда Администрации городского округа Лыткарино не производились.

3.4. Исполнение местного бюджета по расходам, осуществляемым за счет средств Дорожного фонда.

Решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/5 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» (с учетом изменений от 26.03.2026) бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда на 2026 год были утверждены в объеме 224 518,7 тыс. рублей.

Кассовое исполнение по расходам средств муниципального Дорожного фонда городского округа Лыткарино по состоянию на 01.04.2026 составило 17 220,0 тыс. рублей или 7,7% от годового плана, в том числе по главным распорядителям бюджетных средств:

Администрация городского округа Лыткарино – 17 220,0 тыс. рублей, или 15,8% утвержденных значений (109 368,0 тыс. рублей);

Управление ЖКХ и РГИ города Лыткарино – 0,0 тыс. рублей, или 0,0% утвержденных значений (115 150,7 тыс. рублей).

Остаток средств Дорожного фонда городского округа Лыткарино на 01.04.2026 – 207 298,7 тыс. рублей.

4. Источники финансирования дефицита бюджета городского округа Лыткарино.

Бюджет городского округа за I квартал 2026 года исполнен с профицитом в объеме 69 672,9 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в объеме 77 473,5 тыс. рублей.

Покрытие дефицита бюджета запланировано за счет источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

Информация об источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета представлена в таблице №4.

Таблица №4

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Неисполненные назначения (тыс. рублей)
1	2	3	4
Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов – всего, в том числе:	77 473,5	- 69 672,9	147 146,4
Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	159 921,1	0,0	159 921,1

Погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	- 159 921,1	0,0	- 159 921,1
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	77 473,5	- 69 672,9	147 146,4

5. Муниципальный долг городского округа Лыткарино.

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Совета депутатов городского округа Лыткарино от 11.12.2025 №59/53 «О бюджете городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» (с учетом изменений от 26.03.2026) верхний предел муниципального долга городского округа Лыткарино по состоянию на 01.01.2027 был установлен в размере 159 921,1 тыс. рублей, предельный объем заимствований городского округа Лыткарино на 2026 год установлен в размере 159 921,1 тыс. рублей.

Согласно выписке из долговой книги городского округа Лыткарино Московской области по состоянию на 01 апреля 2026 года, предоставленной Финансовым управлением города Лыткарино, в период с 01.01.2026 по 31.03.2026 Администрацией городского округа Лыткарино кредитные средства не привлекались. По состоянию на 01.04.2026 в долговой книге отражен бюджетный кредит от бюджета Московской области на общую сумму 159 921,1 тыс. рублей со сроком погашения до 05.08.2026.

В соответствии с Программой муниципальных внутренних заимствований городского округа Лыткарино Московской области на 2026 год запланировано:

привлечение заимствований в виде кредитных договоров и соглашений, заключенных от имени городского округа Лыткарино Московской области в объеме 159 921,1 тыс. рублей;

погашение заимствований в виде бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в размере 159 921,1 тыс. рублей.

Решением о бюджете городского округа Лыткарино объем расходов бюджета городского округа Лыткарино, на обслуживание муниципального долга городского округа Лыткарино на 2026 год, установлен в размере 13 837,1 тыс. рублей.

6. Основные выводы.

1. Общая сумма доходов бюджета городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года составила 713 354,8 тыс. рублей или 13,5% от плановых назначений, в том числе:

налоговые доходы - 388 418,9 тыс. рублей или 54,4% от общей суммы доходов;

неналоговые доходы - 54 514,4 тыс. рублей или 7,6% от общей суммы доходов; безвозмездные поступления - 284 072,4 тыс. рублей или 37,9% от общей суммы доходов.

2. Расходы бюджета городского округа Лыткарино за I квартал 2026 года составили 643 681,9 тыс. рублей или 12,0% от утвержденного бюджета.

3. Бюджет городского округа за I квартал 2026 года исполнен с профицитом в объеме 69 672,9 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в объеме 77 473,5 тыс. рублей.

4. Установлено, что существуют риски недостижения плановых значений показателей результативности по муниципальным программам «Социальная защита населения», «Экология и окружающая среда», «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» и «Архитектура и градостроительство».

5. По состоянию на 01.04.2026 расходование средств резервного фонда Администрации городского округа Лыткарино на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий не производилось.

7. Предложения

По результатам анализа исполнения бюджета городского округа Лыткарино Московской области за I квартал 2026 года в целях повышения эффективности расходования средств местного бюджета Контрольно-счетная палата г.о. Лыткарино рекомендует Администрации г.о. Лыткарино обеспечить исполнение муниципальных программ г.о. Лыткарино в установленные сроки, а также достижение установленных в подпрограммах муниципальных программ целевых показателей.

Начальник отдела контрольной
и экспертно-аналитической работы
КСП г.о. Лыткарино



М.А. Погорелова

Поступление доходов в бюджет городского округа Лыткарино за 3 месяца 2025-2026 годов

Наименование доходов	2025 год				2026 год				Прирост (снижение) исполнения бюджета за 3 месяца 2026 к 2025 году, тыс. рублей	Поступило за 3 месяца 2026 в % к 3 месяцам 2025 года
	Утвержденный бюджет (в редакции от 20.03.2025 №569/67), тыс. рублей	Поступило за 3 месяца 2025 года, тыс. рублей	Доля к «Всего доходов», %	Исполнение к утвержденному бюджету, %	Утвержденный бюджет (в редакции от 26.03.2026 №99/10), тыс. рублей	Поступило за 3 месяца 2026 года, тыс. рублей	Доля к «Всего доходов», %	Исполнение к утвержденному бюджету, %		
Налоговые доходы, в т.ч.:	1 920 538,0	344 606,2	36,7	17,9	2 357 747,0	388 418,9	54,4	16,5	43 812,7	112,7
Налог на доходы физических лиц	1 213 075,0	239 950,9	25,6	19,8	1 607 138,0	290 478,2	40,7	18,1	50 527,3	121,1
Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	8 593,0	2 064,6	0,2	24,0	9 582,0	2 099,2	0,3	21,9	34,6	101,7
Налог на совокупный доход	368 849,0	37 424,1	4,0	10,1	390 668,0	39 671,5	5,6	10,2	2 247,4	106,0
Государственная пошлина	12 698,0	7 296,2	0,8	57,5	31 625,0	4 410,3	0,6	13,9	-2 885,9	60,4
Налог на имущество	317 323,0	57 870,4	6,2	18,2	318 734,0	51 759,7	7,3	16,2	-6 110,7	89,4
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неналоговые доходы, в т.ч.:	217 230,8	65 466,5	7,0	30,1	280 900,6	54 514,4	7,6	19,4	-10 952,1	83,3
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	200 293,9	43 353,2	4,6	21,6	200 568,5	47 873,1	6,7	23,9	4 519,9	110,4
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 878,8	5 381,4	0,6	286,4	8 188,0	3 311,6	0,5	40,4	-2 069,8	61,5
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 347,7	1 992,6	0,2	147,9	322,0	227,5	0,1	70,7	-1 765,1	11,4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	5 468,9	7 727,0	0,8	141,3	11 486,1	1 869,6	0,3	16,3	-5 857,4	24,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 846,2	1 984,7	0,2	69,7	4 243,1	915,2	0,1	21,6	-1 069,5	46,1
Прочие неналоговые доходы	5 395,3	5 027,6	0,5	93,2	56 092,9	317,4	0,1	0,6	-4 710,2	6,3
Итого налоговые и неналоговые доходы:	2 137 768,8	410 072,7	43,7	19,2	2 638 647,6	442 933,3	62,1	16,8	32 860,6	108,0

Безвозмездные поступления	2 780 341,5	528 621,0	56,3	19,0	2 629 497,7	270 421,5	37,9	10,3	-258 199,5	51,2
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	2 784 344,3	532 623,8	56,7	19,1	2 643 126,6	284 072,4	39,8	10,7	-248 551,4	53,3
<i>дотации</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>субсидии</i>	1 890 903,9	303 026,4	32,3	16,0	1 420 252,5	54 781,5	7,7	3,9	-248 244,9	18,1
<i>субвенции</i>	778 600,0	203 328,5	21,7	26,1	862 334,9	217 063,2	30,4	25,2	13 734,7	106,8
<i>иные межбюджетные трансферты</i>	114 840,4	26 268,9	2,8	22,9	360 539,1	12 227,7	1,7	3,4	-14 041,2	46,5
перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а так же сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 4 002,8	- 4 002,8	-0,4	100,0	-13 628,9	-13 650,9	-1,9	100,2	-9 648,1	341,0
Всего доходов:	4 918 110,3	938 693,7	100,0	19,1	5 268 145,2	713 354,8	100,0	13,5	-225 338,9	76,0

Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов за 3 месяца 2025-2026 годов

Наименование расходов	2025 год			2026 год		
	Утвержденный бюджет (в редакции от 20.03.2025 №569/67), тыс. рублей	Исполнено за 3 месяца 2025 года, тыс. рублей	% исполнения к утвержденному бюджету	Утвержденный бюджет (в редакции от 26.03.2026 №99/10), тыс. рублей	Исполнено за 3 месяца 2025 года, тыс. рублей	% исполнения к утвержденному бюджету
Общегосударственные вопросы	475 672,1	74 255,8	15,6	474 387,5	92 921,2	19,6
Национальная оборона	5 293,4	744,4	14,1	6 476,5	580,5	9,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	51 586,0	8 715,7	16,9	65 363,5	7 894,2	12,1
Национальная экономика	140 585,7	8 503,1	6,0	279 512,0	23 604,2	8,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 857 299,9	288 581,1	15,5	2 012 523,5	137 259,7	6,8
Охрана окружающей среды	825 104,0	139 654,3	16,9	532 318,0	515,9	0,1
Образование	1 404 297,3	265 785,8	18,9	1 516 141,4	277 389,5	18,3
Культура, кинематография	191 398,7	39 260,1	20,5	234 709,9	48 610,1	20,7
Здравоохранение	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Социальная политика	49 989,0	19 796,5	39,6	50 035,3	25 237,7	50,4
Физическая культура и спорт	135 230,0	26 366,6	19,5	160 314,0	29 668,9	18,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	4 534,5	0,0	0,0	13 837,1	0,0	0,0
ИТОГО	5 141 340,6	871 663,4	16,9	5 345 618,8	643 681,9	12,0

Исполнение бюджета городского округа Лыткарино по муниципальным программам за 3 месяца 2025-2026 годов

№ п/п	Наименование программы	2025 год			2026 год		
		Утвержденный бюджет (в редакции от 20.03.2025 №569/67), тыс. рублей	Исполнено за 3 месяца 2025 года, тыс. рублей	% исполнения к утвержденному бюджету	Утвержденный бюджет (в редакции от 26.03.2026 №99/10), тыс. рублей	Исполнено за 3 месяца 2026 года, тыс. рублей	% исполнения к утвержденному бюджету
1.	МП «Здравоохранение»	350,0	0,0	0,0	-	-	-
2.	МП «Культура и туризм»	253 626,4	55 231,8	21,8	282 454,6	63 429,5	22,5
3.	МП «Образование»	1 327 399,0	248 588,4	18,7	1 439 833,2	261 572,9	18,2
4.	МП «Социальная защита населения»	21 361,0	1 882,6	8,8	22 425,4	1 516,3	6,8
5.	МП «Спорт»	135 230,0	26 366,6	19,5	160 314,0	29 668,9	18,5
6.	МП «Развитие сельского хозяйства»	919,0	8,3	0,9	823,0	12,8	1,6
7.	МП «Экология и окружающая среда»	134,0	0,0	0,0	139,0	0,0	0,0
8.	МП «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	67 000,2	10 773,3	16,1	81 533,8	9 655,7	11,8
9.	МП «Жилище»	25 605,0	15 717,8	61,4	21 387,1	21 387,1	100,0
10.	МП «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	1 738 657,9	241 373,0	13,9	1 482 333,6	42 207,7	2,8
11.	МП «Предпринимательство»	-	-	-	-	-	-

12.	МП «Управление имуществом и муниципальными финансами»	441 701,1	96 769,6	21,9	451 897,6	83 648,6	18,5
13.	МП «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализация молодежной политики»	18 164,5	2 503,5	13,8	21 218,2	2 362,2	11,1
14.	МП «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	93 689,1	2 331,5	2,5	224 520,2	17 220,6	7,7
15.	МП «Цифровое муниципальное образование»	57 808,0	9 797,6	16,9	65 652,5	11 135,6	17,0
16.	МП «Архитектура и градостроительство»	1 510,0	0,0	0,0	2 600,0	0,0	0,0
17.	МП «Формирование современной комфортной городской среды»	897 537,4	154 496,8	17,2	693 539,1	35 351,3	5,1
18.	МП «Строительство объектов социальной инфраструктуры»	-	-	-	-	-	-
19.	МП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	790,0	555,3	70,3	-	-	-
20.	МП «Чистый округ»	-	-	-	356 899,9	57 428,1	16,1
	ИТОГО	5 081 482,6	866 396,1	17,1	5 307 571,2	636 597,1	12,0