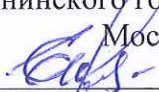
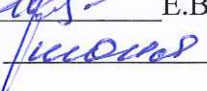




**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ЛЕНИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Контрольно-счетной палаты
Ленинского городского округа
Московской области
 Е.В. Егорова
« 03 »  2025г.

**Информация
о ходе исполнения бюджета Ленинского городского округа
Московской области за 1 квартал 2025 года**

1. Общая часть

Информация по результатам мониторинга о ходе исполнения бюджета Ленинского городского округа Московской области по итогам 1-го квартала 2025 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа в соответствии с требованиями п.2 ст.157, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Ленинском городском округе Московской области, утвержденном решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 15.08.2024 № 87/1 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением о Контрольно-счетной палате Ленинского городского округа, утвержденном решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 27.05.2022 № 48/6, п.1.13 Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа на 2025 год, распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа 26.05.2025 № 18.

Согласно требованиям п.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении местного бюджета за 1 квартал, полугодие и 9 месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий законодательный (представительный) орган и созданный им орган государственного (муниципального) финансового контроля.

Отчет об исполнении бюджета Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года утвержден постановлением администрации Ленинского городского округа от 24.04.2025 № 906 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Ленинский городской округ Московской области за 1 квартал 2025 года».

Мониторинг о ходе исполнения бюджета проводился в соответствии со Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Оперативный контроль исполнения местного бюджета на текущий финансовый год и плановый период», утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа от 29.12.2022 года № 30.

1.1. Итоги развития экономики муниципального образования

Сведения об итогах социально-экономического развития Ленинского городского округа за январь-март 2025 года представлены Экономическим управлением администрации Ленинского городского округа (сформированы на основании данных Мосстата).

Численность населения Ленинского городского округа на 01.01.2025 составляла 342130 человек, трудоспособного населения – 203265 человек.

Объем отгруженных товаров собственного производства достиг 34,5 млрд. рублей, рост к 2024 году – на 6,8%.

Средняя заработная плата работников крупных и средних предприятий за январь-февраль 2025 года составила 117 783,8 руб., рост - 104,1%.

Численность работников крупных и средних предприятий за январь-февраль 2025 года – 44205 человека, рост - 105,4%.

Численность безработных – 134 чел.

На 15,2% вырос оборот оптовой торговли и составил 146,7 млрд. рублей.

Оборот розничной торговли составил 31,3 млрд. рублей, к уровню прошлого года - 99,2%.

Оказано платных услуг населению на сумму 2,0 млрд. рублей, рост - 115,4%.

Сведения по показателям «Объем инвестиций в основной капитал», «Введено в эксплуатацию жилых домов» отсутствуют.

1.2. Характеристика основных показателей местного бюджета

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 11.12.2024 № 7/3 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» бюджет Ленинского городского округа на 2025 год утвержден со следующими характеристиками:

- общий объем доходов бюджета в сумме 18 654 413,1 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 8 943 008,1 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета в сумме 18 878 551,2 тыс. рублей;
- дефицит в сумме 224 138,1 тыс. рублей.

Сведения об изменениях, внесенных в бюджет Ленинского городского округа 2025 года в отчетном периоде, представлены в таблице.

Дата и № решения о внесении изменений в бюджет	Доходная часть бюджета		Доходная часть в результате изменений	% к плану (измененному)	Расходная часть бюджета		Расходная часть в результате изменений	% к плану (измененному)	Результат (дефицит (-)/профицит (+))
	+	-			+	-			
13.02.2025 № 12/1	413 502,8	-	19 067 915,9	+ 2,2	967 333,5	-	19 845 884,7	+ 5,1	- 777 968,8

В результате изменений основные характеристики бюджета Ленинского городского округа на 2025 год составили:

- общий объем доходов бюджета - 19 067 915,9 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, - 9 097 746,9 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета - 19 845 884,7 тыс. рублей;
- дефицит бюджета - 777 968,8 тыс. рублей.

В соответствии с приказами заместителя главы городского округа - начальника Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» расходная часть бюджета Ленинского городского округа на 2023 год была уточнена в сторону увеличения на 597 631,5 тыс. рублей:

- приказом от 28.02.2025 № 20 - на 14 890,0 тыс. рублей;
- приказом от 31.03.2025 № 29 - на 582 741,5 тыс. рублей.

Таким образом, бюджет Ленинского городского округа на 2025 год после всех проведенных корректировок по состоянию на 01.04.2025 составил: по доходам 19 067 915,9 тыс. рублей, по расходам 20 443 516,2 тыс. рублей, дефицит бюджета – 1 375 600,3 тыс. рублей.

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

- по доходам в объеме 3 652 847,9 тыс. рублей или 19,2% уточненного бюджета;
- по расходам в объеме 3 994 960,1 тыс. рублей или 19,5% сводной бюджетной росписи.

В соответствии с п.134 Инструкции № 191н «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее Инструкция 191н), в графе 4 Отчета (ф.0503117) отражаются годовые объемы бюджетных назначений на текущий финансовый год:

- по разделу «Доходы бюджета» - в сумме плановых показателей доходов бюджета, утвержденных законом (решением) о соответствующем бюджете;
- по разделу «Расходы бюджета» - в сумме бюджетных назначений по расходам бюджета, утвержденных в соответствии со сводной бюджетной росписью, с учетом последующих изменений, оформленных в установленном порядке на отчетную дату.

В настоящем Заключении анализ исполнения доходной и расходной части бюджета Ленинского городского округа осуществлялся по отношению к утвержденным бюджетным назначениям, указанным в соответствии с Инструкцией 191н в графе 4 формы 0503117 «Отчета об исполнении бюджета».

2. Доходы местного бюджета

Поступление доходов бюджета Ленинского городского округа за отчетный период составило 3 652 847,9 тыс. рублей, в том числе: налоговые доходы – 1 476 387,8 тыс. рублей, неналоговые доходы – 298 395,2 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 1 878 064,8 тыс. рублей.

Сведения об исполнении доходов Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года и динамика уровня его исполнения к аналогичным периодам двух предшествующих годов представлены в таблице.

Наименование доходов	Исполнение 1 кв. 2023 года	Исполнение 1 кв. 2024 года	Первоначальный бюджет 2025 года	Уточнен- ный бюджет на 01.04.2025	Исполнение 1 кв. 2025 года		Динамика к 2023 году		Динамика к 2024 году		Структура (удельный вес, %)		
					тыс. рублей	% к уточн. бюд- жету	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8=6-2	9=8/2	10=6-3	11=10/3	12	13	14
Налоговые доходы	802 163,3	1 148 009,8	8 953 512,2	9 068 477,2	1 476 387,8	16,3	674 224,5	84,1	328 417,1	28,6	26,9	39,8	40,4
Налог на доходы физических лиц	324 095,7	410 084,7	3 361 383,0	3 462 583,0	638 738,9	18,5	314 643,2	97,1	228 654,2	55,8	40,4	35,7	43,3
Налоги на товары	7 967,4	9 084,0	40 954,2	40 954,2	9 549,9	23,3	1 582,5	19,9	465,9	5,1	1,0	0,8	0,7
Налоги на совокупный доход	148 601,6	289 207,8	3 120 158,0	3 120 158,0	341 613,9	11,0	193 012,3	129,9	52 406,1	18,1	18,5	25,2	23,1
Налог на имущество физических лиц	25 472,0	36 607,1	532 970,0	532 970,0	39 942,5	7,5	14 470,5	56,8	3 335,4	9,1	3,2	3,2	2,7
Земельный налог	289 885,8	392 222,9	1 839 162,0	1 839 162,0	408 420,8	22,2	118 535,0	40,9	16 197,9	4,1	36,1	34,2	27,7
Государственная пошлина	6 140,8	10 764,2	58 885,0	72 650,0	38 121,8	52,5	31 981,0	520,8	27 357,6	254,2	0,8	2,6	6,0
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	39,1	-	-	-	-	-	-	-39,1	-	-	-	-
Неналоговые доходы	182 196,2	257 505,7	757 892,8	901 691,8	298 395,2	33,1	116 199,0	63,8	41 089,5	16,0	6,1	8,9	8,2
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	80 292,8	155 638,7	406 844,6	483 979,8	156 864,9	32,4	76 572,1	95,4	1 226,2	0,8	44,1	60,5	52,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 079,1	22 896,1	51 283,4	51 283,4	1 068,5	2,1	-1 010,6	-48,6	-21 827,6	-95,3	1,1	8,9	0,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 431,5	13 694,6	10 700,2	10 700,2	7 530,7	70,4	6 099,2	426,1	-6 163,9	-45,0	0,8	5,3	2,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	36 239,4	42 456,5	260 240,6	309 880,6	107 718,4	34,8	71 479,0	197,3	65 261,9	153,7	19,9	16,5	36,1
Штрафные санкции, возмещение ущерба	51 256,6	10 590,0	20 024,0	27 047,8	11 836,4	43,8	-39 420,2	-76,9	1 246,4	11,8	28,1	4,1	4,0
Прочие неналоговые доходы	10 896,8	12 029,8	8 800,0	18 800,0	13 376,3	71,2	2 479,5	22,8	1 346,5	11,2	6,0	4,7	4,5
Всего налоговых и неналоговых доходов	984 359,7	1 405 315,6	9 711 405,0	9 970 169,0	1 774 783,0	17,8	790 423,3	80,3	369 506,6	26,3	33,0	48,7	48,6
Безвозмездные поступления	1 999 403,0	1 477 166,5	8 943 008,1	9 097 746,9	1 878 064,8	20,6	-121 338,2	-6,1	400 898,3	27,1	67,0	51,3	51,4
Субсидии бюджетам муниципальных образований	825 225,5	273 934,4	2 822 655,7	2 776 779,1	294 902,7	10,6	-530 322,8	-64,3	20 968,3	7,7	41,2	18,5	15,7
Субвенции бюджетам муниципальных образований	1 163 833,0	1 188 567,1	5 711 998,2	5 830 436,2	1 453 026,5	24,9	289 193,5	24,9	264 459,4	22,2	58,2	80,5	77,4
Иные межбюджетные трансферты	0,0	10 278,0	408 354,2	490 531,6	124 610,4	25,4	124 610,4	-	114 332,4	1 112,4	0,0	0,7	6,6
Перечисления из бюджетов городских округов (в бюджеты городских округов) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей	- 164,4	-	-	-	-	-	164,4	-	-	-	-0,01	-	-
Доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	16 092,2	27 483,6	0,0	0,0	50 589,1		34 496,9	214,4	23 105,5	84,1	0,8	1,9	2,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение	-5 583,3	-23 096,6	0,0	0,0	-45 063,9		-39 480,6	707,1	-21 967,3	95,1	-0,3	-1,6	-2,4
ВСЕГО ДОХОДОВ	2 983 762,7	2 882 482,0	18 654 413,1	19 067 915,9	3 652 847,9	19,2	669 085,2	22,4	770 365,9	26,7	100,0	100,0	100,0

2.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы за 1 квартал 2025 года поступили в сумме 1 476 387,8 тыс. рублей, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 674 224,5 тыс. рублей (84,6%), 2024 года – 328 417,1 тыс. рублей (28,6%). Доля налоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского городского округа составляет 40,4%.

Налог на доходы физических лиц поступил в сумме 638 738,9 тыс. рублей или 18,5% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 314 643,2 тыс. рублей (97,1%), рост относительно аналогичного периода 2024 года – 228 654,2 тыс. рублей (55,8%).

Налоги на товары (акцизы на топливо) поступили в сумме 9 549,9 тыс. рублей или 23,3% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 1 582,5 тыс. рублей (19,9%), 2024 года – 465,9 тыс. рублей (5,1%).

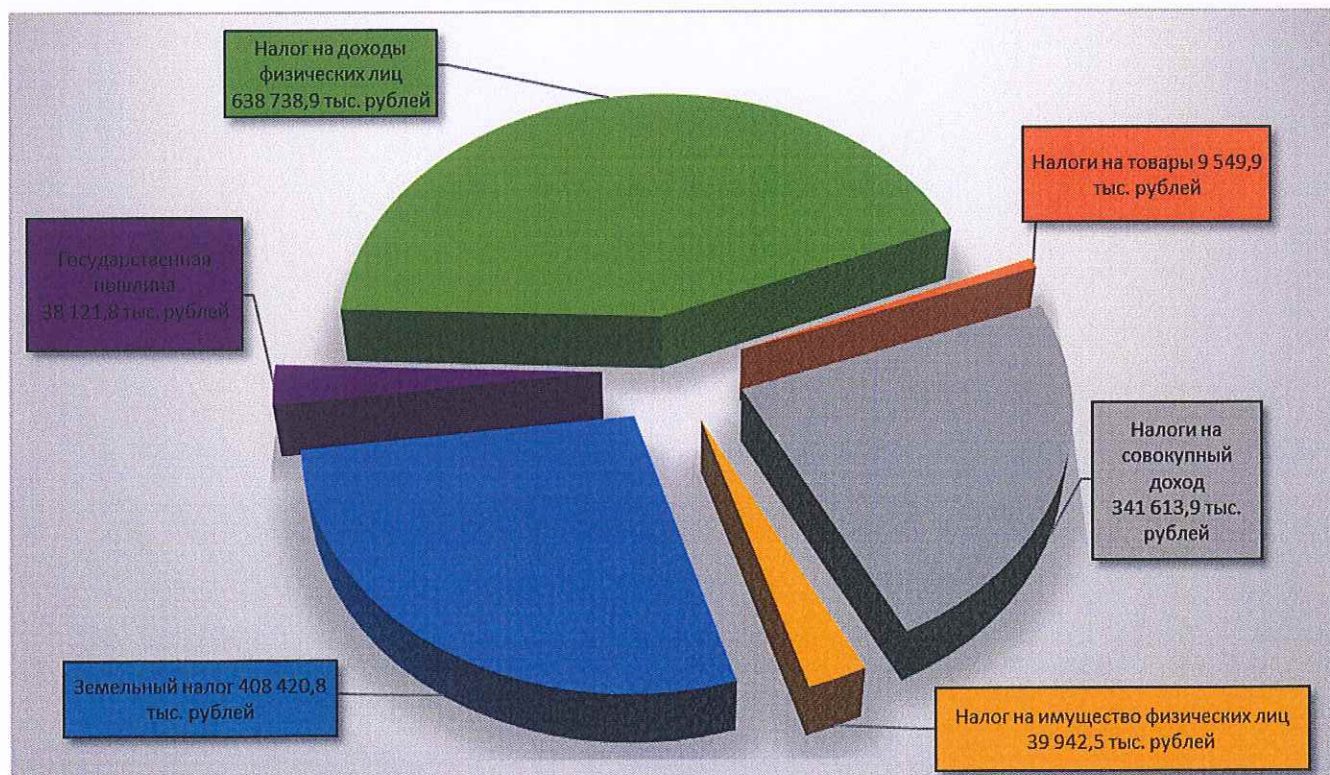
Налоги на совокупный доход поступили в сумме 341 613,9 тыс. рублей или 11,0% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 193 012,3 тыс. рублей (129,9%), 2024 года – 52 406,1 тыс. рублей (18,1%).

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 39 942,5 тыс. рублей или 7,5% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 14 470,5 тыс. рублей (56,8%), 2024 года – 3 335,4 тыс. рублей (9,1%).

Земельный налог поступил в сумме 408 420,8 тыс. рублей или 22,2% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 188 535,0 тыс. рублей (40,9%), 2024 года – 16 197,9 тыс. рублей (4,1%).

Государственная пошлина поступила в сумме 38 121,8 тыс. рублей или 52,5% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 31 981,0 тыс. рублей (520,8%), 2024 года – 27 357,6 тыс. рублей (254,2%).

Структура налоговых доходов бюджета
Ленинского городского округа



Основную долю в структуре налоговых доходов составляют:

- налог на доходы физических лиц (43,3% налоговых доходов бюджета);
- земельный налог (27,7% налоговых доходов бюджета);
- налоги на совокупный доход (23,1% налоговых доходов бюджета).

2.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы за 1 квартал 2024 года поступили в сумме 298 395,2 тыс. рублей, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 116 199,0 тыс. рублей (63,8%), 2024 года – 41 089,5 тыс. рублей (16,0%). Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского городского округа составила 8,2%.

Доход от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступил в сумме 156 864,9 тыс. рублей или 32,4% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 76 572,1 тыс. рублей (95,4%), 2024 года – 1 226,2 тыс. рублей (0,8%).

Платежи за пользование природными ресурсами поступили в сумме 1 068,5 тыс. рублей или 2,1% планового показателя, снижение относительно аналогичного периода 2023 года составило 1 010,6 тыс. рублей (48,6%), 2024 года – 21 827,6 тыс. рублей (95,3%).

Доход от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступил в сумме 7 530,7 тыс. рублей или 70,4% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 6 099,2 тыс. рублей (426,1%), снижение относительно аналогичного периода 2024 года – 6 163,9 тыс. рублей (45,0%).

Доход от продажи материальных и нематериальных активов поступил в сумме 107 718,4 тыс. рублей или 34,8% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 71 479,0 тыс. рублей (197,3%), 2024 года – 65 261,9 тыс. рублей (153,7%).

Штрафы, санкции, возмещение ущерба поступили в сумме 11 836,4 тыс. рублей или 43,8% планового показателя, снижение относительно аналогичного периода 2023 года составило 39 420,2 тыс. рублей (76,9%), рост относительно аналогичного периода 2024 года – 1 246,4 тыс. рублей (11,8%).

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 13 376,3 тыс. рублей или 71,2% планового показателя, рост относительно аналогичного периода 2023 года составил 2 479,5 тыс. рублей (22,8%), 2024 года – 1 346,5 тыс. рублей (11,2%).

Структура неналоговых доходов бюджета Ленинского городского округа



Основную долю в структуре неналоговых доходов составляют:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (52,6% неналоговых доходов бюджета);
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов (36,1% неналоговых доходов бюджета).

2.3. Безвозмездные поступления

В 1 квартале 2025 года сумма безвозмездных поступлений в доходную часть бюджета Ленинского городского округа составила 1 878 064,8 тыс. рублей, в том числе:

- субсидии бюджетам муниципальных образований в сумме 294 902,7 тыс. рублей, что составляет 15,7% безвозмездных поступлений;
- субвенции бюджетам муниципальных образований в сумме 1 453 026,5 тыс. рублей, что составляет 77,4% безвозмездных поступлений;
- иные межбюджетные трансферты в сумме 124 610,4 тыс. рублей, что составляет 6,6% безвозмездных поступлений;
- доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 50 589,1 тыс. рублей или 2,7% безвозмездных поступлений;
- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (- 45 063,9 тыс. рублей).

Снижение безвозмездных поступлений 1 квартала 2025 года относительно аналогичного периода 2023 года составило 121 338,2 тыс. рублей (6,1%), рост относительно аналогичного периода 2024 года – 400 898,3 тыс. рублей (27,1%).

3. Расходы местного бюджета

Расходы бюджета Ленинского городского округа согласно Отчету об исполнении бюджета на 01.04.2025 года исполнены в объеме 3 994 960,1 тыс. рублей. Рост расходов относительно аналогичного периода 2023 года составил 715 384,1 тыс. рублей (21,8%), 2024 года - 916 725,4 тыс. рублей (29,8%).

3.1. Исполнение местного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов

Сведения об исполнении доходов Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года и динамика уровня его исполнения к аналогичным периодам двух предшествующих годов представлены в таблице.

Наименование доходов	Исполнение 1 кв. 2023 года	Исполнение 1 кв. 2024 года	Первоначальный бюджет 2025 года	Уточнен- ный бюджет на 01.04.2025	Исполнение 1 кв. 2025 года		Динамика к 2023 году		Динамика к 2024 году		Структура (удельный вес, %)		
					тыс. рублей	% к уточн. бюд- жету	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	2023 год	2024 год	2025 год
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>8=6-2</i>	<i>9=8/2</i>	<i>10=6-3</i>	<i>11=10/3</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>
Общегосударственные вопросы	281 840,0	233 473,8	1 512 796,8	2 088 433,7	280 434,6	13,4	-1 405,4	-0,5	46 960,8	20,1	8,6	7,6	7,0
Национальная оборона	2 340,1	2 827,6	12 660,2	12 660,2	3 060,3	24,2	720,2	30,8	232,7	8,2	0,1	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	25 749,4	26 058,6	188 577,9	189 382,9	27 364,6	14,5	1 615,2	6,3	1 306,0	5,0	0,8	0,9	0,7
Национальная экономика	206 041,6	203 619,9	940 371,6	1 001 267,3	243 321,6	24,3	37 280,0	18,1	39 701,7	19,5	6,3	6,6	6,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	310 921,6	522 265,7	4 949 569,8	5 194 132,0	683 157,2	13,2	372 235,6	119,7	160 891,5	30,8	9,5	17,0	17,1
Охрана окружающей среды	0,0	0,0	132 044,3	289 801,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Образование	2 243 395,4	1 846 450,5	9 948 922,0	10 474 857,7	2 499 756,4	23,9	256 361,0	11,4	653 305,9	35,4	68,4	60,0	62,6
Культура, кинематография	95 276,8	107 262,7	425 375,0	458 183,8	109 539,9	23,9	14 263,1	15,0	2 277,2	2,1	2,9	3,5	2,7
Социальная политика	21 597,9	31 039,7	152 111,6	148 869,5	38 269,4	25,7	16 671,5	77,2	7 229,7	23,3	0,7	1,0	1,0
Физическая культура и спорт	79 665,2	86 701,4	408 054,1	433 712,6	96 081,7	22,2	16 416,5	20,6	9 380,3	10,8	2,4	2,8	2,4
Средства массовой информации	12 748,0	13 123,6	59 922,9	59 922,9	11 011,4	18,4	-1 736,6	-13,6	-2 112,2	-16,1	0,4	0,4	0,3
Обслуживание государственного (муниципального) долга	-	5 411,2	148 145,1	92 291,9	2 963,0	3,2	2 963,0	-	-2 448,2	-45,2	-	0,2	0,1
Всего расходов:	3 279 576,0	3 078 234,7	18 878 551,2	20 443 516,1	3 994 960,1	19,5	715 384,1	21,8	916 725,4	29,8	100	100	100

Исполнение расходов по разделам бюджетной классификации в 1 квартале 2025 года сложилось следующим образом:

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»: расходные назначения исполнены в размере 280 434,6 тыс. рублей или на 13,4% сводной бюджетной росписи, снижение относительно аналогичного периода 2023 года составило 1 405,4 тыс. рублей (0,2%), относительно аналогичного периода 2024 года рост расходов составил 46 960,8 тыс. рублей (20,1%).

Исполнение расходов по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» сложилось:

- подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - в сумме 1 854,5 тыс. рублей или 16,2% от утвержденной суммы расходов (11 481,7 тыс. рублей);

- подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - в сумме 3 024,6 тыс. рублей или 14,1% от утвержденной суммы расходов (21 430,7 тыс. рублей);

- подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - в сумме 69 257,4 тыс. рублей или 13,8% от утвержденной суммы расходов (502 700,5 тыс. рублей);

- подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - в сумме 11 917,9 тыс. рублей или 16,4% от утвержденной суммы расходов (72 805,9 тыс. рублей);

- подраздел 0111 «Резервные фонды» - расходы не исполнялись, утверждены в размере 4 554,0 тыс. рублей;

- подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 194 380,2 тыс. рублей или 13,2% от утвержденной суммы расходов (1 475 470,9 тыс. рублей).

Раздел 02 «Национальная оборона»: расходные назначения исполнены по подразделу 0203 «Мобилизация и вневоинсковая подготовка» в размере 3 060,3 тыс. рублей или на 24,2% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 720,2 тыс. рублей (30,8%), 2024 года – 232,7 тыс. рублей (8,2%).

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»: расходные назначения исполнены в размере 27 364,6 тыс. рублей или на 14,5% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 1 615,2 тыс. рублей (6,3%), 2024 года – 1 306,0 тыс. рублей (5,0%).

Исполнение расходов по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» сложилось:

- подраздел 0309 «Гражданская оборона» - в сумме 638,3 тыс. рублей или 13,1% от утвержденной суммы расходов (4 856,8 тыс. рублей);

- подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - в сумме 8 663,4 тыс. рублей или 20,5% от утвержденной суммы расходов (42 191,9 тыс. рублей);

- подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - в сумме 18 062,9 тыс. рублей или 12,7% от утвержденной суммы расходов (142 334,2 тыс. рублей).

Раздел 04 «Национальная экономика»: расходные назначения исполнены в размере 243 321,6 тыс. рублей или на 24,3% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 37 280,0 тыс. рублей (18,0%), 2024 года – 39 701,7 тыс. рублей (19,5%).

Исполнение расходов по разделу 04 «Национальная экономика» сложилось:

- подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - в сумме 779,5 тыс. рублей или 7,7% от утвержденной суммы расходов (10 184,0 тыс. рублей);
- подраздел 0406 «Водный транспорт» - расходы не исполнялись, утверждены в размере 39 318,8 тыс. рублей;
- подраздел 0408 «Транспорт» - в сумме 28 263,4 тыс. рублей или 25,7% от утвержденной суммы расходов (109 819,8 тыс. рублей);
- подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - в сумме 208 158,4 тыс. рублей или 26,4% от утвержденной суммы расходов (787 423,8 тыс. рублей);
- подраздел 0410 «Связь и информатика» - в сумме 4 987,3 тыс. рублей или 18,3% от утвержденной суммы расходов (27 298,0 тыс. рублей);
- подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - в сумме 1 033,0 тыс. рублей или 3,8% от утвержденной суммы расходов (27 222,8 тыс. рублей).

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»: расходные назначения исполнены в размере 683 157,2 тыс. рублей или на 13,2% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 372 235,6 тыс. рублей (119,7%), 2024 года – 160 891,5 тыс. рублей (30,8%).

Исполнение расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сложилось:

- подраздел 0501 «Жилищное хозяйство» - в сумме 2 643,5 тыс. рублей или 7,4% от утвержденной суммы расходов (35 488,0 тыс. рублей);
- подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» - в сумме 214 726,8 тыс. рублей или 11,4% от утвержденной суммы расходов (1 888 664,0 тыс. рублей);
- подраздел 0503 «Благоустройство» - в сумме 463 923,8 тыс. рублей или 14,2% от утвержденной суммы расходов (3 262 528,1 тыс. рублей);
- подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 1 863,0 тыс. рублей или 25,0% от утвержденной суммы расходов (7 452,0 тыс. рублей).

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»: расходы в отчетном периоде не производились.

Раздел 07 «Образование»: расходные назначения исполнены в размере 2 499 756,4 тыс. рублей или на 23,9% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 256 361,0 тыс. рублей (11,4%), 2024 года – 653 305,9 тыс. рублей (35,4%).

Исполнение расходов по разделу 07 «Образование» сложилось:

- подраздел 0701 «Дошкольное образование» - в сумме 761 495,3 тыс. рублей или 22,1% от утвержденной суммы расходов (3 446 904,8 тыс. рублей);
- подраздел 0702 «Общее образование» - в сумме 1 618 545,4 тыс. рублей или 25,8% от утвержденной суммы расходов (6 282 279,4 тыс. рублей);
- подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» - в сумме 96 576,3 тыс. рублей или 17,8% от утвержденной суммы расходов (542 539,6 тыс. рублей);
- подраздел 0707 «Молодежная политика» - в сумме 9 560,0 тыс. рублей или 18,8% от утвержденной суммы расходов (50 721,0 тыс. рублей);
- подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования» - в сумме 13 579,5 тыс. рублей или 8,9% от утвержденной суммы расходов (152 412,9 тыс. рублей).

Раздел 08 «Культура, кинематография»: расходные назначения исполнены в размере 109 539,9 тыс. рублей или на 23,9% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 14 263,1 тыс. рублей (15,0%), 2024 года – 2 277,2 тыс. рублей (2,1%).

Исполнение расходов по разделу 08 «Культура, кинематография» сложилось:

- подраздел 0801 «Культура» - в сумме 99 459,6 тыс. рублей или 24,7% от утвержденной суммы расходов (402 291,4 тыс. рублей);
- подраздел 0802 «Кинематография» - в сумме 2 659,6 тыс. рублей или 25,0% от утвержденной суммы расходов (10 638,5 тыс. рублей);
- подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - в сумме 7 402,7 тыс. рублей или 16,4% от утвержденной суммы расходов (45 253,9 тыс. рублей).

Раздел 10 «Социальная политика»: расходные назначения исполнены в размере 38 269,4 тыс. рублей или на 25,7% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 16 671,5 тыс. рублей (77,2%), 2024 года – 7 229,7 тыс. рублей (23,3%).

Исполнение расходов по разделу 10 «Социальная политика» сложилось:

- подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» - в сумме 3 519,9 тыс. рублей или 26,3% от утвержденной суммы расходов (13 405,0 тыс. рублей);
- подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» - в сумме 31 641,7 тыс. рублей или 31,9% от утвержденной суммы расходов (99 218,8 тыс. рублей);
- подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» - в сумме 3 107,8 тыс. рублей или 8,6% от утвержденной суммы расходов (36 245,7 тыс. рублей).

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»: расходные назначения исполнены в размере 96 081,7 тыс. рублей или на 22,2% сводной бюджетной росписи, увеличение относительно аналогичного периода 2023 года составило 16 416,5 тыс. рублей (20,6%), 2024 года – 9 380,3 тыс. рублей (10,8%).

Исполнение расходов по разделу 11 «Физическая культура и спорт» сложилось:

- подраздел 1101 «Физическая культура» - в сумме 65 944,6 тыс. рублей или 21,8% от утвержденной суммы расходов (301 906,4 тыс. рублей);
- подраздел 1102 «Массовый спорт» - в сумме 1 001,2 тыс. рублей или 7,6% от утвержденной суммы расходов (13 182,3 тыс. рублей);
- подраздел 1103 «Спорт высших достижений» - в сумме 29 135,0 тыс. рублей или 24,6% от утвержденной суммы расходов (118 623,9 тыс. рублей).

Раздел 12 «Средства массовой информации»: расходные назначения исполнены в размере 11 011,4 тыс. рублей или на 18,4% сводной бюджетной росписи, снижение относительно аналогичного периода 2023 года составило 1 736,6 тыс. рублей (13,6%), 2024 года – 2 112,2 тыс. рублей (16,1%).

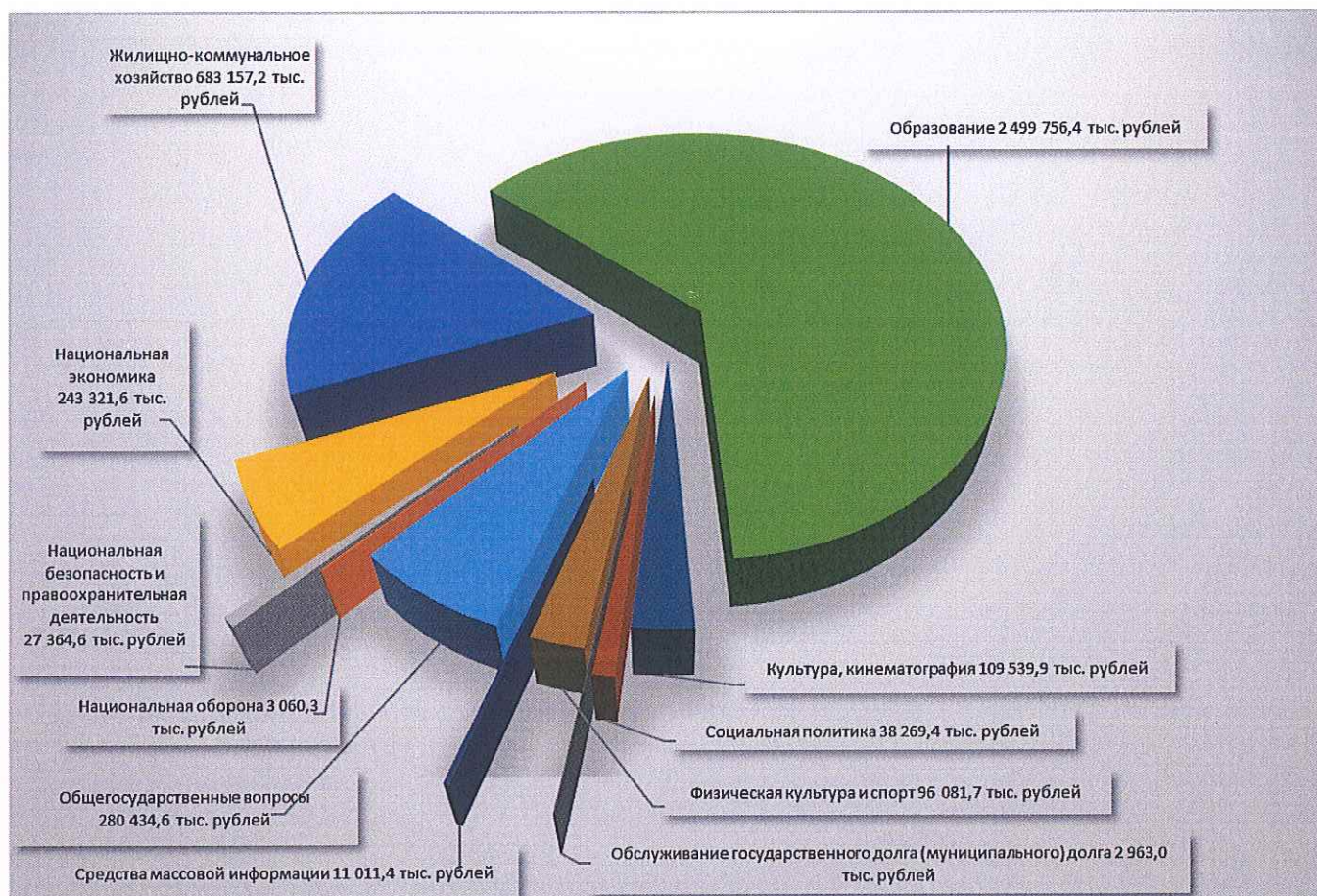
Исполнение расходов по разделу 12 «Средства массовой информации» сложилось:

- подраздел 1201 «Телевидение и радиовещание» - в сумме 6 047,7 тыс. рублей или 22,3% от утвержденной суммы расходов (27 180,6 тыс. рублей);
- подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства» - в сумме 4 909,7 тыс. рублей или 20,0% от утвержденной суммы расходов (24 555,3 тыс. рублей);
- подраздел 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» - в сумме 54,0 тыс. рублей или 0,7% от утвержденной суммы расходов (8 187,0 тыс. рублей).

Раздел 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»: расходные назначения исполнены в размере 2 963,0 тыс. рублей или на 3,2% сводной бюджетной росписи. В 2023 году аналогичные расходы не предусматривались, снижение относительно аналогичного периода 2024 года составило 2 448,2 тыс. рублей (45,2%)

Наибольшую долю (62,6%) в общем объеме расходов бюджета Ленинского городского округа составляют расходы по разделу «Образование». Доля расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составляет 17,1%, по разделу «Общегосударственные вопросы» - 7,0%, по разделу «Национальная экономика» - 6,1%, по разделу «Культура, кинематография» - 2,7%, по разделу «Физическая культура и спорт» - 2,4%, по разделу «Социальная политика» - 1,0%. По остальным разделам бюджетной классификации удельный вес расходов составляет менее 1%.

Расходы бюджета Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года



3.2. Исполнение местного бюджета по ведомственной структуре расходов

Ведомственную структуру расходов бюджета Ленинского городского округа на 2025 год составляют 6 главных распорядителей бюджетных средств (ГРБС):

- администрация Ленинского городского округа;
- Совет депутатов Ленинского городского округа;
- Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа;
- Финансовое управление администрации Ленинского городского округа;
- Управление образования администрации Ленинского городского округа;
- Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа.

Ведомственная структура исполнения бюджета Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года характеризуется следующими данными:

Администрация Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 1 610 334,9 тыс. рублей или 18,4% сводной бюджетной росписи, рост расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 6,1%, 2024 года – 46,7%.

Совет депутатов Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 3 024,6 тыс. рублей или 14,1% сводной бюджетной росписи, снижение расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 26,2%, 2024 года – 10,1%.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 3 502,7 тыс. рублей или 16,9% сводной бюджетной росписи, снижение расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 22,9%, рост расходов относительно аналогичного периода 2024 года – 3,6%.

Финансовое управление администрации Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 8 797,4 тыс. рублей или 2,0% сводной бюджетной росписи, снижение расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 40,0%, 2024 года – 8,0%.

Управление образования администрации Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 1 989 653,8 тыс. рублей или 22,4% сводной бюджетной росписи, рост расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 32,0%, 2024 года – 22,1%.

Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа: исполнение расходов составило 379 646,7 тыс. рублей или 16,5% сводной бюджетной росписи, рост расходов относительно аналогичного периода 2023 года – 64,2%, 2024 года – 13,5%.

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского городского округа по ведомственной структуре за 1 квартал 2025 года представлен в таблице.

ГРБС	Исполнение 1 кв. 2023 года	Исполнение 1 кв. 2024 года	Сводная бюджетная роспись на 01.04.2025	Исполнение 1 кв. 2025 года		Динамика к 2023 году		Динамика к 2024 году		Структура (удельный вес, %)		
				тыс. рублей	% к уточн. бюд- жету	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5-2	8=7/2	9=5-3	10=9/3	11	12	13
Администрация Ленинского городского округа	1 517 511,4	1 098 021,3	8 775 210,2	1 610 334,9	18,4	92 823,5	6,1	512 313,6	46,7	46,3	35,7	40,3
Совет депутатов Ленинского городского округа	4 098,1	3 366,1	21 430,7	3 024,6	14,1	-1 073,5	-26,2	-341,5	-10,1	0,1	0,1	0,1
Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа	4 541,0	3 380,0	20 761,9	3 502,7	16,9	-1 038,3	-22,9	122,7	3,6	0,1	0,1	0,1
Финансовое управление	14 658,3	9 560,0	448 804,4	8 797,4	2,0	-5 860,9	-40,0	-762,6	-8,0	0,4	0,3	0,2
Управление образования	1 507 517,4	1 629 466,0	8 870 762,9	1 989 653,8	22,4	482 136,4	32,0	360 187,8	22,1	46,0	52,9	49,8
Управление по делам молодежи, культуре и спорту	231 249,8	334 441,3	2 306 546,2	379 646,7	16,5	148 396,9	64,2	45 205,4	13,5	7,1	10,9	9,5
ВСЕГО	3 279 576,0	3 078 234,7	20 443 516,1	3 994 960,1	19,5	715 384,1	21,8	916 725,4	29,8	100	100	100

Основная доля в ведомственной структуре расходов бюджета Ленинского городского округа приходится на Управление образования администрации Ленинского городского округа (49,8%) и администрацию Ленинского городского округа (40,3%).

3.3. Межбюджетные трансферты

В 2025 году предоставление межбюджетных трансфертов (МБТ) из бюджета Ленинского городского округа другим бюджетам бюджетной системы не предусмотрено.

Согласно сведениям, представленным Финансовым управлением администрации Ленинского городского округа, исполнение межбюджетных трансфертов, предоставленных Ленинскому городскому округу в 1 квартале 2025 года, в разрезе получателей субвенций, субсидий и иных МБТ сложилось следующим образом:

Наименование	тыс. рублей		
	План МБТ на 2025 год	Исполнено МБТ	% исполнения
Администрация Ленинского городского округа	2 481 119,5	431 418,4	17,4
Управление образования администрации Ленинского городского округа	6 605 122,0	1 468 339,3	22,2
Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа	451 379,6	9 871,3	2,2
Всего:	9 537 621,1	1 909 629,0	20,0

3.4. Исполнение местного бюджета по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности

Бюджетом Ленинского городского округа 2025 года предусмотрено финансирование 19-ти муниципальных программ в соответствии с Перечнем муниципальных программ Ленинского городского округа Московской области, утвержденным постановлением администрации Ленинского городского округа от 12.08.2022 № 3401 (в редакции от 29.01.2025 № 155).

Общий объем расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, составляет 19 997 295,8 тыс. рублей или 97,8% расходов бюджета. Исполнение расходов на реализацию муниципальных программ Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года составило 3 981 395,7 тыс. рублей или 19,9% от утвержденных программных расходов.

Информация об исполнении бюджета Ленинского городского округа по расходам на реализацию муниципальных программ и непрограммным расходам в 1 квартале 2025 года приведена в таблице.

Наименование программы	тыс. рублей			
	Паспорт муниципальной программы	Сводная бюджетная роспись на 01.04.2025	Исполнение на 01.04.2025	% исполнения
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/3</i>
«Здравоохранение»	8 280,0	8 280,0	1 346,2	16,3
«Культура и туризм»	653 452,1	653 452,1	162 996,8	24,9
«Образование»	8 807 796,1	8 811 936,8	1 985 295,2	22,5
«Социальная защита населения»	131 497,1	131 497,1	7 380,0	5,6
«Спорт»	414 442,6	414 442,6	96 081,7	23,2
«Развитие сельского хозяйства»	11 170,0	11 170,0	779,5	7,0
«Экология и окружающая среда»	82 902,2	82 902,2	0,0	0,0
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	216 370,9	217 175,9	34 246,7	15,8
«Жилище»	11 133,6	11 133,6	11 133,5	100,0
«Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»	1 964 000,7	2 114 925,7	214 726,8	10,2
«Предпринимательство»	19 000,0	19 000,0	0,0	0,0
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	1 387 433,9	1 387 433,9	185 167,5	13,4
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	120 318,1	120 318,1	23 631,7	19,6
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	859 416,6	859 416,6	236 421,8	27,5
«Цифровое муниципальное образование»	260 227,9	342 057,2	82 991,9	24,3
«Архитектура и градостроительство»	0,0	0,0	0,0	0,0

«Формирование современной комфортной городской среды»	3 301 520,1	3 301 520,1	458 151,4	13,9
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 510 633,9	1 510 633,9	481 045,0	31,8
«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по муниципальным программам:	х	19 997 295,8	3 981 395,7	19,9
Непрограммные расходы	х	446 220,3	13 564,4	3,0
Всего расходов бюджета:	х	20 443 516,1	3 994 960,1	19,5

Как видно из таблицы, паспорта 4-х муниципальных программ («Образование», «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения», «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами», «Цифровое муниципальное образование») не приведены в соответствие с утвержденными на 01.04.2025 бюджетными назначениями.

Утвержденный объем расходов бюджета Ленинского городского округа на 2025 год по непрограммным направлениям деятельности составляет 446 220,3 тыс. рублей или 2,2% от общей суммы расходов. Исполнение непрограммных расходов в 1 квартале 2025 года составило 13 564,4 тыс. рублей или 3,0%.

Непрограммные направления деятельности включают в себя расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, резервный фонд, иные непрограммные расходы.

3.5. Исполнение местного бюджета по расходам, осуществляемым за счет средств резервных фондов

В соответствии со ст.81 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 11.12.2024 № 7/3 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» утвержден размер Резервного фонда администрации Ленинского городского округа на 2025 (далее – резервный фонд) - 5 000,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде утвержденный размер резервного фонда уменьшился на 456,0 тыс. рублей и составил 4 544,0 тыс. рублей.

В соответствии с ч.6 ст.81 БК РФ постановлением администрации Ленинского городского округа от 06.12.2024 № 2667 утвержден Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Ленинского городского округа Московской области, утвержденный (далее – Порядок о резервном фонде).

В соответствии с ч.4 ст.81 БК РФ Порядком о резервном фонде установлено, что средства резервного фонда направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на:

- проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций;
- предупреждение ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования объектов систем жизнеобеспечения населения Ленинского городского округа, и ликвидацию их последствий;
- предупреждение массовых заболеваний и эпидемий на территории Ленинского городского округа, включая проведение карантинных мероприятий в случае эпидемий, и ликвидацию их последствий;
- организацию и осуществление на территории Ленинского городского округа неотложных мероприятий по предупреждению терроризма и экстремизма, минимизации их последствий, за исключением вопросов, решение которых отнесено к ведению Московской области и Российской Федерации;

- оказание мер социальной поддержки пострадавшим и (или) семьям лиц, погибшим в результате опасных природных явлений, стихийных бедствий, катастроф, аварий, пожаров, террористических актов и иных чрезвычайных ситуаций на территории Ленинского городского округа, повлекших тяжкие последствия, с учетом расходов, связанных с доставкой и пересылкой денежных средств;
- осуществление иных неотложных мероприятий для решения вопросов, отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления Ленинского городского округа;
- проведение первоочередных работ и иных мероприятий при введении режима повышенной готовности;
- предоставление финансовой помощи гражданам, чье недвижимое имущество и (или) личные транспортные средства пострадали в результате террористических атак беспилотных летательных аппаратов.

Согласно Порядку о резервном фонде «основанием для предоставления средств резервного фонда является постановление администрации Ленинского городского округа Московской области, предусматривающее предоставление средств резервного фонда с указанием получателя средств, размера выделяемых средств, цели осуществления расходов, должностного лица или органа администрации, ответственного за целевое расходование предоставленных средств и осуществляющего контроль за их использованием».

Основанием для предоставления в отчетном периоде средств резервного фонда в размере 456,0 тыс. рублей является постановление администрации Ленинского городского округа от 28.03.2025 № 685 «О выделении средств из резервного фонда администрации Ленинского городского округа Московской области», согласно которому указанные средства направляются на финансирование расходов на проведение оценки ущерба, причиненного личным транспортным средствам граждан в результате террористических атак беспилотными летательными аппаратами.

Согласно Отчету об исполнении бюджета за 1 квартал 2025 года (ф.0503117) резервный фонд утвержден в размере 4 544,0 тыс. рублей, исполнение – 0,0 тыс. рублей.

3.6. Исполнение местного бюджета по расходам, предусмотренным на финансирование муниципальных контрактов на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд

По состоянию на 1 апреля 2025 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа, составил 4 615 977,6 тыс. рублей или 22,6% от сводной бюджетной росписи (20 443 516,1 тыс. рублей).

Распределение средств по видам контрактных расходов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа представлено в таблице.

тыс. рублей

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Сводная бюджетная роспись	Суммы принятых на учет бюджетных обязательств	Кассовый план 1 кв. 2025 года	Исполнение кассового плана 1 кв. 2025 года	
					Сумма	%
Администрация Ленинского городского округа						
Итого:		4 411 340,9	2 894 080,5	801 634,1	801 634,1	100
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 610 604,1	1 073 472,5	291 874,7	291 874,7	100
410	Бюджетные инвестиции	2 800 736,8	1 820 608,0	509 759,4	509 759,4	100
Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа						
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 205,9	1 366,6	207,6	207,6	100

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Сводная бюджетная роспись	Суммы принятых на учет бюджетных обязательств	Кассовый план 1 кв. 2025 года	Исполнение кассового плана 1 кв. 2025 года	
					Сумма	%
Совет депутатов Ленинского городского округа						
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 120,1	919,7	106,7	106,7	100
Финансовое управление администрации Ленинского городского округа						
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	9 304,3	3 330,3	695,5	695,5	100
Управление образования администрации Ленинского городского округа						
Итого:		47 513,3	8 325,0	1 812,4	1 812,4	100
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	13 966,4	8 325,0	1 812,4	1 812,4	100
323	Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях социального обеспечения	33 546,9	0,0	0,0	0,0	-
Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа						
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	143 493,1	15 944,8	10 783,0	10 783,0	100
ВСЕГО:		4 615 977,6	2 923 966,9	815 239,3	815 239,3	100

За январь – март 2025 года главными распорядителями бюджетных средств принято на учет бюджетных обязательств по контрактным расходам на сумму 2 923 966,9 тыс. рублей или 63,3% от общей суммы контрактных расходов.

Кассовый план исполнения по контрактным расходам 1 квартала 2025 года составляет 815 239,5 тыс. рублей, исполнение кассового плана – 100,0%.

3.7. Исполнение местного бюджета по расходам, предусмотренным на осуществление бюджетных инвестиций

Общий объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций, предусмотренный сводной бюджетной росписью, составляет 2 800 736,8 тыс. рублей или 13,6% общего объема расходов (20 557 445,7 тыс. рублей). По состоянию на 01.04.2025 принято на учет бюджетных обязательств 1 820 608,0 тыс. рублей или 65,0% общего объема бюджетных инвестиций.

Кассовое исполнение по данным расходам составило 509 759,4 тыс. рублей или 18,2% сводной бюджетной росписи и 28,0% принятых бюджетных обязательств.

Информация о расходах, предусмотренных на осуществление бюджетных инвестиций, представлена в таблице.

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Сводная бюджетная роспись	Сумма принятых на учет бюджетных обязательств	Исполнено от СБР	
				Сумма	%
410	Бюджетные инвестиции – всего, в том числе:	2 800 736,8	1 820 608,0	509 759,4	18,2
414	Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности	2 800 736,8	1 820 608,0	509 759,4	18,2
	Строительство разноуровневого пешеходного перехода у ст.Расторгуево	28 207,8	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция водозаборного узла № 8 в п.Горки Ленинские	154 269,0	0,0	0,0	0,0
	Водорегулирующий узел г.Видное объемом 40 тыс.куб.м. (1-й этап строительства)	110 222,9	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 8а г.Видное, ул.Лемешко, д.8 к.3 (в т.ч. ПИР)	24 061,7	0,0	0,0	0,0

тыс. рублей

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Сводная бюджетная роспись	Сумма принятых на учет бюджетных обязательств	Исполнено от СБР	
				Сумма	%
	Реконструкция ЦТП № 9а г.Видное, ул.Школьная, д.56б (в т.ч. ПИР)	20 603,6	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 17 г.Видное, ПЛК, д.13а (в т.ч. ПИР)	25 452,6	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 3а г.Видное, ул.Советская, 30а (в т.ч. ПИР)	16 522,8	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 21 г.Видное, Жуковский проезд, д.1а (в т.ч. ПИР)	24 623,5	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 15 г.Видное, ул.Заводская, д.15 (в т.ч. ПИР)	26 001,9	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 11 г.Видное, ул.Центральная, 12а (в т.ч. ПИР)	26 001,9	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 2 г.Видное, ПЛК, д.48а (в т.ч. ПИР)	27 525,4	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 4 г.Видное, ПЛК, д.28а (в т.ч. ПИР)	27 933,6	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП № 23 г.Видное, ул.Советская, д.2в (в т.ч. ПИР)	19 636,8	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция котельной пос.Развилка, д.20 (в т.ч. ПИР)	62 207,7	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция котельной пос.Измайлово, д.14а (в т.ч. ПИР)	55 818,3	0,0	0,0	0,0
	Разработка ПСД и проведение инженерных изысканий по строительству централизованных инженерных сетей холодного водоснабжения и водоотведения в д.Дрожжино, д.Лопатино	64 427,2	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция тепловых сетей от ЦТП № 4 пос.Развилка (в т.ч. ПИР)	6 727,0	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция очистных сооружений хозяйственно-бытовой канализации в пос.Горки Ленинские	157 757,3	0,0	0,0	0,0
	Очистные сооружения хозяйственно-бытовой канализации и канализационного коллектора от существующих сетей канализации до проектируемых очистных в д.Калиновка	88 461,0	0,0	0,0	0,0
	Реконструкция ЦТП г.Видное, Петровский проезд, д. 22а (в т.ч. ПИР)	70 291,5	70 291,5	3 699,6	5,3
	Реконструкция ЦТП пос.Измайлово, д.14б (в т.ч. ПИР)	69 149,6	69 149,6	3 639,5	5,3
	Реконструкция ЦТП № 1 пос.Новодрожжино, д.9а (в т.ч. ПИР)	62 056,8	62 056,8	3 266,2	5,3
	Реконструкция ЦТП № 1 г.Видное, ул.Советская, д. 48а (в т.ч. ПИР)	31 855,6	31 855,6	9 101,6	28,6
	Реконструкция ЦТП № 6 г.Видное, ул.Советская, д. 17а (в т.ч. ПИР)	27 203,3	27 203,3	7 772,4	28,6
	Реконструкция ЦТП № 4 пос.Развилка, д.28б (в т.ч. ПИР)	8 938,2	8 938,2	2 553,8	28,6
	Реконструкция ЦТП № 22 г.Видное, ПЛК, д.15 (в т.ч. ПИР)	25 476,3	25 476,3	7 279,0	28,6
	Реконструкция котельной пос.Суханово, д.13а (в т.ч. ПИР)	58 271,9	58 271,9	3 066,9	5,3
	Сети водоснабжения и канализации д.Ближние Пруды	12 500,0	0,0	0,0	0,0
	Строительство участков тепловых сетей (закольцовка) от котельной ул.Березовая д.8 до тепловых сетей 6-й микрорайон в г.Видное (в т.ч. ПИР)	21 238,1	21 238,1	1 117,8	5,3

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Сводная бюджетная роспись	Сумма принятых на учет бюджетных обязательств	Исполнено от СБР	
				Сумма	%
	Средняя общеобразовательная школа на 1350 мест пос.Развилка, квартал «Римский» (ПИР и строительство)	1 009 879,5	1 008 795,8	31 305,1	3,1
	Средняя общеобразовательная школа на 1100 мест восточнее с.Ермолино	437 414,4	437 331,1	436 957,7	99,9

3.8. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Анализ дебиторской и кредиторской задолженности проведен на основании формы 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» за 1 квартал 2025 года.

Информация о динамике дебиторской задолженности за 1 квартал 2025 года приведена в таблице.

тыс. рублей				
Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность на 01.01.2025	Дебиторская задолженность на 01.04.2025	Доля в общей сумме задолженности на 01.04.2025 (%)	Изменения дебиторской задолженности
1	2	3	4	5=3-2
Счет 1.205.00.000 «Расчеты по доходам»	24 581 949,1	24 183 038,9	93,4	- 398 910,2
Счет 1.206.00.000 «Расчеты по выданным авансам»	2 283 211,0	1 694 012,6	6,5	- 589 198,4
Счет 1.209.00.000 «Расчеты по прочим доходам»	11 316,9	10 524,0	0,04	- 792,9
Счет 1.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»	2 047,7	5 578,6	0,002	+ 3 530,9
ИТОГО:	26 878 524,7	25 893 154,1	100	- 985 370,6

За 1 квартал 2025 года объем дебиторской задолженности сократился на 985 370,6 тыс. рублей и составил 25 893 154,1 тыс. рублей.

В структуре дебиторской задолженности на 01.04.2024 основную долю (93,4%) составляют расчеты по доходам (счет 1.205.00.000).

Информация о динамике кредиторской задолженности за 1 квартал 2025 года приведена в таблице.

тыс. рублей				
Наименование и номер балансового счета по учету кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность на 01.01.2025	Кредиторская задолженность на 01.04.2025	Доля в общей сумме задолженности на 01.04.2025 (%)	Изменения кредиторской задолженности
1	2	3	4	5=3-2
Счет 1.205.00.000 «Расчеты по доходам»	80,8	119,7	0,2	+ 38,9
Счет 1.302.00.000 «Расчеты по принятым обязательствам»	1 664,9	34 681,3	61,9	+ 33 016,4
Счет 1.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»	166 669,8	20 992,6	37,5	- 145 677,2
Счет 1.304.00.000 «Прочие расчеты с кредиторами»	0,0	261,0	0,5	+ 261,0
ИТОГО:	168 415,5	56 054,6	100,0	- 112 360,9

За 1 квартал 2025 года объем кредиторской задолженности уменьшился на 112 360,9 тыс. рублей и составил 56 054,6 тыс. рублей.

В структуре кредиторской задолженности на 01.04.2025 основную долю (61,9%) составляют расчеты по принятым обязательствам (счет 1.302.00.000), расчеты по платежам в бюджет (счет 1.303.00.000) составляют 37,5%.

3.9. Исполнение местного бюджета по бюджетным ассигнованиям Дорожного фонда

В соответствии со ст.179.4 БК РФ Дорожный фонд Ленинского городского округа Московской области создан решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 21.10.2020 № 16/3 «О создании Дорожного фонда Ленинского городского округа Московской области». Указанным решением утвержден порядок формирования и использования бюджетных ассигнований Дорожного фонда Ленинского городского округа Московской области (далее – Порядок № 16/3).

Поступление в 1 квартале 2025 года в бюджет Ленинского городского округа доходов, формирующих в соответствии с п.7 Порядка № 16/3 (в редакции решения Совета депутатов Ленинского городского округа от 17.06.2024 № 85/1), составило 208 158,4 тыс. рублей или 26,4% утвержденных бюджетных назначений (787 423,8 тыс. рублей).

Сведения об исполнении бюджета Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года по доходам, являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда, представлены в таблице.

тыс. рублей			
Наименование доходов	Уточненный бюджет 2024 года	Исполнение 2024 года	% исполнения
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	40 954,2	9 549,9	23,3
Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с органом местного самоуправления городского округа (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда, а также иных денежных средств, подлежащих зачислению в бюджет Ленинского городского округа за нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	9 510,0	1 391,5	14,6
Иные поступления	736 959,6	197 217,0	26,8
Всего:	787 423,8	208 158,4	26,4

Решением о бюджете бюджетные ассигнования Дорожного фонда на 2025 год утверждены в размере 787 423,8 тыс. рублей.

В соответствии с требованиями ч.5 ст.179.4 БК РФ объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда утвержден в размере не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источником его формирования. Исполнение расходов бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 208 158,4 тыс. рублей или 26,4% плана.

В соответствии с п.8 Порядка № 16/3 (в редакции от 17.06.2024 № 85/1) бюджетные ассигнования Дорожного фонда направляются на финансирование:

- расходов, связанных с содержанием автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа и искусственных сооружений на них, в том числе расходов на их паспортизацию, организацию и обеспечение безопасности дорожного движения;
- расходов, связанных с ремонтом автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа и искусственных сооружений на них;
- расходов, связанных с капитальным ремонтом, реконструкцией и строительством автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа (включая расходы на инженерные изыскания, разработку проектной документации и проведение необходимых экспертиз);
- расходов на выполнение изыскательских, научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ, за исключением работ, предусмотренных пунктом 3 настоящей части, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа;

- расходов на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений Ленинского городского округа, обеспечивающих дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог Ленинского городского округа.

- расходов на предоставление субсидий юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа, в целях финансового обеспечения (возмещения) их затрат в связи с выполнением работ, оказанием услуг, связанных с осуществлением такой деятельности;

- расходов на формирование резерва средств на проведение мероприятий по предупреждению чрезвычайных ситуаций и ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог Ленинского городского округа;

- расходов, связанных с капитальным ремонтом и ремонтом дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов Ленинского городского округа.

- иных расходов, связанных с финансовым обеспечением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа, искусственных сооружений на них и капитальным ремонтом, ремонтом дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов Ленинского городского округа.

4. Источники финансирования дефицита местного бюджета

Плановый размер дефицита бюджета Ленинского городского округа на 2025 год - 777 968,8 тыс. рублей.

В 1 квартале 2025 года бюджет исполнен с дефицитом в размере 342 112,2 тыс. рублей.

Информация об источниках финансирования дефицита бюджета Ленинского городского округа представлена в таблице.

тыс. рублей		
Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено
Источники финансирования дефицита бюджета – всего	777 968,8	342 112,2
в том числе:		
<i>источники внутреннего финансирования бюджета</i>	<i>333 000,0</i>	<i>650 000,0</i>
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	333 000,0	- 50 000,0
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	700 000,0
<i>источники внешнего финансирования бюджета</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>изменение остатков средств</i>	<i>444 968,8</i>	<i>-307 887,8</i>
увеличение остатков средств	-21 183 915,9	-5 049 102,5
уменьшение остатков средств	22 226 516,2	4 741 214,7

В соответствии с п.3 ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные указанным пунктом, в пределах сумм остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Остаток денежных средств на 01.04.2025 на счете по учету средств местного бюджета составляет 1 124 274,9 тыс. рублей.

5. Программы муниципальных заимствований

Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен предельный объем муниципальных заимствований Ленинского городского округа Московской области в течение 2025 года в размере 650 000,0 тыс. рублей (п.6).

Решением о бюджете Ленинского городского округа в редакции от 13.02.2025 № 12/1 предельный объем муниципальных заимствований установлен в размере 2 116 000,0 тыс. рублей (п.1.5).

6. Программа муниципальных гарантий

Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа Московской области по возможным гарантийным случаям в 2025 году - 0,0 тыс. рублей (п.9).

В течение отчетного периода объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа по возможным гарантийным случаям не изменился.

7. Муниципальный долг

В соответствии со ст.107 БК РФ Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен верхний предел муниципального долга Ленинского городского округа Московской области по состоянию на 01 января 2026 года в размере 650 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей (п.5).

Решением о бюджете Ленинского городского округа в редакции от 13.02.2025 № 12/1 верхний предел муниципального долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2026 года был изменен и установлен в размере 383 000,0 тыс. рублей (п.1.4).

Согласно Выписке из долговой книги Ленинского городского округа по состоянию на 01.04.2025 муниципальный долг Ленинского городского округа составляет 700 000,0 тыс. рублей.

При исполнении бюджета Ленинского городского округа в период с января по март 2025 года объем муниципального долга Ленинского городского округа не превышал предельный объем муниципального долга, что соответствует ст.107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Решением о бюджете Ленинского городского округа на 2025 год объем расходов на обслуживание муниципального долга установлен в сумме 148 145,1 тыс. рублей (п.8).

Решением о бюджете Ленинского городского округа в редакции от 28.03.2024 № 81/1 объем расходов на обслуживание муниципального долга был изменен и установлен в размере 92 291,9 тыс. рублей (п.1.7).

8. Основные выводы

1. Исполнение бюджета Ленинского городского округа за 1 квартал 2025 года составило:

- по доходам – 3 652 847,9 тыс. рублей или 19,2% планового показателя;
- по расходам - 3 994 960,1 тыс. рублей или 19,5% сводной бюджетной росписи;
- с дефицитом – 342 112,2 тыс. рублей.

2. В 1 квартале 2025 года в бюджет Ленинского городского округа поступило доходов:

- налоговые доходы – 1 476 387,8 тыс. рублей или 16,3% планового показателя;
- неналоговые доходы – 298 395,2 тыс. рублей или 33,1% планового показателя;
- безвозмездные поступления – 1 878 064,8 тыс. рублей или 20,6% планового показателя.

3. Наибольшую долю (62,6%) в общем объеме расходов бюджета Ленинского городского округа 1-го квартала 2025 года составляют расходы по разделу «Образование». Доля расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составляет 17,1%, по разделу «Общегосударственные вопросы» - 7,0%, по разделу «Национальная экономика» - 6,1%, по разделу «Культура, кинематография» - 2,7%, по разделу «Физическая культура и спорт» - 2,4%, по разделу «Социальная политика» - 1,0%. По остальным разделам бюджетной классификации удельный вес расходов составляет менее 1%.

4. Основная доля в ведомственной структуре расходов бюджета Ленинского городского округа приходится на Управление образования администрации Ленинского городского округа (49,8%) и администрацию Ленинского городского округа (40,3%).

5. В 2025 году предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинского городского округа другим бюджетам бюджетной системы не предусмотрено. Исполнение межбюджетных трансфертов бюджету Ленинского городского округа в отчетном периоде составило 20,0%.

6. Общий объем расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ Ленинского городского округа, составляет 19 997 295,8 тыс. рублей или 97,8% расходов бюджета. Исполнение расходов на реализацию муниципальных программ в 1 квартале 2025 года составило 3 981 395,7 тыс. рублей или 19,9% от утвержденных программных расходов.

7. Утвержденный объем расходов бюджета Ленинского городского округа на 2025 год по непрограммным направлениям деятельности составляет 446 220,3 тыс. рублей или 2,2% от общей суммы расходов. Исполнение непрограммных расходов в 1 квартале 2025 года составило 13 564,4 тыс. рублей или 3,0%.

8. В отчетном периоде утвержденный размер резервного фонда (5 000,0 тыс. рублей) уменьшился на 456,0 тыс. рублей и составил 4 544,0 тыс. рублей (средства направлены на проведение оценки ущерба, причиненного личным транспортным средствам граждан в результате атак БЛА).

9. По состоянию на 1 апреля 2025 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа, составил 4 615 977,6 тыс. рублей или 22,6% сводной бюджетной росписи.

10. Общий объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций, предусмотренный сводной бюджетной росписью, составляет 2 800 736,8 тыс. рублей или 13,6% общего объема расходов (20 557 445,7 тыс. рублей). По состоянию на 01.04.2025 принято на учет бюджетных обязательств 1 820 608,0 тыс. рублей или 65,0% общего объема бюджетных инвестиций.

Кассовое исполнение по данным расходам составило 509 759,4 тыс. рублей или 18,2% сводной бюджетной росписи и 28,0% принятых бюджетных обязательств.

11. Поступление в бюджет Ленинского городского округа доходов, формирующих Дорожный фонд, в 1 квартале 2025 года составило 208 158,4 тыс. рублей или 26,4% утвержденных назначений.

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда на 2025 год утверждены в размере 787 423,8 тыс. рублей, т.е. не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источником его формирования.

12. Предельный объем муниципальных заимствований Ленинского городского округа в течение 2025 года установлен в размере 2 116 000,0 тыс. рублей.

13. Объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа по возможным гарантийным случаям в 2025 году установлен - 0,0 тыс. рублей.

14. Верхний предел муниципального долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2026 года установлен в размере 383 000,0 тыс. рублей. Согласно Выписке из долговой книги Ленинского городского округа по состоянию на 01.04.2025 муниципальный долг Ленинского городского округа составляет 700 000,0 тыс. рублей. Объем расходов на обслуживание муниципального долга установлен в размере 92 291,9 тыс. рублей.

9. Предложения

По итогам мониторинга о ходе исполнения бюджета Ленинского городского округа Московской области за 1 квартал 2025 года предлагается:

- проводить работу по мобилизации доходов, погашению задолженности плательщиками налогов, привлечению новых налоговых резидентов;
- принимать меры к обеспечению исполнения расходных обязательств;
- своевременно приводить муниципальные программы в соответствие с решением о бюджете.

Начальник отдела контрольной и
экспертно-аналитической деятельности
КСП Ленинского городского округа



О.С. Иванкова