



СОВЕТ ДЕПУТАТОВ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ДОРОГОМИЛОВО

РЕШЕНИЕ

08.11.2022 № 3(3)-4СД

**О проекте решения Совета депутатов
муниципального округа Дорогомилово
«О бюджете муниципального округа
Дорогомилово на 2023 год и
плановый период 2024 и 2025 годов»**

В соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом города Москвы от 10.09.2008 № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Дорогомилово (решение Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово от 14.12.2016 № 11(70)-18СД)

Совет депутатов муниципального округа Дорогомилово решил:

1. Принять в первом чтении проект решения Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово «О бюджете муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (приложение).

2. Назначить публичные слушания по проекту решения Совета депутатов «О бюджете муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» на 01 декабря с 13:00 час. до 14:00 час. по адресу: Москва, площадь Победы, д.1, корп.А, пом.1А, каб.4.

3. Создать рабочую группу по организации и проведению публичных слушаний по проекту решения Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово «О бюджете муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» в следующем составе: глава муниципального округа Дорогомилово Х.С. Минажетдинов, депутаты Совета депутатов Е.Ю. Цыбулькова, М.В. Зыкина, Е.Б. Русанова, главный бухгалтер-советник администрации муниципального округа Е.В. Дородникова.

4. Опубликовать настоящее решение в газете «Панорама Дорогомилово» и разместить на официальном сайте муниципального округа Дорогомилово в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

5. Направить настоящее решение в Контрольно-счетную палату Москвы для проведения экспертизы проекта бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

6. Контроль за выполнением настоящего решения возложить на главу муниципального округа Дорогомилово Х.С. Минажетдинова.

**Глава муниципального
округа Дорогомилово**

Х.С. Минажетдинов

проект

**СОВЕТ ДЕПУТАТОВ
муниципального округа
ДОРОГОМИЛОВО**

РЕШЕНИЕ

_____ 20 ____ г. № _____

**О бюджете муниципального округа Дорогомилово
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

В соответствии со ст.ст. 9, 11, 15 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»

Совет депутатов муниципального округа Дорогомилово решил:

1. Утвердить бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов со следующими характеристиками и показателями:

1.1. Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год:

- 1) общий объем доходов в сумме 23 568,3 тыс.рублей;
- 2) общий объем расходов в сумме 23 568,3 тыс.рублей;
- 3) общий объем дефицита (профицита) в сумме 0,0 тыс.рублей.

1.2. Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и на 2025 год:

- 1) общий объем доходов на 2024 год в сумме 23 220,3 тыс.рублей, на 2025 год в сумме 22 792,3 тыс.рублей;
- 2) общий объем расходов на 2024 год в сумме 23 220,3 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 580,5 тыс.рублей, и на 2025 год в сумме 22 792,3 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 1 139,6 тыс.рублей;
- 3) общий объем дефицита (профицита) на 2024 год в сумме 0,0 тыс.рублей и на 2025 год в сумме 0,0 тыс.рублей.

2. Утвердить перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово – органов государственной власти города Москвы согласно Приложению 1 к настоящему Решению.

3. Утвердить доходы бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 2 к настоящему Решению.

4. Утвердить перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово – органов местного самоуправления города Москвы согласно Приложению 3 к настоящему Решению.

5. Утвердить перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Дорогомилово согласно Приложению 4 к настоящему Решению.

6. В случае изменения состава и (или) функций главных администраторов доходов бюджета или главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Совет депутатов муниципального округа Дорогомилово вправе вносить соответствующие изменения, в утвержденные перечни главных администраторов доходов и источников финансирования дефицита бюджета и в состав закрепленных за ними кодов классификации доходов и источников финансирования дефицита бюджета.

7. Утвердить расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов бюджетной классификации согласно приложению 5 к настоящему Решению.

8. Утвердить ведомственную структуру расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 6 к настоящему Решению.

9. Утвердить источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 7 к настоящему Решению.

10. Утвердить нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 8 к настоящему Решению.

11. Утвердить нормативы обеспечения расходных обязательств для определения минимальных расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово из бюджета города Москвы на 2023, 2024 и 2025 годы согласно Приложению 9 к настоящему Решению.

12. Утвердить объем межбюджетных трансфертов получаемых из бюджета города Москвы в 2023 году в сумме 0,00 тыс.рублей, в 2024 году в сумме 0,00 тыс.рублей, в 2025 году в сумме 0,00 тыс.рублей.

13. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению 10 к настоящему Решению.

14. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа Дорогомилово, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа Дорогомилово согласно Приложению 11 к настоящему Решению.

15. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств на 2023 год в сумме 0,0 тыс.рублей, на 2024 год в сумме 0,0 тыс.рублей, на 2025 год в сумме 0,0 тыс.рублей.

16. Утвердить Программу муниципальных внутренних заимствований муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 12 к настоящему Решению.

17. Утвердить Программу муниципальных гарантий муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов согласно Приложению 13 к настоящему Решению.

18. Утвердить резервный фонд администрации муниципального округа Дорогомилово на 2023 год в размере 10,0 тыс.рублей, на 2024 год в размере 10,0 тыс.рублей, на 2025 год в размере 10,0 тыс.рублей.

19. Установить, что полномочия по осуществлению отдельных функций по проведению операций по исполнению местного бюджета, а также обеспечение информационного взаимодействия между территориальными органами Федерального казначейства и администраторами доходов местного бюджета передаются администрацией муниципального округа Дорогомилово Департаменту финансов города Москвы и осуществляются в соответствии с заключенным соглашением и распоряжением Правительства Москвы от 29.12.2005 № 2687-РП «О кассовом обслуживании бюджетов города Москвы».

20. Предоставить администрации муниципального округа Дорогомилово право вносить корректировки в ведомственную структуру расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово, вызванные изменениями, вносимыми по отдельным разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов местного бюджета за счет экономии по использованию в текущем году бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг при условии, что увеличение бюджетных ассигнований по соответствующему виду расходов не превышает 10 процентов.

21. Установить, что в соответствии с пунктом 8 статьи 217 БК РФ дополнительными основаниями для внесения в 2023-2025 годах изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета муниципального округа Дорогомилово является увеличение объема бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджетов за счет средств, образовавшихся в связи с экономией в текущем финансовом году бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг, в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных главному распорядителю бюджетных средств в текущем финансовом году на указанные цели, при условии, что увеличение объема бюджетных ассигнований по соответствующему виду расходов не превышает 10 процентов.

22. Изменения в настоящее Решение вносятся Решением Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово, принимаемым Советом депутатов муниципального округа Дорогомилово по представлению администрации муниципального округа Дорогомилово.

23. Опубликовать настоящее решение в газете «Панорама Дорогомилово» и разместить на официальном сайте муниципального округа Дорогомилово в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

24. Настоящее Решение вступает в силу с 01 января 2023 года.

Приложение 1 к решению
 Совета депутатов
 муниципального округа
 Дорогомилово
 от _____ № _____

**Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального округа
 Дорогомилово – органов государственной власти города Москвы**

Код бюджетной классификации		Наименование главного администратора доходов бюджета МО Дорогомилово, наименование кода вида (подвида) доходов
Главного администратора доходов	вида (подвида) доходов бюджета МО Дорогомилово	
182		Федеральная налоговая служба
182	1 01 02010 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации
182	1 01 02020 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации
182	1 01 02030 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 2 к решению
 Совета депутатов
 муниципального округа
 Дорогомилово
 от _____ № _____

**Доходы бюджета муниципального округа Дорогомилово
 на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	Сумма (тыс.руб.)		
		2023 г.	2024 г.	2025 г.
18210000000000000000	НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	23 568,3	23 220,3	22 792,3
18210100000000000000	Налог на доходы физических лиц	23 568,3	23 220,3	22 792,3
18210102010010000110	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации	22 602,0	22 268,3	21 857,8
18210102020010000110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации	23,6	23,2	22,8
18210102030010000110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации	942,7	928,8	911,7
Всего доходов		23 568,3	23 220,3	22 792,3

**Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального округа
Дорогомилово – органов местного самоуправления города Москвы**

Код бюджетной классификации		Наименование главного администратора доходов бюджета МО Дорогомилово, наименование кода вида (подвида) доходов
главного администратора доходов	вида (подвида) доходов бюджета МО Дорогомилово	
900		администрация муниципального округа Дорогомилово
900	1 13 02993 03 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения
900	1 16 07010 03 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением внутригородского муниципального образования города федерального значения (муниципальным)
900	1 16 07090 03 0000 140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) внутригородского муниципального образования города федерального значения
900	1 16 10031 03 0000 140	Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения
900	1 16 10032 03 0000 140	Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу внутригородского муниципального образования города федерального значения (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями)
900	1 16 10061 03 0000 140	Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с муниципальным органом внутригородского муниципального образования города федерального значения (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта, а также иные денежные средства, подлежащие зачислению в бюджет внутригородского муниципального образования города федерального значения за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (за исключением муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда)

Код бюджетной классификации		Наименование главного администратора доходов бюджета МО Дорогомилово, наименование кода вида (подвида) доходов
главного администратора доходов	вида (подвида) доходов бюджета МО Дорогомилово	
900	1 16 10081 03 0000 140	Платежи в целях возмещения ущерба при расторжении муниципального контракта, заключенного с муниципальным органом внутригородского муниципального образования города федерального значения (муниципальным казенным учреждением), в связи с односторонним отказом исполнителя (подрядчика) от его исполнения (за исключением муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда)
900	1 16 10123 01 0031 140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения за исключением доходов, направляемых на формирование муниципального дорожного фонда, а также иных платежей в случае принятия решения финансовым органом муниципального образования о раздельном учете задолженности)
900	1 17 01030 03 0000 180	Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения
900	1 17 16000 03 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения в части невыясненных поступлений, по которым не осуществлен возврат (уточнение) не позднее трех лет со дня их зачисления на единый счет бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения
900	2 02 49999 03 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения
900	2 07 03020 03 0000 150	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения
900	2 08 03000 03 0000 150	Перечисления из бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения (в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы
900	2 18 60010 03 0000 150	Доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
900	2 19 60010 03 0000 150	Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения

Приложение 4 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Перечень главных администраторов источников финансирования
дефицита бюджета муниципального округа Дорогомилово**

Код бюджетной классификации		Наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета МО Дорогомилово и виды (подвиды) источников
главного администратора источников	источников дефицита бюджета МО Дорогомилово	
900		администрация муниципального округа Дорогомилово
900	01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов
900	01 05 02 01 03 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения
900	01 05 02 01 03 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения

Приложение 5 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов
по разделам, подразделам, целевым статьям и
видам расходов бюджетной классификации**

Наименование	Рз/П Р	ЦС	ВР	2023 год	2024 год	2025 год
				Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
администрация муниципального округа Дорогомилово						
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01 00			19 733,5	18 805,0	17 817,9
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	01 02			3 132,6	3 132,6	3 132,6
Глава муниципального округа	01 02	31А0100100		3 039,4	3 039,4	3 039,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01 02	31А0100100	100	3 039,4	3 039,4	3 039,4
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	01 02	31А0100100	121	2 280,0	2 280,0	2 280,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01 02	31А0100100	122	70,4	70,4	70,4
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	01 02	31А0100100	129	689,0	689,0	689,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	01 02	35Г0101100		93,2	93,2	93,2
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01 02	35Г0101100	100	93,2	93,2	93,2
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01 02	35Г0101100	122	93,2	93,2	93,2

Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01 03			234,0	234,0	234,0
Депутаты Совета депутатов внутригородского образования	01 03	31A0100200		234,0	234,0	234,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	01 03	31A0100200	200	234,0	234,0	234,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	01 03	31A0100200	244	234,0	234,0	234,0
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	01 04			16 270,8	15 342,3	14 355,2
Обеспечение деятельности администрации муниципального образования в части содержания муниципальных служащих для решения вопросов местного значения	01 04	31Б0100500		15 762,8	14 834,3	13 847,2
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01 04	31Б0100500	100	10 842,8	10 842,8	10 842,8
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	01 04	31Б0100500	121	8 127,8	8 127,8	8 127,8
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01 04	31Б0100500	122	352,0	352,0	352,0
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	01 04	31Б0100500	129	2 363,0	2 363,0	2 363,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	01 04	31Б0100500	200	4 910,0	3 981,5	2 994,4
Прочая закупка товаров, работ и услуг	01 04	31Б0100500	244	4 810,0	3 881,5	2 894,4
Закупка энергетических ресурсов	01 04	31Б0100500	247	100,0	100,0	100,0
Уплата прочих налогов, сборов и платежей	01 04	31Б0100500	800	10,0	10,0	10,0

Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства и страховых взносах	01 04	31Б0100500	853	10,0	10,0	10,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	01 04	35Г0101100		508,0	508,0	508,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01 04	35Г0101100	100	508,0	508,0	508,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01 04	35Г0101100	122	508,0	508,0	508,0
Резервные фонды	01 11			10,0	10,0	10,0
Резервный фонд, предусмотренный органами местного самоуправления	01 11	32А0100000		10,0	10,0	10,0
Иные бюджетные ассигнования	01 11	32А0100000	800	10,0	10,0	10,0
Резервные средства	01 11	32А0100000	870	10,0	10,0	10,0
Другие общегосударственные вопросы	01 13			86,1	86,1	86,1
Уплата членских взносов на осуществление деятельности Совета муниципальных образований города Москвы	01 13	31Б0100400		86,1	86,1	86,1
Иные бюджетные ассигнования	01 13	31Б0100400	800	86,1	86,1	86,1
Уплата иных платежей	01 13	31Б0100400	853	86,1	86,1	86,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03 00			200,0	200,0	200,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03 09			200,0	200,0	200,0
Реализация функций, связанных с обеспечением национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 09	35Е0101400		200,0	200,0	200,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	03 09	35Е0101400	200	200,0	200,0	200,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	03 09	35Е0101400	244	200,0	200,0	200,0
КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ	08 00			2 022,8	2 022,8	2 022,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08 04			2 022,8	2 022,8	2 022,8
Праздничные и социально-значимые мероприятия для	08 04	35Е0100500		2 022,8	2 022,8	2 022,8

населения						
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	08 04	35E0100500	200	2 022,8	2 022,8	2 022,8
Прочая закупка товаров, работ и услуг	08 04	35E0100500	244	2 022,8	2 022,8	2 022,8
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10 00			1 152,0	1 152,0	1 152,0
Пенсионное обеспечение	10 01			540,0	540,0	540,0
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы	10 01	35П0101500		540,0	540,0	540,0
Иные межбюджетные трансферты	10 01	35П0101500	540	540,0	540,0	540,0
Другие вопросы в области социальной политики	10 06			612,0	612,0	612,0
Социальные гарантии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию	10 06	35П0101800		352,0	352,0	352,0
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	10 06	35П0101800	321	352,0	352,0	352,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	10 06	35Г0101100		260,0	260,0	260,0
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	10 06	35Г0101100	321	260,0	260,0	260,0
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	12 00			460,0	460,0	460,0
Периодическая печать и издательства	12 02			310,0	310,0	310,0
Информирование населения	12 02	35E0100300		310,0	310,0	310,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	12 02	35E0100300	200	270,0	270,0	270,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	12 02	35E0100300	244	270,0	270,0	270,0
Иные бюджетные ассигнования	12 02	35E0100300	800	40,0	40,0	40,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	12 02	35E0100300	853	40,0	40,0	40,0
Другие вопросы в области средств массовой информации	12 04			150,0	150,0	150,0
Информирование населения	12 04	35E0100300		150,0	150,0	150,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	12 04	35E0100300	200	150,0	150,0	150,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	12 04	35E0100300	244	150,0	150,0	150,0
Условно утвержденные расходы					580,5	1 139,6
ИТОГО РАСХОДОВ				23 568,3	23 220,3	22 792,3

Приложение 6 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Ведомственная структура расходов бюджета
муниципального округа Дорогомилово
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по бюджетополучателям**

Наименование	Код ведомств а	Рз/ЛР	ЦС	ВР	2023 год	2024 год	2025 год
					Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
администрация муниципального округа Дорогомилово							
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	900	01 00			19 733,5	18 805,0	17 817,9
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	900	01 02			3 132,6	3 132,6	3 132,6
Глава муниципального округа	900	01 02	31A0100100		3 039,4	3 039,4	3 039,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01 02	31A0100100	100	3 039,4	3 039,4	3 039,4
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	900	01 02	31A0100100	121	2 280,0	2 280,0	2 280,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01 02	31A0100100	122	70,4	70,4	70,4
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	900	01 02	31A0100100	129	689,0	689,0	689,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	900	01 02	35Г0101100		93,2	93,2	93,2
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01 02	35Г0101100	100	93,2	93,2	93,2
Иные выплаты персоналу	900	01 02	35Г0101100	122	93,2	93,2	93,2

государственных (муниципальных) органов							
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	900	01 03			234,0	234,0	234,0
Депутаты Совета депутатов внутригородского образования	900	01 03	31A0100200		234,0	234,0	234,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	01 03	31A0100200	200	234,0	234,0	234,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	01 03	31A0100200	244	234,0	234,0	234,0
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	900	01 04			16 270,8	15 342,3	14 355,2
Обеспечение деятельности администрации муниципального образования в части содержания муниципальных служащих для решения вопросов местного значения	900	01 04	31Б0100500		15 762,8	14 834,3	13 847,2
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01 04	31Б0100500	100	10 842,8	10 842,8	10 842,8
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	900	01 04	31Б0100500	121	8 127,8	8 127,8	8 127,8
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01 04	31Б0100500	122	352,0	352,0	352,0
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	900	01 04	31Б0100500	129	2 363,0	2 363,0	2 363,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	01 04	31Б0100500	200	4 910,0	3 981,5	2 994,4
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	01 04	31Б0100500	244	4 810,0	3 881,5	2 894,4

Закупка энергетических ресурсов	900	01 04	31Б0100500	247	100,0	100,0	100,0
Уплата прочих налогов, сборов и платежей	900	01 04	31Б0100500	800	10,0	10,0	10,0
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства и страховых взносах	900	01 04	31Б0100500	853	10,0	10,0	10,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	900	01 04	35Г0101100		508,0	508,0	508,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01 04	35Г0101100	100	508,0	508,0	508,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01 04	35Г0101100	122	508,0	508,0	508,0
Резервные фонды	900	01 11			10,0	10,0	10,0
Резервный фонд, предусмотренный органами местного самоуправления	900	01 11	32А0100000		10,0	10,0	10,0
Иные бюджетные ассигнования	900	01 11	32А0100000	800	10,0	10,0	10,0
Резервные средства	900	01 11	32А0100000	870	10,0	10,0	10,0
Другие общегосударственные вопросы	900	01 13			86,1	86,1	86,1
Уплата членских взносов на осуществление деятельности Совета муниципальных образований города Москвы	900	01 13	31Б0100400		86,1	86,1	86,1
Иные бюджетные ассигнования	900	01 13	31Б0100400	800	86,1	86,1	86,1
Уплата иных платежей	900	01 13	31Б0100400	853	86,1	86,1	86,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	900	03 00			200,0	200,0	200,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	900	03 09			200,0	200,0	200,0
Реализация функций, связанных с обеспечением национальной безопасности и правоохранительной деятельности	900	03 09	35Е0101400		200,0	200,0	200,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных	900	03 09	35Е0101400	200	200,0	200,0	200,0

(муниципальных) нужд								
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	03 09	35E0101400	244	200,0	200,0	200,0	
КУЛЬТУРА И КИНОМАТОГРАФИЯ	900	08 00			2 022,8	2 022,8	2 022,8	
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	900	08 04			2 022,8	2 022,8	2 022,8	
Праздничные и социально-значимые мероприятия для населения	900	08 04	35E0100500		2 022,8	2 022,8	2 022,8	
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	08 04	35E0100500	200	2 022,8	2 022,8	2 022,8	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	08 04	35E0100500	244	2 022,8	2 022,8	2 022,8	
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	900	10 00			1 152,0	1 152,0	1 152,0	
Пенсионное обеспечение	900	10 01			540,0	540,0	540,0	
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы	900	10 01	35П0101500		540,0	540,0	540,0	
Иные межбюджетные трансферты	900	10 01	35П0101500	540	540,0	540,0	540,0	
Другие вопросы в области социальной политики	900	10 06			612,0	612,0	612,0	
Социальные гарантии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию	900	10 06	35П0101800		352,0	352,0	352,0	
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	900	10 06	35П0101800	321	352,0	352,0	352,0	
Прочие расходы в сфере здравоохранения	900	10 06	35Г0101100		260,0	260,0	260,0	
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	900	10 06	35Г0101100	321	260,0	260,0	260,0	
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	900	12 00			460,0	460,0	460,0	
Периодическая печать и издательства	900	12 02			310,0	310,0	310,0	
Информирование населения	900	12 02	35E0100300		310,0	310,0	310,0	
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	12 02	35E0100300	200	270,0	270,0	270,0	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	12 02	35E0100300	244	270,0	270,0	270,0	
Иные бюджетные ассигнования	900	12 02	35E0100300	800	40,0	40,0	40,0	
Уплата налогов, сборов и иных платежей	900	12 02	35E0100300	853	40,0	40,0	40,0	
Другие вопросы в области средств массовой информации	900	12 04			150,0	150,0	150,0	
Информирование населения	900	12 04	35E0100300		150,0	150,0	150,0	

Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	12 04	35E0100300	200	150,0	150,0	150,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	12 04	35E0100300	244	150,0	150,0	150,0
Условно утвержденные расходы	900					580,5	1 139,6
ИТОГО РАСХОДОВ	900				23 568,3	23 220,3	22 792,3

Приложение 7 к решению
 Совета депутатов
 муниципального округа
 Дорогомилово
 от _____ № _____

**Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа
 Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

(тыс.рублей)

Код бюджетной классификации						Наименование показателей	2023 год	Плановый период	
								2024 год	2025 год
01	00	00	00	0000	000	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	0,0	0,0	0,0
01	05	00	00	0000	000	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0,0	0,0	0,0
01	05	02	00	0000	600	Уменьшение прочих остатков средств бюджетов	0,0	0,0	0,0
01	05	02	03	0000	610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	0,0	0,0	0,0
ИТОГО ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА							0,0	0,0	0,0

Приложение 8 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц
в бюджет муниципального округа Дорогомилово
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

Наименование муниципального округа	Нормативы отчислений (проценты)		
	2023 год	2024 год	2025 год
Дорогомилово	0,0952	0,0855	0,0767

**Нормативы обеспечения расходных обязательств
для определения объема дотаций
бюджету муниципального округа Дорогомилово
из бюджета города Москвы
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

1. По полномочиям по решению вопросов местного значения, предусмотренных пунктами 1-4, 6, 10-12, 16-18, подпунктами «в», «г», «д», «и», «к» пункта 19, пунктами 20-24 части 1 статьи 8, пунктами 1, 2, 4, 6.1 части 1 статьи 8.1 Закона города Москвы от 06 ноября 2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве», норматив устанавливается в следующих суммах по группам муниципальных округов:

Группа муниципальных округов	Численность населения (человек)	Нормативы (тыс. рублей)		
		2023 год	2024 год	2025 год
2	50001-100000	20 555,4	20 207,4	19 779,4

2. Норматив по оплате проезда депутата Совета депутатов муниципального округа на всех видах городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси, устанавливается в сумме 19 500 рублей на одного человека в год, исходя из расчета 12 депутатов Совета депутатов муниципального округа в соответствии с частью 8 статьи 35 Федерального закона от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

3. Норматив обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения (за исключением полномочий, указанных в пунктах 2-3 настоящего приложения) в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов установлен в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа.

Приложение 10 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Объем межбюджетных трансфертов,
предоставляемых бюджетом муниципального округа Дорогомилово
другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

(тыс. рублей)

Наименование	Рз/ПЗ	ЦС	ВР	2023 год	Плановый период	
					2024 год	2025 год
Пенсионное обеспечение	10 01			540,0	540,0	540,0
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы	10 01	35П 01 01500		540,0	540,0	540,0
Иные межбюджетные трансферты	10 01	35П 01 01500	540	540,0	540,0	540,0

Приложение 11 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа,
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа**

I. Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа

№ п/п	Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа Дорогомилово	Объем средств (тыс. рублей)		
		На 01 января 2024 г.	На 01 января 2025 г.	На 01 января 2026 г.
1	-	0,0	0,0	0,0
	ИТОГО	0,0	0,0	0,0

В том числе:

II. Верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа

№ п/п	Верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа Дорогомилово	Объем средств (тыс. рублей)		
		На 01 января 2024 г.	На 01 января 2025 г.	На 01 января 2026 г.
1	-	0,0	0,0	0,0
	ИТОГО	0,0	0,0	0,0

Приложение 12 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от _____ № _____

**Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального округа
Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

I. Привлечение заимствований на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

(тыс. рублей)

№ п/п	Виды заимствований	Объем привлечения средств		
		2023 год	Плановый период	
			2024 год	2025 год
1	-	-	-	-
	ИТОГО	-	-	-

II. Погашение заимствований в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов

(тыс. рублей)

№ п/п	Виды заимствований	Объем погашения средств		
		2023 год	Плановый период	
			2024 год	2025 год
1	-	-	-	-
	ИТОГО	-	-	-

Пояснительная записка к проекту бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», в рамках осуществления бюджетного процесса представлен проект бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год определены в следующих объемах: прогнозируемый объем доходов местного бюджета – 23 568,3 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 23 568,3 тыс. рублей. По прогнозируемым расчетам нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов на 2023 год ожидается бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2023 год сбалансированным.

Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год определены в следующих объемах: прогнозируемый объем доходов местного бюджета – 23 220,3 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 23 220,3 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово в сумме 580,5 тыс. рублей. По прогнозируемым расчетам нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов на 2024 год ожидается бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2024 год сбалансированным.

Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2025 год определены в следующих объемах: прогнозируемый объем доходов местного бюджета – 22 792,3 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 22 792,3 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово в сумме 1 139,6 тыс. рублей. По прогнозируемым расчетам нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов на 2025 год ожидается бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2025 год сбалансированным.

2023 год:

Формирование доходной части бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год осуществлялось в условиях действующего в 2022 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета муниципального округа Дорогомилово за 2022 год.

Источники формирования доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово остались прежними, как наиболее приемлемые и оптимальные.

В 2023 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 23 568,3 тыс. рублей.

Минимальные расходы бюджета муниципального округа на 2023 год включают расходы на содержание органов местного самоуправления, оплату проезда на всех видах городского пассажирского транспорта (кроме такси и

маршрутного такси) двенадцати депутатов Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово, прочие расходы по иным полномочиям по решению вопросов местного значения.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих, необходимых для реализации переданных полномочий города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, учтены расходы на:

- оплату труда муниципальных служащих;
- начисления на выплаты по оплате труда с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования (включая страховой тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний);
- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку (статья 31 Закона города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» (далее – Закон № 50));
- единовременные денежные поощрения муниципальным служащим при достижении возраста 50 лет и далее каждые пять лет и при достижении стажа государственной гражданской службы 20 лет и далее каждые пять лет, а также единовременные денежные вознаграждения муниципальным служащим в случае освобождения от замещаемой должности и увольнения при наличии права на получение страховой пенсии по старости или страховой пенсии по инвалидности инвалидам I и II групп (с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования) исходя из фактической потребности каждого муниципального округа (статья 31 Закона № 50);
- медицинское обслуживание или компенсацию за медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи (статья 30 Закона № 50);
- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих – повышение квалификации муниципального служащего осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет (статья 42 Закона № 50);
- материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности муниципальных служащих, – на уровне 2022 года.

Компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку предусмотрены в 2023 году на одного сотрудника в год в сумме 70,4 тыс. рублей; на медицинское обслуживание муниципального служащего – 52,0 тыс. рублей; взрослого члена семьи, ребенка в 2023 году – из расчета 41,18 тыс. рублей.

Расходы на доплаты к пенсии по старости и инвалидности по муниципальным служащим определены по фактической численности пенсионеров в каждом муниципальном округе. В муниципальном округе Дорогомилово доплата к пенсии составляет 540,0 тыс. рублей в 2023 году. Медицинское обслуживание муниципальных служащих, вышедших на пенсию, составляет 260,0 тыс. рублей. Расходы на компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку пенсионерам предусмотрены в 2023 году в размере 352,0 тыс. рублей.

Расчет нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2023 год

(тыс.рублей)

Наименование муниципального округа	Численность населения (чел)	Прогноз расходов					Прогноз доходов (налог на доходы физических лиц)		
		Всего	в том числе:				Сумма поступлений	Норматив отчислений (процент)	Сумма отчислений
			по нормативу 1		по нормативу 2	по нормативу 3			
			группа	сумма					
1	2	3=5+6+7	4	5	6	7	8	9	10=8*9/100
Дорогомилово	75105	23568,3	2	20555,4	234,0	2778,9	24780779,4	0,0952	23591,3

Прогноз минимальных расходов по муниципальному округу Дорогомилово на 2023 год

(тыс.рублей)

№ п/п	Прогноз расходов				
	Всего (4+5+6)	В том числе:			
		По нормативу 1		По нормативу 2	По нормативу 3
		группа	сумма		
1	2	3	4	5	6
2023	23 568,3	2	20 555,4	234,0	2 778,9

Норматив 1 – содержание административно-управленческого персонала.

Норматив 2 – по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси и маршрутного такси, в 2023 году установлен в сумме 19 500 рублей на одного депутата Совета депутатов муниципального округа в год, исходя из расчета 12 депутатов Совета депутатов в соответствии с ч.8 ст.35 ФЗ от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Норматив 3 – полномочия (в 2023 году – в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа).

2024 год:

Формирование доходной части бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год осуществлялось в условиях действующего в 2022 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета муниципального округа Дорогомилово за 2022 год, а также прогнозируемым нормативом отчислений (проценты) на 2024 год в соответствии с проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

Источники формирования доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово остались прежними, как наиболее приемлемые и оптимальные.

В 2024 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 23 220,3 тыс. рублей.

Минимальные расходы бюджета муниципального округа на 2024 год включают расходы на содержание органов местного самоуправления, оплату проезда на всех видах городского пассажирского транспорта (кроме такси и маршрутного такси) двенадцати депутатов Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово, прочие расходы по иным полномочиям по решению вопросов местного значения.

Нормативная величина расходов на содержание административно-управленческого персонала в 2024 году определяется на уровне аналогичных расходов по государственным гражданским служащим города Москвы, учтенных в проекте Закона о бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих, необходимых для реализации переданных полномочий города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, учтены расходы на:

- оплату труда муниципальных служащих;
- начисления на выплаты по оплате труда с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования (включая страховой тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний);
- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку (статья 31 Закона города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» (далее – Закон № 50);
- единовременные денежные поощрения муниципальным служащим при достижении возраста 50 лет и далее каждые пять лет и при достижении стажа государственной гражданской службы 20 лет и далее каждые пять лет, а также единовременные денежные вознаграждения муниципальным служащим в случае освобождения от замещаемой должности и увольнения при наличии права на получение страховой пенсии по старости или страховой пенсии по инвалидности инвалидам I и II групп (с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования) исходя из фактической потребности каждого муниципального округа (статья 31 Закона № 50);
- медицинское обслуживание или компенсацию за медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи (статья 30 Закона № 50);
- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих – повышение квалификации муниципального служащего осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет (статья 42 Закона № 50);
- материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности муниципальных служащих, – на уровне 2022 года.

Компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку предусмотрены в 2024 году на одного сотрудника в год в сумме 70,4 тыс. рублей; на медицинское обслуживание муниципального служащего – 52,0 тыс. рублей; взрослого члена семьи, ребенка в 2024 году – из расчета 41,18 тыс. рублей.

Расходы на доплаты к пенсии по старости и инвалидности по муниципальным служащим определены по фактической численности пенсионеров в каждом муниципальном округе. В муниципальном округе Дорогомилово доплата к пенсии составляет 540,0 тыс. рублей в 2024 году. Медицинское обслуживание муниципальных служащих, вышедших на пенсию, составляет 260,0 тыс. рублей. Расходы на компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку пенсионерам предусмотрены в 2024 году в размере 352,0 тыс. рублей.

Расчет нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2024 год

(тыс.рублей)

Наименование муниципального округа	Численность населения (чел)	Прогноз расходов					Прогноз доходов (налог на доходы физических лиц)		
		Всего	в том числе:			Сумма поступлений	Норматив отчислений (процент)	Сумма отчислений	
			по нормативу 1		по нормативу 2				по нормативу 3
			группа	сумма					
1	2	3=5+6+7	4	5	6	7	8	9	10=8*9/100
Дорогомилово	75105	23 220,3	2	20 207,4	234,0	2 778,9	27187569,7	0,0855	23 245,4

Прогноз минимальных расходов по муниципальному округу Дорогомилово на 2024 год

(тыс. руб.)

№ п/п	Прогноз расходов					
	Всего (4+5+6)	В том числе:			По нормативу 2	По нормативу 3
		По нормативу 1				
		группа	сумма			
1	2	3	4	5	6	
2024	23 220,3	2	20 207,4	234,0	2 778,9	

Норматив 1 – содержание административно-управленческого персонала.

Норматив 2 – по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси и маршрутного такси, в 2024 году установлен в сумме 19 500 рублей на одного депутата Совета депутатов муниципального округа в год, исходя из расчета 12 депутатов Совета депутатов в соответствии с ч.8 ст.35 ФЗ от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Норматив 3 – полномочия (в 2024 году – в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа).

2025 год:

Формирование доходной части бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2025 год осуществлялось в условиях действующего в 2022 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета

муниципального округа Дорогомилово за 2022 год, а также прогнозируемым нормативом отчислений (проценты) на 2025 год в соответствии с проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

Источники формирования доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово остались прежними, как наиболее приемлемые и оптимальные.

В 2025 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 22 792,3 тыс. рублей.

Минимальные расходы бюджета муниципального округа на 2025 год включают расходы на содержание органов местного самоуправления, оплату проезда на всех видах городского пассажирского транспорта (кроме такси и маршрутного такси) двенадцати депутатов Совета депутатов муниципального округа Дорогомилово, прочие расходы по иным полномочиям по решению вопросов местного значения.

Нормативная величина расходов на содержание административно-управленческого персонала в 2025 году определяется на уровне аналогичных расходов по государственным гражданским служащим города Москвы, учтенных в проекте Закона о бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих, необходимых для реализации переданных полномочий города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, учтены расходы на:

- оплату труда муниципальных служащих;
- начисления на выплаты по оплате труда с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования (включая страховой тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний);
- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку (статья 31 Закона города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» (далее – Закон № 50);
- единовременные денежные поощрения муниципальным служащим при достижении возраста 50 лет и далее каждые пять лет и при достижении стажа государственной гражданской службы 20 лет и далее каждые пять лет, а также единовременные денежные вознаграждения муниципальным служащим в случае освобождения от замещаемой должности и увольнения при наличии права на получение страховой пенсии по старости или страховой пенсии по инвалидности инвалидам I и II групп (с учетом тарифов страховых взносов по соответствующему виду страхования) исходя из фактической потребности каждого муниципального округа (статья 31 Закона № 50);
- медицинское обслуживание или компенсацию за медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи (статья 30 Закона № 50);
- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих – повышение квалификации муниципального служащего осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет (статья 42 Закона № 50);

- материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности муниципальных служащих, – на уровне 2022 года.

Компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку предусмотрены в 2025 году на одного сотрудника в год в сумме 70,4 тыс. рублей; на медицинское обслуживание муниципального служащего – 52,0 тыс. рублей; взрослого члена семьи, ребенка в 2025 году – из расчета 41,18 тыс. рублей.

Расходы на доплаты к пенсии по старости и инвалидности по муниципальным служащим определены по фактической численности пенсионеров в каждом муниципальном округе. В муниципальном округе Дорогомилово доплата к пенсии составляет 540,0 тыс. рублей в 2025 году. Медицинское обслуживание муниципальных служащих, вышедших на пенсию, составляет 260,0 тыс. рублей. Расходы на компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку пенсионерам предусмотрены в 2025 году в размере 352,0 тыс. рублей.

Расчет нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2025 год

(тыс.рублей)

Наименование муниципального округа	Численность населения (чел)	Прогноз расходов					Прогноз доходов (налог на доходы физических лиц)		
		Всего	в том числе:				Сумма поступлений	Норматив отчислений (процент)	Сумма отчислений
			по нормативу 1		по нормативу 2	по нормативу 3			
			группа	сумма					
1	2	3=5+6+7	4	5	6	7	8	9	10=8*9/100
Дорогомилово	75105	22 792,3	2	19 779,4	234,0	2 778,9	29726541,9	0,0767	22 800,3

Прогноз минимальных расходов по муниципальному округу Дорогомилово на 2025 год

(тыс. руб.)

№ п/п	Прогноз расходов				
	Всего (4+5+6)	В том числе:			
		По нормативу 1		По нормативу 2	По нормативу 3
		группа	сумма		
1	2	3	4	5	6
2025	22 792,3	2	19 779,4	234,0	2 778,9

Норматив 1 – содержание административно-управленческого персонала.

Норматив 2 – по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси и маршрутного такси, в 2025 году установлен в сумме 19 500 рублей на одного депутата Совета депутатов муниципального округа в год, исходя из расчета 12 депутатов Совета депутатов в соответствии с ч.8 ст.35 ФЗ от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Норматив 3 – полномочия (в 2025 году – в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа).

Расчет прогнозирования
 поступлений налоговых доходов в бюджет
 муниципального округа Дорогомилово

(тыс. рублей)

Код дохода по бюджетной классификации	Фактическое поступление налоговых доходов		Прогноз поступления налоговых доходов		
	За 9 месяцев 2022 г.		2023 год	2024 год	2025 год
18210102010010000110	14 433,6	95,9%	22 602,0	22 268,3	21 857,8
18210102020010000110	20,2	0,1%	23,6	23,2	22,8
18210102030010000110	597,7	4%	942,7	928,8	911,7
Всего:	15 051,5		23 568,3	23 220,3	22 792,3

Расчет распределения межбюджетных трансфертов
 из бюджета муниципального округа Дорогомилово
 бюджету города Москвы, направляемых на доплаты к пенсиям
 муниципальных служащих города Москвы

В соответствии с соглашением от 20.01.2016 № 358 о предоставлении иного межбюджетного трансферта из бюджета муниципального округа Дорогомилово бюджету Москвы на цели осуществления доплат к пенсиям лицам, проходившим муниципальную службу в городе Москве, и нормами Законов города Москвы № 9 и № 50 администрация муниципального округа Дорогомилово ежегодно предоставляет из бюджета муниципального округа Дорогомилово иной межбюджетный трансферт бюджету города Москвы на цели осуществления доплат к пенсиям. В администрации муниципального округа Дорогомилово 5 пенсионеров. По данным Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы, ежемесячный расход на доплаты к пенсиям в 2023 году составит 45 тыс. рублей. В проекте бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов доплата к пенсиям по КБК 100135П0101500540 составляет: в 2023 году – 540,0 тыс.рублей, в 2024 году – 540,0 тыс.рублей и в 2025 году – 540,0 тыс.рублей. Медицинское обслуживание муниципальных служащих, вышедших на пенсию, составляет 52,0 тыс. рублей на человека в год. Расходы на компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку пенсионерам предусмотрены в размере 70,4 тыс.рублей на человека в год.

(тыс.рублей)

Код расхода по бюджетной классификации	Количество пенсионеров в муниципальном округе Дорогомилово	Расход на человека в год	2023 год	2024 год	2025 год
900100635П0101800320	5	70,4	352,0	352,0	352,0
900100635Г0101100320	5	52,0	260,0	260,0	260,0