

СОВЕТ ДЕПУТАТОВ
муниципального округа
ДОРОГОМИЛОВО

РЕШЕНИЕ

24.10.2023

№12(17)-17СД

**О проекте решения Совета депутатов
муниципального округа Дорогомилово
«О бюджете муниципального округа
Дорогомилово на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение).

2. Назначить публичные слушания по проекту решения Совета депутатов «О бюджете муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» на 13 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 Дорогомилово Р.Б. Рамазанова.

4. Опубликовать настоящее решение в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и на официальном сайте муниципального округа Дорогомилово www.dorogomilovo.info.

5. Направить настоящее решение в Контрольно-счетную палату Москвы для проведения экспертизы проекта бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов со следующими характеристиками и показателями:

1.1. Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год:

- 1) общий объем доходов в сумме 23 601,6 тыс. рублей;
- 2) общий объем расходов в сумме 23 601,6 тыс. рублей;
- 3) общий объем дефицита (профицита) в сумме 0,0 тыс. рублей.

1.2. Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2025 год и на 2026 год:

- 1) общий объем доходов на 2025 год в сумме 23 549,6 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 23 797,0 тыс. рублей;
- 2) общий объем расходов на 2025 год в сумме 23 549,6 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 588,7 тыс. рублей, и на 2026 год в сумме 23 797,0 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 1 189,8 тыс. рублей;
- 3) общий объем дефицита (профицита) на 2025 год в сумме 0,0 тыс. рублей и на 2026 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

2. Утвердить доходы бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов согласно Приложению 1 к настоящему Решению.

3. Утвердить ведомственную структуру расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов согласно Приложению 2 к настоящему Решению.

4. Утвердить расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов бюджетной классификации согласно приложению 3 к настоящему Решению.

5. Утвердить источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов согласно Приложению 4 к настоящему Решению.

6. Утвердить нормативы обеспечения расходных обязательств для определения минимальных расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово из бюджета города Москвы на 2024, 2025 и 2026 годы согласно Приложению 5 к настоящему Решению.

7. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета города Москвы в 2024 году в сумме 0,00 тыс. рублей, в 2025 году в сумме 0,00 тыс. рублей, в 2026 году в сумме 0,00 тыс. рублей.

8. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год в сумме 540,0 тыс. рублей, 2025 году в сумме 540,0 тыс. рублей и 2026 году в сумме 540,0 тыс. рублей согласно приложению 6 к настоящему Решению.

9. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа Дорогомилово на 01 января 2025 года в сумме 0,00 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа Дорогомилово в сумме 0,0 тыс. рублей в валюте Российской Федерации, верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа Дорогомилово на 01 января 2026 года в сумме 0,00 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа в сумме 0,0 тыс. рублей в валюте Российской Федерации и верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа на 01 января 2027 года в сумме 0,00 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального округа в сумме 0,0 тыс. рублей в валюте Российской Федерации, верхний предел согласно Приложению 7 к настоящему Решению.

10. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств на 2024 год в сумме 0,0 тыс. рублей и плановый период 2025 и 2026 годов в сумме 0,0 тыс. рублей.

11. Утвердить Программу муниципальных внутренних заимствований муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов согласно Приложению 8 к настоящему Решению.

12. Утвердить Программу муниципальных гарантий муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов согласно Приложению 9 к настоящему Решению.

13. Утвердить резервный фонд администрации муниципального округа Дорогомилово на 2024 год в размере 10,0 тыс. рублей, на 2025 год в размере 10,0 тыс. рублей, на 2026 год в размере 10,0 тыс. рублей.

14. 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».

15. 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.

16. Установить, что в соответствии с пунктом 8 статьи 217 БК РФ дополнительными основаниями для внесения в 2024-2026 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.

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

18. Опубликовать настоящее решение в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и на официальном сайте муниципального округа Дорогомилово www.dorogomilovo.info.

19. Настоящее Решение вступает в силу с 01 января 2024 года.

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

**Глава муниципального
округа Дорогомилово**

Х.С.Минажетдинов

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

**Доходы бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	2024	Плановый период	
			2025	2026
		Сумма (тыс. руб.)		
18210000000000000000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	23 601,6	23 549,6	23 797,0
18210100000000000000	НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	23 601,6	23 549,6	23 797,0
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	15 141,5	15 108,1	15 266,9
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	6,8	6,8	6,8
18210102030010000110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации	358,4	357,7	361,4
18210102080010000110	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании)	2 946,4	2 939,9	2 970,8
18210102130010000110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	353,0	352,2	355,9
18210102140010000110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей) (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	4 795,5	4 784,9	4 835,2
Всего доходов		23 601,6	23 549,6	23 797,0

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

**Ведомственная структура расходов бюджета муниципального округа
Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**

Наименование	Код вед омс тва	Рз	П Р	ЦС	ВР	2024 год	Плановый период	
						Сумма (тыс. руб.)	2025 год	2026 год
							Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
администрация муниципаль ного округа Дорогомилово (код ведомости 900)						23 601,6	23 549,6	23 797,0
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫ Е ВОПРОСЫ	900	01	00			19 699,4	19 058,7	18 705,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	900	01	02			3 280,6	3 280,6	3 540,6
Глава муниципального округа	900	01	02	31A0100100		3 187,4	3 187,4	3 447,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01	02	31A0100100	100	3 187,4	3 187,4	3 447,4
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	02	31A0100100	120	3 187,4	3 187,4	3 447,4
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	900	01	02	31A0100100	121	2 394,0	2 394,0	2 594,0
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 оные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	900	01	02	31A0100100	129	723,0	723,0	783,0
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
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	02	35Г0101100	120	93,2	93,2	93,2
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	02	35Г0101100	122	93,2	93,2	93,2
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	31А0100200		234,0	234,0	234,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	01	03	31А0100200	200	234,0	234,0	234,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	01	03	31А0100200	240	234,0	234,0	234,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	01	03	31А0100200	244	234,0	234,0	234,0
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	900	01	04			16 088,7	15 448,0	14 834,3
Обеспечение деятельности администрации муниципального образования в части содержания муниципальных служащих для решения вопросов местного значения	900	01	04	31Б0100500		15 570,8	14 982,1	14 368,4

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01	04	31Б0100500	100	11 693,4	11 623,0	11 623,0
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	04	31Б0100500	120	11 693,4	11 623,0	11 623,0
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	900	01	04	31Б0100500	121	8 657,0	8 657,0	8 657,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	04	31Б0100500	122	422,4	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	2 614,0	2 614,0	2 614,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	01	04	31Б0100500	200	3 867,4	3 349,1	2 735,4
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	01	04	31Б0100500	240	3 867,4	3 349,1	2 735,4
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	01	04	31Б0100500	244	3 767,4	3 249,1	2 635,4
Закупка энергетических ресурсов	900	01	04	31Б0100500	247	100,0	100,0	100,0
Иные бюджетные ассигнования	900	01	04	31Б0100500	800	10,0	10,0	10,0
Уплата налогов и сборов и иных платежей	900	01	04	31Б0100500	850	10,0	10,0	10,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	900	01	04	35Г0101100		517,9	465,9	465,9
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	900	01	04	35Г0101100	100	517,9	465,9	465,9

Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	04	35Г0101100	120	517,9	465,9	465,9
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	900	01	04	35Г0101100	122	517,9	465,9	465,9
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 налогов, сборов и иных платежей	900	01	13	31Б0100400	850	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 (муниципальных) нужд	900	03	09	35Е0101400	200	200,0	200,0	200,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	03	09	35Е0101400	240	200,0	200,0	200,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	03	09	35Е0101400	244	200,0	200,0	200,0
КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ	900	08	00			1 700,2	1 700,2	1 700,2
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	900	08	04			1 700,2	1 700,2	1 700,2

Праздничные и социально-значимые мероприятия для населения	900	08	04	35E0100500		1 700,2	1 700,2	1 700,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	08	04	35E0100500	200	1 700,2	1 700,2	1 700,2
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	08	04	35E0100500	240	1 700,2	1 700,2	1 700,2
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	08	04	35E0100500	244	1700,2	1 700,2	1 700,2
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
Межбюджетные трансферты	900	10	01	35П0101500	500	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
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	900	10	06	35П0101800	300	352,0	352,0	352,0
Социальное выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	900	10	06	35П0101800	320	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
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	900	10	06	35Г0101100	300	260,0	260,0	260,0
Социальное выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	900	10	06	35Г0101100	320	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			850,0	850,0	850,0
Периодическая печать и издательства	900	12	02			610,0	610,0	610,0
Информирование жителей муниципального округа	900	12	02	35E0100300		610,0	610,0	610,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	12	02	35E0100300	200	570,0	570,0	570,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	12	02	35E0100300	240	570,0	570,0	570,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	12	02	35E0100300	244	570,0	570,0	570,0
Иные бюджетные ассигнования	900	12	02	35E0100300	800	40,0	40,0	40,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	900	12	02	35E0100300	850	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			240,0	240,0	240,0
Информирование жителей муниципального округа	900	12	04	35E0100300		240,0	240,0	240,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	900	12	04	35E0100300	200	240,0	240,0	240,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	900	12	04	35E0100300	240	240,0	240,0	240,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	900	12	04	35E0100300	244	240,0	240,0	240,0
Условно утвержденные расходы	900						588,7	1 189,8
ИТОГО РАСХОДОВ	900					23 601,6	23 549,6	23 797,0

Приложение 3 к решению
Совета депутатов
муниципального округа
Дорогомилово
от ... № ...

Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

Наименование	Рз	П Р	ЦС	ВР	2024 год	Плановый период	
					Сумма (тыс. руб.)	2025 год	2026 год
						Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
администрация муниципального округа Дорогомилово					23 601,6	23 549,6	23 797,0
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01	00			19 699,4	19 058,7	18 705,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02			3 280,6	3 280,6	3 540,6
Глава муниципального округа	01	02	31A0100100		3 187,4	3 187,4	3 447,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01	02	31A0100100	100	3 187,4	3 187,4	3 447,4
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	02	31A0100100	120	3 187,4	3 187,4	3 447,4
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	01	02	31A0100100	121	2 394,0	2 394,0	2 594,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	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	01	02	31A0100100	129	723,0	723,0	783,0
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
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	02	35Г0101100	120	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 муниципального образования	01	03	31А0100200		234,0	234,0	234,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	01	03	31А0100200	200	234,0	234,0	234,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	01	03	31А0100200	240	234,0	234,0	234,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	01	03	31А0100200	244	234,0	234,0	234,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04			16 088,7	15 448,0	14 834,3
Обеспечение деятельности администрации муниципального образования в части содержания муниципальных служащих для решения вопросов местного значения	01	04	31Б0100500		15 570,8	14 982,1	14 368,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01	04	31Б0100500	100	11 693,4	11 623,0	11 623,0

Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	04	31Б0100500	120	11 693,4	11 623,0	11 623,0
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	01	04	31Б0100500	121	8 657,0	8 657,0	8 657,0
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	04	31Б0100500	122	422,4	352,0	352,0
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	01	04	31Б0100500	129	2 614,0	2 614,0	2 614,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	01	04	31Б0100500	200	3 867,4	3 349,1	2 735,4
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	01	04	31Б0100500	240	3 867,4	3 349,1	2 735,4
Прочая закупка товаров, работ и услуг	01	04	31Б0100500	244	3 767,4	3 249,1	2 635,4
Закупка энергетических ресурсов	01	04	31Б0100500	247	100,0	100,0	100,0
Иные бюджетные ассигнования	01	04	31Б0100500	800	10,0	10,0	10,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	01	04	31Б0100500	850	10,0	10,0	10,0
Прочие расходы в сфере здравоохранения	01	04	35Г0101100		517,9	465,9	465,9
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	01	04	35Г0101100	100	517,9	465,9	465,9
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	04	35Г0101100	120	517,9	465,9	465,9
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	01	04	35Г0101100	122	517,9	465,9	465,9
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 налогов, сборов и иных платежей	01	13	31Б0100400	850	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			<u>200,0</u>	<u>200,0</u>	<u>200,0</u>
Гражданская оборона	03	09			<u>200,0</u>	<u>200,0</u>	<u>200,0</u>
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
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	03	09	35Е0101400	240	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			<u>1 700,2</u>	<u>1 700,2</u>	<u>1 700,2</u>
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04			<u>1 700,2</u>	<u>1 700,2</u>	<u>1 700,2</u>
Праздничные и социально-значимые мероприятия для населения	08	04	35Е0100500		1 700,2	1 700,2	1 700,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	08	04	35Е0100500	200	1 700,2	1 700,2	1 700,2
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	08	04	35Е0100500	240	1 700,2	1 700,2	1 700,2
Прочая закупка товаров, работ и услуг	08	04	35Е0100500	244	1 700,2	1 700,2	1 700,2
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	00			<u>1 152,0</u>	<u>1 152,0</u>	<u>1 152,0</u>
Пенсионное обеспечение	10	01			<u>540,0</u>	<u>540,0</u>	<u>540,0</u>
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы	10	01	35П0101500		540,0	540,0	540,0
Межбюджетные трансферты	10	01	35П0101500	500	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			<u>612,0</u>	<u>612,0</u>	<u>612,0</u>

Социальные гарантии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию	10	06	35П0101800		352,0	352,0	352,0
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	10	06	35П0101800	300	352,0	352,0	352,0
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	10	06	35П0101800	320	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
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	10	06	35Г0101100	300	260,0	260,0	260,0
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	10	06	35Г0101100	320	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			850,0	850,0	850,0
Периодическая печать и издательства	12	02			610,0	610,0	610,0
Информирование жителей муниципального округа	12	02	35Е0100300		610,0	610,0	610,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	12	02	35Е0100300	200	570,0	570,0	570,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	12	02	35Е0100300	240	570,0	570,0	570,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	12	02	35Е0100300	244	570,0	570,0	570,0
Иные бюджетные ассигнования	12	02	35Е0100300	800	40,0	40,0	40,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	12	02	35Е0100300	850	40,0	40,0	40,0
Уплата налогов, сборов и иных платежей	12	02	35Е0100300	853	40,0	40,0	40,0
Другие вопросы в области средств массовой информации	12	04			240,0	240,0	240,0
Информирование жителей муниципального округа	12	04	35Е0100300		240,0	240,0	240,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	12	04	35Е0100300	200	240,0	240,0	240,0

Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	12	04	35E0100300	240	240,0	240,0	240,0
Прочая закупка товаров, работ и услуг	12	04	35E0100300	244	240,0	240,0	240,0
Условно утвержденные расходы						588,7	1 189,8
ИТОГО РАСХОДОВ					23 601,6	23 549,6	23 797,0

**Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа
 Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**

(тыс.рублей)

Код бюджетной классификации						Наименование показателей	2024 год	Плановый период	
								2025 год	2026 год
01	00	0000	00	0000	000	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	0,0	0,0	0,0
01	05	0000	00	0000	000	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0,0	0,0	0,0
01	05	0201	00	0000	510	Увеличение прочих остатков средств бюджетов	0,0	0,0	0,0
01	05	0201	03	0000	510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	0,0	0,0	0,0
01	05	0201	00	0000	610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов	0,0	0,0	0,0
01	05	0201	03	0000	610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	0,0	0,0	0,0
ИТОГО							0,0	0,0	0,0

Нормативы обеспечения расходных обязательств для определения объема дотаций бюджету муниципального округа Дорогомилово из бюджета города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 6 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)		
		2024 год	2025 год	2026 год
2	76 926	20 521,3	20 469,3	20 716,7

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 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов установлен в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа.

**Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетом
муниципального округа Дорогомилово другим бюджетам бюджетной
системы Российской Федерации на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов**

(тыс. рублей)

Наименование	Рз/ПЗ	ЦС	ВР	2024 год	Плановый период	
					2025 год	2026 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

**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

тыс.рублей

№ п/п	Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального округа Дорогомилово	Объем средств (тыс. рублей)		
		На 01 января 2024 год	Плановый период	
			На 01 января 2025 год	На 01 января 2026 год
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

тыс.рублей

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

Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

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

(тыс. рублей)

№ п/п	Виды заимствований	Объем привлечения средств		
		2024 год	Плановый период	
			2025 год	2026 год
1	-	-	-	-
	ИТОГО	-	-	-

II. Погашение заимствований в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов

(тыс. рублей)

№ п/п	Виды заимствований	Объем погашения средств		
		2024 год	Плановый период	
			2025 год	2026 год
1	-	-	-	-
	ИТОГО	-	-	-

Пояснительная записка к проекту бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», в рамках осуществления бюджетного процесса представлен проект бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год определены в следующих объемах: прогнозируемый объем доходов местного бюджета – 23 601,6 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 23 601,6 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 – 23 549,6 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 23 549,6 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово в сумме 588,7 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.

Основные характеристики бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2026 год определены в следующих объемах: прогнозируемый объем доходов местного бюджета – 23 797,0 тыс. рублей, общий объем расходов местного бюджета – 23 797,0 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы бюджета муниципального округа Дорогомилово в сумме 1 189,8 тыс. рублей. По прогнозируемым расчетам нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов на 2026 год ожидается бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2026 год сбалансированным.

2024год:

Формирование доходной части бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 осуществлялось в условиях действующего в 2023 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета муниципального округа Дорогомилово за 2023 год.

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

В 2024 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 23 601,6 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, связанных с выплатой заработной платы сотрудникам администрации муниципального округа, осуществляющим переданные полномочия, на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов включает в себя:

- годовой фонд оплаты труда сотрудников администрации муниципального округа, осуществляющим переданные полномочия, с учетом индексации размеров окладов денежного содержания на 5% в 2024 году, в 2025-2026 годах на уровне 2024 года;

- 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);

Нормативная величина иных расходов на содержание сотрудников администрации муниципального округа, осуществляющих переданные полномочия, на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов включает в себя расходы на:

- 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, статья 14 Закона г. Москвы от 25.11.2009г. №9);

- 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 2023 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	76 926	23 601,6	2	20 521,3	234,0	2 846,3	24 508 420,7	0,0963	23 601,6

Прогноз минимальных расходов по муниципальному округу Дорогомилово на 2024 год

(тыс.рублей)

№ 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	23 601,6	2	20 521,3	234,0	2846,3	

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 осуществляется в условиях действующего в 2023 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета муниципального округа Дорогомилово за 2023 год, а также прогнозируемым нормативом отчислений (проценты) на 2025 год в соответствии с проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

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

В 2025 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 23 549,6 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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих, необходимых для реализации переданных полномочий города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2023 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 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 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 в отчислениях (процент)	Сумма отчислений
			по нормативу 1		по нормативу 2	по нормативу 3			
1	2	3=5+6+7	4	5			6	7	8
Дорогомилово	76 926	23 549,6	2	20 469,2	234,0	2 846,3	28 828 437,0	0,0817	23 552,8

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 2	По нормативу 3
		По нормативу 1				
1	2	3	4	5	6	
2025	23 549,6	2	20 469,3	234,0	2 846,3	

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).

2026 год:

Формирование доходной части бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2026 год осуществлялось в условиях действующего в 2023 году налогового законодательства, прогнозируемой оценки исполнения бюджета

муниципального округа Дорогомилово за 2023 год, а также прогнозируемым нормативом отчислений (проценты) на 2026 год в соответствии с проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

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

В 2026 году прогнозируются налоговые поступления в сумме 23 797,0 тыс. рублей.

Минимальные расходы бюджета муниципального округа на 2026 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 2026 году определяется на уровне аналогичных расходов по государственным гражданским служащим города Москвы, учтенных в проекте Закона о бюджете города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих, необходимых для реализации переданных полномочий города Москвы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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);
- выплата единовременного денежного поощрения при достижении возраста 50 лет и далее через каждые пять лет в размере ежемесячного денежного вознаграждения (статья 14 Закона г. Москвы от 25.11.2009г. №9);
- 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 2023 года.

Компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку предусмотрены в 2026 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 2026 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 2026 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 2026 году в размере 352,0 тыс. рублей.

Расчет нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа Дорогомилово на 2026 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 в отчислениях (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	76 926	23 797,0	2	20 716,7	234,0	2 846,3	31 105 711,8	0,0766	23 827,0

Прогноз минимальных расходов по муниципальному округу Дорогомилово на 2026 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	
2026	23 797,0	2	20 716,7	234,0	2 846,3	

Норматив 1 – содержание административно-управленческого персонала.

Норматив 2 – по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси и маршрутного такси, в 2026 году установлен в сумме 19500 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 2026 году – в сумме 37 рублей в расчете на одного жителя муниципального округа).

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

В соответствии с соглашением от 20.01.2016г. №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 от 20.01.2016г. 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 2024 году составит 45 тыс. рублей. В проекте бюджета муниципального округа Дорогомилово на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов доплата к пенсиям по КБК 100135П0101500540 составляет: в 2024 году – 540,0 тыс. рублей, в 2025 году – 540,0 тыс. рублей и в 2026 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	2024 год	2025 год	2026 год
900100635П0101800320	5	70,4	352,0	352,0	352,0
900100635Г0101100320	5	52,0	260,0	260,0	260,0

**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 2023г.		2024год	2025год	2026год
18210102010010000110	10 526,6	64,15%	15 141,5	15 108,1	15 266,9
18210102020010000110	4,7	0,03%	6,8	6,8	6,8
18210102030010000110	249,2	1,52%	358,4	357,7	361,4

18210102080010000110	2 048,4	12,48%	2946,4	2 939,9	2970,8
18210102130010000110	245,4	1,50%	353,0	352,2	355,9
18210102140010000110	3 333,9	20,32%	4795,5	4784,9	4835,2
Bcero:	16 408,2	100%	23 601,6	23 549,6	23 797,0

Реестр источников доходов бюджета муниципального округа Дорогомилово

на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов

Наименование финансового органа: администрация муниципального округа Дорогомилово.

Наименование бюджета: бюджет муниципального округа Дорогомилово.

Единица измерения: тыс.руб.

Номер реестровой записи *	Наименование группы источников доходов бюджетов / наименование источника дохода бюджета	Код классификации доходов		Главный администратор дохода в бюджета	Оценка ожидаемого исполнения 2023 г. (текущий финансовый год)	Показатели прогноза доходов в целях составления и утверждения закона о бюджете (прогноз)			Кассовое поступление в текущем финансовом году (по состоянию на 01.10.2023.)
		код	наименование			на 2024 год (очередной финансовый год)	на 2025 год (первый год планового периода)	на 2026 год (второй год планового периода)	
		10102010010000 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, а также доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов	Федеральная налоговая служба	22 602,0	15 141,5	15 108,1	15 266,8	10 526,6

Номер строкой записи *	Наименование группы источников доходов бюджетов / наименование источника дохода бюджета	Код классификации доходов		Главный администратор дохода в бюджета	Оценка ожидаемого исполнения 2023 г. (текущий финансовый год)	Показатели прогноза доходов в целях составления и утверждения закона о бюджете (прогноз)			Кассовое поступление в текущем финансовом году (по состоянию на 01.10.2023.)
		код	наименование			на 2024 год (очередной финансовый год)	на 2025 год (первый год планового периода)	на 2026 год (второй год планового периода)	
		10102020010000 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	Федеральная налоговая служба	23,6	6,8	6,8	6,8	4,7
		10102030010000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	Федеральная налоговая служба	942,7	358,4	357,7	361,4	249,2

Номер строкой записи *	Наименование группы источников доходов бюджета в / наименование источника дохода бюджета	Код классификации доходов		Главный администратор дохода в бюджета	Оценка ожидаемого исполнения 2023 г. (текущий финансовый год)	Показатели прогноза доходов в целях составления и утверждения закона о бюджете (прогноз)			Кассовое поступление в текущем финансовом году (по состоянию на 01.10.2023.)
		код	наименование			на 2024 год (очередной финансовый год)	на 2025 год (первый год планового периода)	на 2026 год (второй год планового периода)	
		10102080010000 110	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов)	Федеральная налоговая служба	0	2 946,4	2 939,9	2 970,8	2 048,40
		10102130010000 110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей)	Федеральная налоговая служба	0	353	352,2	355,9	245,40

Номер строкой записи *	Наименование группы источников доходов бюджетов / наименование источника дохода бюджета	Код классификации доходов		Главный администратор дохода в бюджета	Оценка ожидаемого исполнения 2023 г. (текущий финансовый год)	Показатели прогноза доходов в целях составления и утверждения закона о бюджете (прогноз)			Кассовое поступление в текущем финансовом году (по состоянию на 01.10.2023.)
		код	наименование			на 2024 год (очередной финансовый год)	на 2025 год (первый год планового периода)	на 2026 год (второй год планового периода)	
		10102140010000 110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей)	Федеральная налоговая служба	0	4 795,5	4 784,9	4 835,2	3 333,90
			ИТОГО		26 208,3	23 601,60	23 549,60	23 797,00	18388,2