

**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БАСМАННЫЙ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 19 октября 2022 года № 11-п

**О формировании проекта бюджета
муниципального округа Басманный
на 2023 год и плановый период
2024 и 2025 годов**

В соответствии со статьей 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального округа Басманный, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Басманный, утвержденным решением Совета депутатов муниципального округа Басманный от 28 октября 2014 года № 8/3 в целях определения показателей для формирования проекта бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов **аппарат Совета депутатов муниципального округа Басманный постановляет:**

1. Одобрить:

1.1. Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (приложение 1);

1.2. Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (приложение 2);

1.3. Прогнозируемый объем доходов муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по кодам бюджетной классификации (приложение 3);

1.4. Расходы бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по разделам и подразделам бюджетной классификации (приложение 4);

1.5. Объемы бюджетных ассигнований по главным распределителям бюджетных средств по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (приложение 5).

2. Принять к сведению:

2.1. Предварительные итоги социально-экономического развития муниципального округа Басманный за истекший период и ожидаемые итоги исполнения плана за 2022 год (приложение 6)

2.2. Оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Басманный за 2022 год (приложение 7);

2.3. Объем межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетом муниципального округа Басманный бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов (приложение 8);

2.4. Пояснительную записку (приложение 9).

3. Вынести проект решения Совета депутатов муниципального округа Басманный «О бюджете муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» в установленном порядке на рассмотрение Совета депутатов муниципального округа Басманный.

4. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник».

5. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу муниципального округа Басманный Мейера В.В.

**Глава муниципального
округа Басманный**

В.В. Мейер

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ НА 2023 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 и 2025 ГОДОВ муниципального округа Басманный

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов определены в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом муниципального округа Басманный, Положением о бюджетном процессе муниципального округа Басманный и являются основой для составления проекта местного бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов. В муниципальном округе определены следующие приоритеты бюджетной и налоговой политики в сфере управления местным бюджетом:

- совершенствование планирования расходов местного бюджета;
- создание условий для устойчивого исполнения местного бюджета;
- повышения качества бюджетного процесса;
- обеспечения рационального, эффективного и результативного расходования средств местного бюджета.

Основной целью бюджетной и налоговой политики на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов остается обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета за счет бюджетного планирования, оптимизации расходных обязательств, финансового аудита.

1. Доходы.

1. 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.

2. 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.

3. Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации.

2. Расходы.

1. Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования.

2. Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований.

3. Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций

4. Другие общегосударственные вопросы

5. Обеспечение проведения выборов и референдумов
6. Другие вопросы в области культуры и кинематографии
7. Социальная политика
8. Периодическая печать и издательства
9. Другие вопросы в области средств массовой информации

**Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Басманный на
2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Басманный подготовлен в составе документов и материалов к проекту бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов в соответствии со статьей 173 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Важнейшая цель разработки и принятия прогноза социально экономического развития муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов – улучшение качества жизни местного сообщества, содействие органам государственной власти, органам местного самоуправления в повышении инвестиционной привлекательности территории муниципального округа, создание условий для становления новых и развития существующих объектов экономики на территории муниципального округа.

Решение поставленных перед органами местного самоуправления МО Басманный задач в 2023-2025 годах может обеспечиваться в рамках решения вопросов местного значения, определенных пунктом 1 статьи 8 Закона города Москвы от 6 ноября 2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве».

В целях реализации единой социальной политики на территориях муниципальных округов в проекте закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» определены основные базовые показатели для формирования бюджета муниципального округа Басманный на очередной финансовый год, трехлетнюю перспективу и создания условий для динамичного социально-экономического развития округа.

1. Доходы бюджетов муниципальных образований формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах, сборах и иных обязательных платежах.

Прогнозные показатели по доходам муниципального округа Басманный учтены в проекте бюджета города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов и приняты для покрытия минимально необходимых расходов местного бюджета. В качестве источников формирования доходов бюджета муниципального округа Басманный определены отчисления от налога на доходы физических лиц с доходов, установленной пунктом 1 статьи 224 Налогового кодекса РФ, по дифференцированным нормам. Нормы отчислений по контингенту поступления налоговых доходов для муниципального округа Басманный установлены в размере:

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

Наименование вида налоговых доходов	Значение показателя в очередном финансовом году (процент)	Значение показателя в плановом периоде (процент)	
	2023	2024	2025
Налог на доходы физических лиц	0,0391	0,0356	0,0313

Основные показатели по доходам муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

Наименование показателей	Значение показателя в очередном финансовом году (тыс. руб.)	Значение показателя в плановом периоде (тыс. руб.)	
		2024	2025
Налоговые доходы:	25160,5	25101,5	24142,5
- налог на доходы физических лиц, облагаемых по налоговой ставке, установленной Налоговым кодексом РФ	25160,5	25101,5	24142,5

2. Формирование прогнозных показателей расходов бюджета на содержание аппарата органов местного самоуправления и финансовое обеспечение прочих предметов ведения, установленных законом об организации местного самоуправления в городе Москве базируются на основе единых по городу минимальных государственных стандартов, нормативов финансовых затрат на оказание муниципальных услуг и на единых методологических основах расчета минимальной бюджетной обеспеченности, установленных в порядке, предусмотренном Бюджетным кодексом РФ.

Перечень и числовые значения нормативов обеспечения расходных обязательств для расчетов расходов бюджета муниципального округа устанавливаются отдельным приложением к закону города Москвы о бюджете города Москвы на очередной финансовый год в порядке, предусмотренном федеральным законодательством и законами города Москвы:

Норматив 1 - выполнение полномочий, установленных пунктами 1-4, 6, 10-12, 16-18, 19 (п.п. в, г, д, и, к), 20-24 части 1 статьи 8, пунктами 1, 2, 4, 6.1 части 1 и 2 статьи 8.1 Закона города Москвы от 06.11.2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве» на 2023 год составляет – 20822,2 тыс. рублей, на 2024 год – 20763,2 тыс. рублей, на 2025 год – 19804,2 тыс. рублей.

Норматив 2 - по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси, установлен в сумме 19,5 тыс. рублей на одного депутата в год как на 2023 год, так и на плановый период 2024-2025г.г, что составляет 234,0 тыс. рубля.

Норматив 3 - в основу нормативов обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения заложены численность населения муниципального образования, равная в 2023-2025 годах 110928 чел. и норматив обеспечения

расходных обязательств в расчете на одного жителя муниципального округа в сумме 37 рублей, что составляет на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов 4104,3 тыс. рублей.

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

- оплату труда муниципальных служащих на уровне расходов 2022 года (с учетом индексации фондов оплаты труда, а также в соответствии с Постановлением правительства Москвы от 20.03.2012 № 99-ПП);

- 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) на уровне 2022 года - 30,2%;

- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку - в размерах, предусмотренных нормативными правовыми актами города Москвы для государственных гражданских служащих, согласно законодательству Российской Федерации и города Москвы о взаимосвязи муниципальной службы и государственной гражданской службы - из расчета 70,4 тыс. рублей на одного муниципального служащего в год;

- 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;

- единовременное денежное вознаграждение при прекращении исполнения ими должностных обязанностей в связи с выходом на пенсию по старости или по инвалидности II и III степеней ограничения способности к трудовой деятельности - в размере, исчисленном исходя из среднемесячной заработной платы по последним замещаемым должностям государственной гражданской службы города Москвы в кратности к количеству полных лет общей продолжительности (стажа) государственной гражданской службы города Москвы, но не более чем за 10 лет;

- медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи - в размерах, предусмотренных нормативными правовыми актами города Москвы для государственных гражданских служащих, согласно законодательству Российской Федерации и города Москвы о взаимосвязи муниципальной службы и государственной гражданской службы - из расчета 52,0 тыс. рублей на одного муниципального служащего и 41,18 тыс. рублей на одного члена семьи муниципального служащего в год;

- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих в соответствии со статьей 42 Закона города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» повышение квалификации муниципального служащего осуществляется по мере необходимости;

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

Объем продукции, закупаемой для муниципальных нужд, определяется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа, с учетом прогнозного изменения уровня цен.

В 2023-2025 годах планируется проведение различных местных мероприятий. Вопросами местного значения в части местных мероприятий является установление местных праздников и организация местных праздничных и иных зрелищных мероприятий, развитие местных традиций и обрядов.

Информирование жителей муниципального округа направлено на расширение информационного поля за счет размещения информации о работе органов местного самоуправления на официальном сайте муниципального округа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», через средства массовой информации газету муниципального округа Басманный «Покровские ворота»

**Основные показатели по расходам муниципального округа Басманный
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

Коды БК		Наименование	2022 год	Плановый период	
раз-дел	под-раз-дел			2023 год	2024 год
01	00	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	20111,1	20052,1	19093,1
		в т.ч.			
	02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации	4509,8	4509,8	4509,8
	03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	234,0	234,0	234,0
	04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	15238,0	15179,0	14220
	07	Проведение выборов депутатов Совета депутатов	0,0	0,0	0,0
	11	Резервные фонды	0,0	0,0	0,0
15179	13	Другие общегосударственные вопросы	129,3	129,3	129,3
08		КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	1135,0	921,0	631,5
	04	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	1135,0	921,0	631,5
10		СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1074,4	1074,4	1074,4
	01	Пенсионное обеспечение	543,6	543,6	543,6
	06	Другие вопросы в области социальной политики	530,8	530,8	530,8
12		СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	2840,0	2426	2136,5
	02	Периодическая печать и издательства	2640,0	2276	1986,5
	04	Другие вопросы в области средств массовой информации	200,0	150	150,0
Условно утверждаемые расходы			0,0	628,0	1207,0
ИТОГО РАСХОДОВ			25106,5	25101,5	24142,5

**Показатели прогноза социально экономического развития муниципального округа
Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

№	Наименование показателя	Единица измерения	Уточненные плановые показатели текущий финансовый год – 2022	Прогноз		
				Очередной финансовый год - 2023	Плановый период	
					2024	2025
1.	Численность населения	чел.	110329	110928	110928	110928
2.	Общий объем доходов бюджета, в том числе:	тыс. руб.	41928,9	25106,5	25101,5	24142,5
3.1	Фонд заработной платы	тыс. руб.	14081,2	13027,8	12982,5	12245,9
3.2	Социальная политика	тыс. руб.	793,2	1074,4	1074,4	1074,4
3.3	Объем продукции, закупаемой для муниципальных нужд	тыс. руб.	2497,1	2177,3	2177,3	2177,3
3.4	Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных и социально-значимых мероприятий	тыс. руб.	1112,9	1135,0	921,0	631,5
3.5	Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления	тыс. руб.	2840,0	2840,0	2426,0	2136,0

**Пояснительная записка прогноза социально-экономического развития
муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

№	Наименование показателя	Значение показателя в текущем финансовом году 2022	Значение показателя в очередном году - 2023	Плановый период		Причины и факторы изменений
				2024	2025	
1.	Численность населения МО	110329	110928	110928	110928	Численность населения МО увеличивается в связи с ростом численности населения города Москвы в целом.

2.	Доходы бюджета МО	41928,9	25106,5	25101,5	24142,5	Объем доходов бюджета МО определяется исходя из прогнозного уровня доходов бюджета МО согласно проекта Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов»
3.1	Фонд заработной платы главы МО Басманный, муниципальных служащих аппарата СД МО Басманный	14081,2	13027,8	12982,5	12245,9	Фонд заработной платы определяется в соответствии с утвержденным штатным расписанием, с учетом запланированных единовременных денежных поощрений в связи с выходом на муниципальную пенсию, при достижении возраста 50 лет и далее каждые пять лет и при достижении стажа государственной гражданской службы 20 лет и далее каждые пять лет, с учетом индексации фондов оплаты труда, а также в соответствии с Постановлением правительства Москвы от 20.03.2012 № 99-ПП
3.2	Социальная политика	795,6	1074,4	1074,4	1074,4	Объем финансовых средств, выделяемых на доплаты к пенсиям муниципальным служащим, пособия и компенсации пенсионерам - бывшим муниципальным служащим планируется, исходя из фактической численности пенсионеров, а также, с учетом прогнозного изменения уровня доплат
3.3	Объем продукции, закупаемой для муниципальных нужд	2497,1	2177,3	2177,3	2177,3	Объем продукции, закупаемой для муниципальных нужд, определяется исходя из общего объема доходов бюджета МО, с учетом прогнозного изменения уровня цен

3.4	Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных и социально-значимых мероприятий	1112,9	1135,0	921,0	631,5	Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных и социально-значимых мероприятий, планируется исходя из общего объема доходов бюджета МО, с учетом нормативов обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения, предусмотренных в проекте Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов»
3.5	Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления	2840,0	2840,0	2426,0	2136,0	Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления, планируется исходя из общего объема доходов бюджета МО, с учетом нормативов обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения, предусмотренных в проекте Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов»

Приложение 3
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Басманный
от 19 октября 2022 года №11-п

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

Коды бюджетной классификации	Наименование показателей	Сумма (тыс. рублей)		
		2023 год	2024 год	2025 год
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	25106,5	25101,5	24142,5
000 1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	25106,5	25101,5	24142,5
	из них:			
000 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	25106,5	25101,5	24142,5
000 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	0,0	0,0	0,0
000 1 01 02030 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со ст. 228 Налогового кодекса Российской Федерации.	0,0	0,0	0,0
000 1 01 02080 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога,	0,0	0,0	0,0

	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			
000 2 02 49999 03 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	0,0	0,0	0,0
	ВСЕГО ДОХОДОВ	25106,5	25101,5	24142,5

Приложение 4
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Басманный
от 19 октября 2022 года № 11-п

**Расходы бюджета муниципального округа Басманный 2023 год и плановый период 2024
и 2025 годов по разделам и подразделам бюджетной классификации**

Коды БК		Наименование	Сумма, тыс. руб.		
раздел	подраздел		2023 г.	2024 г.	2025г.
01		Общегосударственные вопросы	20111,1	20052,1	19093,0
		в том числе:			
01	02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального округа	4509,8	4509,8	4509,8
01	03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных округов	234,0	234,0	234,0
01	04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	15238,0	15179,0	14220,0
01	11	Резервные фонды	0,0	0,0	0,0
01	13	Другие общегосударственные вопросы	129,3	129,3	129,3
01	07	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,0	0,0	0,0
08		Культура, кинематография в том числе	1135,0	921,0	631,5
08	04	другие вопросы в области культуры, кинематографии	1135,0	921,0	631,5
10		Социальная политика в том числе:	1074,4	1074,4	1074,4
10	01	пенсионное обеспечение	543,6	543,6	543,6
10	06	другие вопросы в области социальной политики в том числе:	530,8	530,8	530,8
12		Средства массовой информации	2840,0	2426,0	2136,5
12	02	периодическая печать и издательства	2640,0	2276,0	1986,5
12	04	другие вопросы в области средств массовой информации	200,0	150,0	150,0
		Условно-утвержденные расходы: 2,5%- 2023г.; 5% -2024г.	-	628,0	1207,0
		ИТОГО РАСХОДОВ	25106,5	25101,5	24142,5

Приложение 5
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Басманный
от 19 октября 2022 года № 11-п

Объемы бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

Раздел, подраздел, целевая статья, вид расходов	Главный распорядитель бюджетных средств	Значение показателя в очередном финансовом году (тыс. руб.)	Значение показателя в плановом периоде (тыс. руб.)	
			2024 год	2025 год
01 02 31А 0100100 120	900	4416,6	4416,6	4416,6
01 02 31А 0100100 240	900	0,0	0,0	0,0
01 02 35Г 0101100 120	900	93,2	93,2	93,2
01 03 31А 0100200 240	900	234,0	234,0	234,0
01 04 31Б 0100500 120	900	12759,5	12700,5	11741,5
01 04 31Б 0100500 240	900	2177,3	2177,3	2177,3
01 04 35Г 0101100 120	900	301,2	301,2	301,2
01 07 35А 0100100 240	900	0,0	0,0	0,0
01 13 31Б 0100400 850	900	129,3	129,3	129,3
08 04 35Е 0100500 240	900	1135,0	921,0	631,5
10 01 35П 0101500 540	900	543,6	543,6	543,6
10 06 35П 0101800 320	900	530,8	530,8	530,8
12 02 35Е 0100300 240	900	2600,0	2236,0	1946,5
12 02 35Е 0100300 850	900	40,0	40	40
12 04 35Е 0100300 240	900	200,0	150,0	150,0
Условно утверждаемые расходы			628,0	1207,0
ИТОГО:		25106,5	25101,5	24142,5

Таблица 1

**Перечень получателей бюджетных средств
муниципального округа Басманный**

№ п/п	Наименование получателей бюджетных средств	Номер лицевого счета	ИНН	Юридический адрес
1	Аппарат Совета депутатов муниципального округа Басманный	0390030555450002	7701113911	105006, Россия, Москва, ул. Новая Басманная, д. 37, с. 1

Приложение 6
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Басманный
от 19 октября 2022 года № 11-п

**Предварительные итоги социально-экономического развития муниципального
округа Басманный за 9 месяцев 2022 года**

Показатели	План	Исполнено	% выполнения 9 месяцев 2022 года
	2022 года	9 месяцев 2022 года	
Всего доходов	41928,9	33372,1	79,59
Налоговые доходы	32960,1	24931,0	75,64
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	0,0	11,3	-
Межбюджетные трансферты	8968,8	8428,8	93,98
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	0,0	1,0	-
Невыясненные поступления	0,0	0,0	-
Всего расходов	41928,9	31175,6	74,35
Функционирование местных органов самоуправления	23641,7	14194,2	60,04
Проведение выборов и референдумов	13411,8	13411,8	100
Резервный фонд	0,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	129,3	129,3	100
Праздничные и социально значимые мероприятия	1112,9	698,3	62,75
Социальная политика	793,2	400,0	50,43
Средства массовой информации	2840,0	2342,0	82,46

Приложение 7
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального
округа Басманный
от 19 октября 2022 года № 11-п

ОЦЕНКА ОЖИДАЕМОГО ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БАСМАННЫЙ ЗА 2022 ГОД

Объем доходной части бюджета муниципального округа Басманный на 2022 год был утвержден решением Совета депутатов муниципального округа Басманный от 21 декабря 2021 № 12/1 «О бюджете муниципального округа Басманный на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» в сумме 32960,1 тыс. рублей.

В период 2022 года внесены изменения в доходную часть бюджета муниципального округа Басманный:

- в соответствии с Законом города Москвы от 11.07.2012г. № 39 «О наделении органов местного самоуправления муниципальных округов в городе Москве отдельными полномочиями города Москвы», в связи с предоставлением межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы в целях повышения эффективности осуществления Советом депутатов муниципального округа переданных полномочий города Москвы доходы увеличились на сумму 2160,0 тысяч рублей;

- в соответствии с приложением 2 к постановлению Правительства Москвы от 19.07.2022 №1530-ПП «Об утверждении Правил предоставления и методики распределения межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам внутригородских муниципальных образований в городе Москве в целях организации проведения голосования на муниципальных выборах в 2022 году», решением Московской городской избирательной комиссии от 24.06.2022 №11/1 «О проведении голосования на выборах в течение нескольких дней подряд» в связи с предоставлением межбюджетного трансферта из бюджета Префектуры Центрального административного округа города Москвы в целях проведения голосования на муниципальных выборах в 2022 году доходы увеличились на сумму 6808,8 тысяч рублей

В результате плановый объем доходной части бюджета муниципального округа Басманный изменен до суммы 41928,9 тысячи рублей.

Фактические поступления доходов в бюджет муниципального округа за 9 месяцев текущего года составили 33372,1 тысячи рублей 79,59 % от годовых назначений.

С учетом уточнений бюджетных показателей по доходам, поступление доходов в бюджет муниципального округа в 2022 году оценивается на уровне поступления доходов над плановыми показателями доходной части – 100%.

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 до конца года оцениваются на основании их фактического исполнения за 9 месяцев на уровне 11,3 тысяч рублей.

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения до конца года оцениваются на основании их фактического исполнения за 9 месяцев на уровне 8428,8 тысячи рублей 93,98%, т.е. фактическое поступление за 2022 год составит 8968,8 тысяч рублей 100%.

Объем расходной части бюджета муниципального округа Басманный на 2022 год был утвержден решением Совета депутатов муниципального округа Басманный от 21 декабря 2021 № 12/1 «О бюджете муниципального округа Басманный на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» в сумме 32960,1 тысячи рублей.

В период исполнения бюджета 2022 года расходы бюджета муниципального округа Басманный увеличены на 8968,8 тысяч рублей из них:

- в связи с предоставлением межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы в целях повышения эффективности осуществления Советом депутатов муниципального округа переданных полномочий города Москвы в целях обеспечения исполнения Закона города Москвы от 11.07.2012г. №39 «О наделении органов местного самоуправления муниципальных округов в городе Москве отдельными полномочиями города Москвы», на сумму 2160,0 тысяч рублей;

- в соответствии с приложением 2 к постановлению Правительства Москвы от 19.07.2022 №1530-ПП «Об утверждении Правил предоставления и методики распределения межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам внутригородских муниципальных образований в городе Москве в целях организации проведения голосования на муниципальных выборах в 2022 году», решением Московской городской избирательной комиссии от 24.06.2022 №11/1 «О проведении голосования на выборах в течение нескольких дней подряд» в связи с предоставлением межбюджетного трансферта из бюджета Префектуры Центрального административного округа города Москвы в целях проведения голосования на муниципальных выборах в 2022 году на сумму 6808,8 тысяч рублей.

В результате объем расходной части бюджета муниципального округа Басманный был изменен до суммы 41928,9 тысячи рублей:

Ожидаемое исполнение расходной части бюджета муниципального округа текущего года оценивается 96,0% на уровне запланированных показателей на 2022 год с учетом экономии сложившейся от снижения сумм по договорам и муниципальным контрактам при проведении конкурсных процедур муниципального округа Басманный.

Приложение 8
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального
округа Басманный
от 19 октября 2022 года № 11-п

Объем межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетом муниципального округа Басманный бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

Наименование	Раздел/ подраздел	ЦСР	ВР	Сумма, тыс. руб.		
				2023 год	2024год	2025 год
Пенсионное обеспечение	1001			543,6	543,6	543,6
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы	1001	35П0101500		543,6	543,6	543,6
Иные межбюджетные трансферты	1001	35П0101500	540	543,6	543,6	543,6

Методика расчета межбюджетного трансферта, предоставляемого в 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов бюджетом муниципального округа Басманный, в части содержания муниципальных служащих, вышедших на пенсию

Законом города Москвы от 22 октября 2008 года № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» гарантировано предоставление пенсионного обеспечения за выслугу лет.

Установлено, что нормативная величина расходов муниципальным служащим, вышедшим на пенсию, определяется на уровне аналогичных расходов на выплату пенсионного обеспечения государственным гражданским служащим города Москвы, вышедшим на пенсию в порядке, предусмотренными правовыми актами города Москвы.

При формировании нормативной величины расходов на выплату муниципальным служащим, вышедшим на пенсию учтены расходы на доплату к пенсии 4-м муниципальным служащим муниципального округа Басманный, вышедшим на пенсию, из расчета представленного Департаментом социальной защиты населения – 45,3тысяч рублей в месяц. Расходы запланированы в сумме 530,8 тыс. руб.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Формирование проекта бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов осуществлялось с учетом Положения о бюджетном процессе муниципального округа Басманный и проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов».

Перечень источников формирования доходов бюджета муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов не изменился.

Доходы бюджета муниципального округа в 2023 год и плановый период 2024-2025 годов формируются за счет налоговых доходов в части отчислений от налога на доходы физических лиц по установленным проектом Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» нормативам.

Расчеты нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов, определенных исходя из необходимости финансового обеспечения их минимальных расходов, рассчитанных на основании нормативов обеспечения расходных обязательств муниципальных округов, в соответствии с Законом города Москвы «О проекте закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» и дифференцированного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в размере: 2023 год -0,0391, 2024 год -0,356, 2025 год -0,0313.

Налоговые доходы бюджета муниципального округа на 2023 год прогнозируются, в общем объеме 25160,5 тыс. рублей с темпом роста 76,17 % к ожидаемой оценке 2022 года, на 2024 год поступление доходов 25101,5 тыс. рублей с темпом роста 99,98% к 2023 году, на 2025 год поступления доходов 24142,5 тыс. рублей, с темпом роста 96,18% к 2024 году.

Налог на доходы физических лиц

Таблица 1(тыс. руб.)

Наименование показателя	Ожидаемая оценка 2022 года	2023 год		2024 год		2025 год	
		Прогноз	Темп роста к ожидаемому исполнению 2022 года (%)	Прогноз	Темп роста к 2023 году (%)	Прогноз	Темп роста к 2024 году (%)
Налог на доходы физических лиц	32960,1	25106,5	76,17	25101,5	99,98	24142,5	96,18

Ожидаемая оценка поступлений на 2022 год сформирована с учетом данных о фактической динамике среднемесячной номинальной начисленной заработной платы, темпа роста занятых в экономике, мер поддержки для индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в наиболее пострадавших от коронавирусной инфекции отраслях экономики.

Прогноз поступлений на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов сформирован исходя из отчетных данных Управления Федеральной налоговой службы по г. Москве по

формам № 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц, удерживаемому налоговыми агентами», № 7-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по расчету сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом», № 5-ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами», а также прогноза социально-экономического развития города Москвы на 2023-2025 годы (базовый вариант) и информации о налоговых ставках и льготах.

Расходы бюджета муниципального округа Басманный на 2023 год прогнозируются, в общем объеме 25106,5 тыс. рублей, на 2024 год расходы составят 25101,5 тыс. руб., на 2025 год расходы составят 24142,5 тыс. руб.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих 5 штатных единиц и главы муниципального округа, необходимых для реализации полномочий по решению вопросов местного значения на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов, учтены расходы на:

- годовой фонд оплаты труда в 2023 году, в 2024-2025 гг. на уровне расходов 2022 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);

- 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)- из расчета 70,4 тыс. рублей на одного муниципального служащего в год;

- 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);

- единовременное денежного вознаграждения при прекращении исполнения ими должностных обязанностей в связи с выходом на пенсию по старости или по инвалидности II и III степеней ограничения способности к трудовой деятельности - в размере, исчисленном исходя из среднемесячной заработной платы по последним замещаемым должностям государственной гражданской службы города Москвы в кратности к количеству полных лет общей продолжительности (стажа) государственной гражданской службы города Москвы, но не более чем за 10 лет;

- денежные поощрения муниципальных служащих за успешное и добросовестное исполнение муниципальным служащим должностных обязанностей, продолжительную и безупречную службу, выполнение заданий особой важности и сложности (статья 34 Закона № 50);

- медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи (статья 30 Закона № 50) - из расчета 52,0 тыс. рублей на одного муниципального служащего и 41,2 тыс. рублей на одного члена семьи муниципального служащего в год;

- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих - на уровне 2022 года, (статья 42 Закона № 50) повышение квалификации муниципального служащего осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет;

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

- компенсацию за медицинское обслуживание пенсионерам муниципальной службы уволенным с муниципальной службы с учетом количества членов его семьи;
- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку пенсионерам муниципальной службы уволенным с муниципальной службы (статья 31 Закона города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве» (далее – Закон № 50));
- доплата к пенсии пенсионерам муниципальной службы, уволенным с муниципальной службы.

Согласно данной методике расчета общий объем расходов на содержание муниципальных служащих на 2023 год составил 20822,2 тыс. рублей, на 2024 год составил 20763,2 тыс. рублей, на 2025 год составил 19804,2 тыс. рублей.

При формировании расходов на оплату ежемесячного проезда депутатов Совета депутатов муниципального округа на всех видах городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси учтена стоимость смарт карты на год 19,5 тыс. рублей на 12 депутатов – 234,0 тыс. рублей на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

При формировании расходов на другие общегосударственные вопросы учтены расходы на:

- взнос в Совет муниципальных образований города Москвы сумма расходов составляет на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов – 129,3 тыс. рублей.

При формировании расходов на выполнение иных полномочий по решению вопросов местного значения (культура и кинематография, периодическая печать и издательства) учтены расходы в расчете на одного жителя муниципального округа - 37 рублей, численность жителей - 110928 человека. Сумма расходов составляет– 4104,3 тыс. рублей, из них:

- культура и кинематография – 1112,9 тыс. рублей;
- средства массовой информации – 2840,0 тыс. рублей, из них:
 - периодическая печать и издательства – 2640,0 тыс. рублей;
 - другие вопросы в области средств массовой информации – 200,0 тыс. рублей;
- членский взнос на осуществление деятельности Совета муниципальных образований города Москвы – 129,30

При формировании расходов на социальное обеспечение учтены расходы на пенсионное обеспечение бывших муниципальных служащих и другие вопросы в области социальной политики (компенсация на санаторно-курортное лечение и медицинское обслуживание бывших муниципальных служащих), на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов – 1074,4 тыс. рублей в том числе:

- пенсионное обеспечение– 543,6 тыс. рублей;
- другие вопросы в области социальной политики– 530,8 тыс. рублей.

Расчет расходных обязательств 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» на финансовое обеспечение содержания муниципальных служащих в 2022 и плановый период 2023 и 2024 годов.

по КБК 0102 31А0100100 120

В соответствии со ст.13,15,14 Закона города Москвы № 9 от 25.11.2009 года «О гарантиях осуществления полномочий лиц, замещающих муниципальные должности в городе Москве» ФОТ главы муниципального округа Басманный формируется в виде ежемесячного денежного вознаграждения составит 2098,9 тыс. рублей, поощрение главы муниципального округа Басманный 1399,3 тыс. рублей.

Начисления на выплаты по оплате труда (30,2%, с учетом регресса 15,3%) составляют 848,0 тыс. руб.

Выплата компенсации за неиспользованные санаторно-курортные путевки составляет 70,4 тыс. руб.

по КБК 0102 35Г0101100 120

Выплата компенсации за медицинское обслуживание (ст. 30 Закона № 50) составляет 93,2 тыс. руб. (муниципальный служащий – 52,0 тыс. руб., член семьи – 41,2 тыс. руб.)

по КБК 0104 31Б0100500 120

В соответствии со ст. 29 главы 6, Закона города Москвы «О муниципальной службе в городе Москве» № 50 от 22.10.2008 фонд оплаты труда муниципальных служащих формируется, исходя их суммы должностных окладов по действующему штатному расписанию 5 ставок, умноженный на коэффициент количества окладов 89,2 на 2023 год 5694,6 тыс. рублей.

В соответствии Постановлением правительства № 99-ПП от 20.03.2012 года, на материальное стимулирование муниципальных служащих 459,8 тыс. руб.

В соответствии со ст. 34 главы 7, Закона города Москвы «О муниципальной службе в городе Москве» № 50 от 22.10.2008, в фонд оплаты труда муниципальных служащих включено поощрение муниципального служащего за успешное и добросовестное исполнение муниципальным служащим должностных обязанностей, продолжительную и безупречную службу, выполнение заданий особой важности и сложности в сумме 2593,4 тыс. рублей.

В соответствии со ст. 31 главы 6, Закона города Москвы «О муниципальной службе в городе Москве» № 50 от 22.10.2008 единовременное денежное поощрение при достижении стажа муниципальной службы 20 лет и далее через каждые пять лет в размерах, не превышающих двухмесячного денежного содержания по замещаемой должности муниципальной службы на 2 сотрудников в сумме 781,9 тыс. руб.

Начисления на выплаты по оплате труда (30,2%) составляют 2877,9 тыс. руб.

Выплата компенсации за неиспользованные санаторно-курортные путевки составляет $70,4 \times 5 = 352,0$ тыс. руб.

по КБК 0104 31Б0100500 240

Материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности муниципальных служащих на уровне фактических затрат средств отчетного финансового года в сумме 2177,3 тыс. руб., в том числе:

- услуги связи 132,0 руб., в т. ч. стационарные телефоны аппарата – 48,0 тыс. руб., интернет – 84,0 тыс. руб.

- услуги автотранспорта для нужд аппарата – 1000,00 тыс. руб.,

- коммунальные услуги – 2,0 тыс. руб.,

- услуги по уборке помещений, занимаемых аппаратом – 120,0 тыс. руб.,

- услуги по техническому обслуживанию компьютерной техники – 100,0 тыс. руб.,

- услуги по информационному сопровождению программы «Гарант» - 110,0 тыс. руб.,

- услуги по информационному и техническому обслуживанию бухгалтерской программы «Парус» - 110,0 тыс. руб.,

- услуги по сопровождению программ СБИС, ПИВ АСУ, СУФД, изготовлению сертификатов ключей электронной подписей для программ СБИС, ПИВ АСУ, СУФД – 98,3 тыс. руб.,

- услуги по проведению конкурсов, аукционов – 150,0 тыс. руб.,

- страхование муниципальных служащих – 15,0 тыс. руб.,

- повышение квалификации муниципальных служащих – 50,0 тыс. руб.,

- приобретение материалов для нужд аппарата 100,0 тыс. руб.,

- приобретение основных средств для нужд аппарата – 70,0 тыс. руб.,

-переплетные работы, архивирование документов аппарата – 120,0 тыс. руб.

по КБК 0104 35Г0101100 120

Выплата компенсации за медицинское обслуживание составляет 301,2 тыс.руб.
(муниципальный служащий – $52,0 \times 5 = 260,0$ тыс. руб., 1 член семьи – 41,2 руб.)

по КБК 0113 31Б0100400 850

Размер членского взноса в Ассоциацию муниципальных образований города Москвы за 2023 год запланирован на уровне 2022 года в сумме 129,3 тыс. руб.

**Расчет обеспечения расходных обязательств по полномочиям по оплате проезда депутата Совета депутатов муниципального округа на всех видах городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов
по КБК 0103 31А0100200 240**

Нормативная величина расходов по оплате проезда на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси, устанавливается из расчета 19,5 тыс. рублей на одного депутата в год. Согласно Устава муниципального округа Басманный установленная численность в муниципальном округе 12 депутатов. Расходы запланированы в сумме 234,0 тыс. руб.

**Расчет обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения в расчете на одного жителя муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов
по КБК 0804 35Е0100500 240**

Норматив по иным полномочиям по решению вопросов местного значения рассчитывается из расчета 37,0 рублей на одного жителя в муниципальном округе Численность населения в муниципальном округе Басманный на 2022 год составляет 110928 человек. Расходы запланированы в сумме 4104,3 тыс. руб.

К данным полномочиям относятся:

Организация и проведение местных праздничных и иных зрелищных мероприятий, развитие местных традиций и обрядов;

Информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления.