

АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЧЕРЕМУШКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

21 ноября 2023 № 20-П

**Об оценке ожидаемого исполнения
бюджета муниципального округа
Черемушки за 2023 год**

Рассмотрев оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2023 год, аппарат Совета депутатов муниципального округа Черемушки постановляет:

1. Одобрить оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2023 год (приложение).
2. Представить прогноз оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2023 год в установленном порядке в Совет депутатов муниципального округа Черемушки одновременно с проектом бюджета муниципального округа Черемушки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия.
4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главного бухгалтера – начальника отдела бухгалтерского учёта и отчётности аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки О.В. Жемчужину.

**Руководитель аппарата Совета депутатов
муниципального округа Черемушки**

М.А. Гладышева

Приложение
к постановлению аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Черемушки от 21.11.2023 № 20-П

Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2023 год

Оценка ожидаемого исполнения по источнику доходов в 2023 году сформирована с учетом фактических поступлений по налогу на доходы физических лиц в разрезе кодов бюджетной классификации, иных межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы и возврата неиспользованных средств прошлого финансового года в 2023 году.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета по доходам

(тыс. руб.)

Коды бюджетной классификации	Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено за 9 месяцев 2023 года	Ожидание исполнения плановых показателей
	Доходы бюджета - всего	27 598,7	17 941,8	27 426,9
	в том числе:			
182 1 01 02010 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов	23 418,7	8 781,1	14 802,3
182 1 01 02020 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации	100,0	19,1	28,1
182 1 01 02030 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	1 200,0	204,4	553,9
182 1 01 02080 01 0000 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	0,0	3 346,0	4 461,4

	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)			
182 1 01 02130 01 0000 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)	0,0	613,5	981,8
182 1 01 02140 01 0000 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)	0,0	2 817,7	3 719,4
900 2 02 49999 03 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения	2 880,0	2 160,0	2 880,0

Расходование средств бюджета муниципального округа осуществлялось на основании сводной бюджетной росписи и изменений к ней. Изменения в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального округа вносились на основании внесения изменения в решение о бюджете - по перемещениям ассигнований по разделам, ВР и ЦСР, а так же при получении уведомления о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, предоставленного из бюджета города Москвы для исполнения в течение текущего финансового года.

Изменения в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального округа без внесения изменений в решение о бюджете осуществлялось на основании распоряжений аппарата Совета депутатов - по перемещениям ассигнований по кодам КОСГУ в пределах одного раздела.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета по расходам

(тыс. руб.)

Наименование	Рз\ПР	Утверждено на 2023 год	Исполнено за девять месяцев 2023 года	Ожидание исполнения плановых показателей
Общегосударственные вопросы	01	24 625,4	18 658,0	24 209,2
Функционирование высшего должностного лица муниципального образования - Главы муниципального образования	0102	2 015,0	2 013,5	2 013,5
Функционирование представительных органов муниципальных образований - Совета депутатов муниципального округа Черемушки	0103	3 114,0	2 160,0	3 094,0
Прочая закупка по оплате проезда депутатов Совета депутатов муниципального округа на всех видах	0103	234,0	0,0	214,0

городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси				
Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных округов в целях повышения эффективности осуществления советами депутатов муниципальных округов переданных полномочий города Москвы	0103	2880,0	2160,0	2880,0
Руководитель аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки	0104	2 999,3	1 779,9	2 983,7
Функционирование аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки	0104	16 366,3	12 704,6	15 988,7
Резервные фонды	0111	1,5	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы (Уплата членских взносов на осуществление деятельности СМОМ города Москвы)	0113	129,3	0,0	129,3
Образование	07	100,0	19,0	50,0
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	100,0	19,0	50,0
Культура, кинематография	08	3717,3	3180,5	3717,3
Другие вопросы в области культуры, кинематографии (Праздничные и социально-значимые мероприятия для населения)	0804	3717,3	3180,5	3717,3
Социальная политика	10	1066,0	940,4	1066,0
Пенсионное обеспечение (Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы (межбюджетный трансферт в бюджет города Москвы))	1001	535,2	480,0	535,2
Другие вопросы в области социальной политики обязательств (Расходы на выплату компенсации за неиспользованную санаторно-курортную путевку и на выплату компенсации по медобслуживанию пенсионеров - муниципальных служащих)	1006	530,8	460,4	530,8
Средства массовой информации	12	240,0	71,3	187,3
Периодическая печать и издательства публикации в бюллетене «Московский муниципальный вестник»	1202	40,0	0,0	40,0
Другие вопросы в области средств массовой информации (Обслуживание сайта)	1204	200,0	71,3	147,3
Итого расходов:		29 748,7	22 869,2	29 229,8

Налог на доходы физических лиц по оценке ожидаемого исполнения бюджета по доходам составит 99,3% от запланированных доходов бюджета муниципального округа. Наибольший вклад в бюджет муниципального округа внес налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета по расходам составит 98,3 % от запланированных расходов бюджета муниципального округа. Экономия в основном сложилась по расходным обязательствам на обеспечение функционирования аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки, на обслуживание сайта, а также при приобретении проездных билетов для депутатов муниципального округа Черемушки.