



АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЧЕРЕМУШКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

22 октября 2024 года № 19-П

**Об оценке ожидаемого исполнения
бюджета муниципального округа
Черемушки за 2024 год**

Рассмотрев оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2024 год, аппарат Совета депутатов муниципального округа Черемушки постановляет:

1. Одобрить оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2024 год (приложение).
2. Представить прогноз оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2024 год в установленном порядке в Совет депутатов муниципального округа Черемушки одновременно с проектом бюджета муниципального округа Черемушки на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия.
4. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник», сетевом издании «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте муниципального округа Черемушки в информационно-телекоммуникационной сети Интернет – www.mcherem.ru.
5. 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

Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Черемушки за 2024 год

Оценка ожидаемого исполнения по источнику доходов в 2024 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 2024 году.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета по доходам

(тыс. руб.)

| Коды бюджетной классификации | Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено за 9 месяцев 2024 года | Ожидание исполнения плановых показателей |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|----------------------------------|--|
| | Доходы бюджета - всего | 28537,6 | 21610,5 | 28537,6 |
| | 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 | 16257,6 | 11467,7 | 16257,6 |
| 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 | 20,0 | 30,2 |
| 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 | 800,0 | 296,4 | 500,0 |
| 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 исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой | 4000,0 | 4827,9 | 5037,0 |

| | | | | |
|----------------------------------|---|---------|---------|---------|
| | иностранный 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) | 1000,0 | 641,0 | 918,0 |
| 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) | 3500,0 | 2193,6 | 2910,8 |
| 900 1 16 07090 03 0000 140 | Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом (муниципальным казенным учреждением) внутригородского муниципального образования города федерального значения | 0,0 | 4,0 | 4,0 |
| 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 2024 год | Исполнено за девять месяцев 2024 года | Ожидание исполнения плановых показателей |
|---|-------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| Общегосударственные вопросы | 01 | 24715,5 | 15805,0 | 24398,8 |
| 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 городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси | 0103 | 234,0 | 0,0 | 214,0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных округов в целях повышения эффективности осуществления советами депутатов муниципальных округов переданных полномочий | 0103 | 2880,0 | 2160,0 | 2880,0 |

| | | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|----------------|
| города Москвы | | | | |
| Руководитель аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки | 0104 | 4038,6 | 2740,6 | 3915,8 |
| Функционирование аппарата Совета депутатов муниципального округа Черемушки | 0104 | 16636,3 | 10133,7 | 16618,3 |
| Прочие расходы в сфере здравоохранения | 0104 | 786,0 | 641,4 | 641,4 |
| Резервные фонды | 0111 | 11,3 | 0,0 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы (Уплата членских взносов на осуществление деятельности СМОМ города Москвы) | 0113 | 129,3 | 129,3 | 129,3 |
| Образование | 07 | 110,0 | 10,5 | 98,0 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 110,0 | 10,5 | 98,0 |
| Культура, кинематография | 08 | 4769,3 | 3197,5 | 4769,3 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии (Праздничные и социально-значимые мероприятия для населения) | 0804 | 4769,3 | 3197,5 | 4769,3 |
| Социальная политика | 10 | 1052,8 | 925,4 | 1052,8 |
| Пенсионное обеспечение (Доплаты к пенсиям муниципальным служащим города Москвы (межбюджетный трансферт в бюджет города Москвы)) | 1001 | 522,0 | 465,0 | 522,0 |
| 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 | 190,0 | 111,3 | 136,0 |
| Периодическая печать и издательства публикации в бюллетене «Московский муниципальный вестник» | 1202 | 40,0 | 40,0 | 40,0 |
| Другие вопросы в области средств массовой информации (Обслуживание сайта) | 1204 | 150,0 | 71,3 | 96,0 |
| Итого расходов: | | 30837,6 | 20049,7 | 30454,9 |

Налог на доходы физических лиц по оценке ожидаемого исполнения бюджета по доходам составит 100% 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 98,8 % 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.