**ПРОЕКТ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

**аппарата Совета депутатов муниципального округа Гольяново**

**О документах и материалах, представляемых одновременно с проектом бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год**

В соответствии со статьей 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами города Москвы от 6 ноября 2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве», от 10 сентября 2008 года № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», Уставом муниципального округа Гольяново, утвержденным решением муниципального Собрания Гольяново в городе Москве от 02.12.2003 года № 14/1 (в ред. 22.09.2016), Положением о бюджетном процессе муниципального округа Гольяново, утвержденным решением муниципального Собрания Гольяново в городе Москве от 24.05.2012 года № 5/5 (в ред. 23.05.2013), **аппарат Совета депутатов муниципального округа Гольяново постановляет:**

1. Одобрить прогноз социально-экономического развития муниципального округа Гольяново на 2017 год.

2. Утвердить среднесрочный финансовый план муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

3. Одновременно с проектом решения Совета депутатов муниципального округа Гольяново «О бюджете муниципального округа Гольяново на 2017 год» представить в Совет депутатов муниципального округа Гольяново:

3.1. основные направления бюджетной и налоговой политики на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (приложение 1);

3.2. предварительные итоги социально-экономического развития муниципального округа Гольяново за 9 месяцев 2016 года (приложение 2);

3.3. прогноз социально-экономического развития муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (приложение 3);

3.4. оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Гольяново за 2016 год (приложение 4);

3.5. среднесрочный финансовый план муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (приложение 5);

3.6. программу муниципальных внутренних заимствований бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год (приложение 6);

3.7. программу муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации муниципального округа Гольяново на 2017 год (приложение 7);

3.8. пояснительную записку к проекту бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год (приложение 8);

3.9. методику расчета межбюджетного трансферта, предоставляемого в 2017 году из бюджета муниципального округа Гольяново в бюджет субъекта РФ – города Москвы в части содержания муниципальных служащих, вышедших на пенсию (приложении 9);

3.10. методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального округа Гольяново (приложение 10).

4. Методика прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год не требуется, поскольку единственным фактическим источником финансирования дефицита бюджета муниципального округа Гольяново является изменение остатков средств на счете по учету средств бюджета.

5. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте аппарата Совета депутатов муниципального округа Гольяново <http://golyanovo.org>.

6. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия.

7. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу муниципального округа Гольяново Четверткова Т.М.

**Глава муниципального Т.М. Четвертков**

**округа Гольяново**

Приложение 1

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_

**Основные направления бюджетной и налоговой политики на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

1. **Общие положения**

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов подготовлены на основании и в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом муниципального округа Гольяново, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Гольяново и содержат основные ориентиры и направления бюджетной и налоговой политики на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Бюджетная и налоговая политика на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов является одной из основ для формирования бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год (далее местный бюджет), обеспечения рационального и эффективного использования бюджетных средств, дальнейшего совершенствования межбюджетных отношений, разработки основных характеристик и прогнозируемых параметров бюджета муниципального округа Гольяново, а также обеспечения прозрачности и открытости бюджетного планирования.

Бюджетная и налоговая политика должна обеспечивать динамичное развитие экономики и быть ориентирована на комплексный подход в решении задач по обеспечению социальной стабильности, повышению уровня и качества жизни жителей муниципального округа Гольяново.

1. **Основные задачи бюджетной и налоговой политики**

Основными задачами бюджетной и налоговой политики бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов являются:

- обеспечение эффективного исполнения обязательств по собственным (местным) полномочиям, а также переданным отдельным государственным полномочиям;

- разработка и утверждение сбалансированного местного бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, как основы обеспечения предсказуемости и преемственности бюджетной политики;

- исполнение местного бюджета в режиме строгой и разумной экономии бюджетных средств;

- реализация планово-целевого принципа расходования бюджетных средств;

- обеспечение сбалансированности местного бюджета;

- оптимизация системы закупок (реализация Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»);

- совершенствование бюджетного процесса в муниципальном округе Гольяново за счет повышения роли среднесрочного и текущего планирования, усиления контроля полноты поступления причитающихся муниципальному округу налоговых доходов и рационального расходования средств местного бюджета в соответствии с законодательством;

- участие в физическом и гражданско-патриотическом воспитании молодежи;

- обеспечение исполнения расходных обязательств;

- обеспечение финансирования социально-значимых мероприятий;

- приведение правовых актов муниципального округа Гольяново в соответствие с Бюджетным Кодексом Российской Федерации и другими законодательными актами в области организации бюджетного процесса;

- продолжение внедрения государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет».

1. **Основные направления бюджетной и налоговой политики**

Принимая во внимание, что в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов единственными доходами местного бюджета будут отчисления от налога на доходы физических лиц, основными направлениями налоговой политики в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов являются:

- оптимизация работы и взаимодействие с налоговыми службами в части собираемости налога на доходы физических лиц;

- взаимодействие с Департаментом финансов города Москвы, Управлением Федерального казначейства по городу Москве и иными органами государственной власти, в части налоговых поступлений в местный бюджет;

- повышение роли среднесрочного и текущего планирования;

- усиление контроля за поступлением в местный бюджет причитающихся доходов;

- эффективное и строго целевое расходование средств бюджета муниципального округа Гольяново;

- усиление контроля за рациональным расходованием средств местного бюджета;

- направление экономии собственных средств бюджета муниципального округа Гольяново на выполнение своих полномочий;

- совершенствование системы закупок (реализация Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»);

- использование современных информационных технологий в совокупности с традиционными методами для эффективного информирования населения муниципального округа Гольяново о деятельности органов местного самоуправления без существенного увеличения затрат;

- финансовое обеспечение реализуемых муниципальным округом социальных программ, материально-технического обеспечения и дальнейшего повышения качества предоставляемых муниципальных услуг.

Основные направления налоговой политики подготовлены в целях составления проекта бюджета города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов. Налоговая политика в 2017-2019 годах строится на основе преемственности заложенных в предшествующие годы базовых принципов и условий налогообложения, при этом главными целями, на достижение которых будет направлена налоговая политика в 2017-2019 годах, останется обеспечение устойчивости бюджета муниципального округа Гольяново на основе стабильности налоговой базы.

Приложение 2

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Предварительные итоги социально-экономического развития муниципального округа Гольяново за 9 месяцев 2016 года**

(тыс. руб.)

| **Показатели** | **План 2016 год** | **Факт на 01.10.2016г.** | **Процент выполнения на 01.10.2016г.** | **Ожидаемое исполнение2016 год**  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1. **ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**
 |
| **Всего доходов** | **22 019,2** | **16 352,6** | **74,3** | **22 019,2** |
| **Налог на доходы физических лиц** | **18 659,2** | **13 831,6** | **74,1** | **18 659,2** |
| 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, 2271 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 18 159,2 | 12 633,7 | 69,6 | 18 159,2 |
| 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 | 100,0 | 81,8 | 81,8 | 100,0 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации | 400,0 | 1 116,1 | 273,0 | 400,0 |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения |  | 0,1 |  |  |
| **Безвозмездные поступления** | **3 360,0** | **2 520,0** | **75,0** | **3 360,0** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения | 3 360,0 | 2 520,0 | 75,0 | 3 360,0 |
| Доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации |  | 0,9 |  |  |
| 1. **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**
 |
| **Всего расходов** | **22 625,6** | **12 871,1** | **56,9** | **22 334,3** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 382,6 | 1 948,5 | 81,8 | 2 382,6 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 3 542,0 | 2 648,3 | 74,8 | 3 542,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 9 950,8 | 5 213,8 | 52,4 | 5 213,8 |
| Резервный фонд | 250,0 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 855,1 | 129,3 | 15,1 | 855,1 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 3 644,7 | 1 725,9 | 47,4 | 3 644,7 |
| Пенсионное обеспечение | 460,0 | 418,7 | 91,0 | 418,7 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 356,4 | 0 | 0 | 356,4 |
| Периодическая печать и издательства | 40,0 | 40,0 | 100,0 | 40,0 |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 1 144,0 | 746,6 | 65,3 | 1144,0 |

Приложение 3

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов разработан в соответствии со статьей 173 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, на основании проекта закона города Москвы о бюджете на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

На основании прогноза социально-экономического развития разработан проект бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год, а также среднесрочный финансовый план муниципального округа Гольяново.

Прогноз социально-экономического развития муниципального округа Гольяново разработан на основе данных социально-экономического развития текущего года и тенденций развития экономики и социальной сферы на 2017 год, в соответствии с Законом города Москвы от 10 сентября 2008 года № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», проектом закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов», прогнозом социально-экономического развития города Москвы, порядком ведения расходных обязательств внутригородских муниципальных образований в городе Москве, утвержденным постановлением Правительства Москвы от 22 августа 2006 года № 631-ПП «О перечне и порядке исполнения расходных обязательств, порядком ведения реестров расходных обязательств внутригородских муниципальных образований в городе Москве», основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального округа Гольяново.

Кроме задач по осуществлению государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления, муниципальный округ Гольяново решает вопросы местного значения, что является важнейшим стимулом повышения общественной активности граждан, инструментом развития городского сообщества и совершенствования общественных отношений.

Рационально организованная, эффективно действующая, целенаправленно и системно развивающаяся деятельность муниципального округа Гольяново во взаимодействии с органами исполнительной власти и общественными организациями снимает социальную напряженность в обществе, особенно в условиях экономического кризиса, повышает доверие населения, а главное обеспечивает участие жителей в постановке и решении задач социально-экономического развития муниципального округа.

При этом важным фактором работы с населением является информирование жителей через средства массовой информации. Население должно знать состояние дел и проблем на территории муниципального округа, основные возможности их решения, достигнутые результаты деятельности и перспективы развития территории муниципального округа.

К важнейшим направлениям деятельности аппарата Совета депутатов муниципального округа Гольяново на предстоящий период можно отнести:

1. организационное, информационное и материально-техническое обеспечение подготовки, проведения заседаний Совета депутатов муниципального округа Гольяново;

2. организацию и проведение местных праздничных и иных зрелищных мероприятий, развитие местных традиций и обрядов на территории муниципального округа Гольяново;

3. учреждение знаков отличия (почетных знаков, грамот, дипломов) муниципального округа, как формы признания заслуг и морального поощрения лиц и организаций за деятельность во благо жителей муниципального округа Гольяново и установление порядка их присвоения, награждения;

4. участие в проведении публичных слушаний по вопросам градостроительства на территории муниципального округа Гольяново;

5. участие в организации работы общественных пунктов охраны порядка и их советов на территории муниципального округа Гольяново;

6. осуществление других полномочий, установленных федеральными законами и законами города Москвы.

В 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов, одним из основных источников формирования бюджета муниципального округа Гольяново остаются отчисления от налога на доходы физических лиц с доходов, зачисляемых по индивидуальным нормативам.

Также доходная часть бюджета формируется за счет следующих поступлений:

- прочих неналоговых доходов, зачисляемых в бюджет муниципального округа;

- прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения.

**Прогнозные показатели по доходам муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов в разрезе источников его формирования**

(тыс. руб.)

| **Показатели** | **2016 год****план** | **2017 год****прогноз** | **2018 год****прогноз** | **2019 год** **прогноз** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Численность населения, чел. | 160 372 | 162 030 | 162 030 | 162 030 |
| **Всего доходов** | 22 019,2 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| Налоговые доходы: | 18 659,2 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| Налог на доходы физических лиц, облагаемых по налоговой ставке, установленной Налоговым кодексом РФ | 18 659,2 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | - | - | - | - |
| Безвозмездные перечисления | - | - | - | - |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения | 3 360,0 | - | - | - |
| Норматив отчислений (процент) | 0,7378 | 0,8827 | 0,615 | 0,5748 |
| Сумма поступлений, нормативная база, тыс. руб. | 2 529 032,3 | 2 832 312,4 | 3 030 574,2 | 3 242 714,5 |

Поступление в бюджет муниципального округа Гольяново налога на доходы физических лиц ожидается на уровне учтенных в бюджете показателей. Прогноз доходов, полученных от налога на доходы физических лиц, рассчитан с учетом действующей в текущем году системы отчислений налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных округов города Москвы.

Перечень и числовые значения нормативов обеспечения расходных обязательств для расчетов бюджета муниципального округа Гольяново устанавливаются отдельным приложением к проекту закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».

Нормативы обеспечения расходных обязательств для определения минимальных расходов бюджета муниципального округа Гольяново определяется в порядке, предусмотренном федеральным законодательством и законами города Москвы:

1. норматив для выполнения полномочий 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 2017 год составляет 12 368,0 тыс. руб., на 2018 год составляет 12 368,0 тыс. руб. и на 2019 год составляет 12 368,0 тыс.;

2. норматив по оплате проезда депутата Совета депутатов муниципального округа Гольяново на всех видах городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси на 2017 год составляет 18,2 тыс. руб. на депутата Совета депутатов муниципального округа Гольяново, на 2018 и 2019 года норматив не меняется;

3. норматив по иным полномочиям по решению вопросов местного значения (за исключением вышеназванных полномочий) в расчете на одного жителя муниципального округа составляет 37 руб., с учетом прогноза численности населения на 2017 год составляет 5 995,1 тыс. руб., на 2018 год составляет 5 995,1 тыс. руб. и на 2019 год составляет 5 995,1 тыс. руб.;

4. норматив на обеспечение проведения выборов и референдумов на 2017 год составляет 6 362,0 тыс. руб.

При формировании нормативной величины расходов на содержание муниципальных служащих на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, учтены расходы на:

- оплату труда муниципальных служащих – на уровне оплаты труда работников управ районов города Москвы;

- начисления на оплату труда с учетом сохранения тарифа страховых взносов в государственные внебюджетные фонды Российской Федерации на уровне 2016 года – 30%;

- начисления на заработную плату страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%;

- 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;

- медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи или выплата компенсации на медицинское обслуживание – 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;

- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих – на уровне 2016 года и с учетом потребности осуществления повышения квалификации муниципальных служащих, но не реже одного раза в пять лет (Закон города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве»);

- материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности муниципальных служащих, – на уровне 2016 года.

**Прогнозные показатели по расходам муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

(тыс. руб.)

| **Наименование показателей** | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Всего расходов** | 22 625,6 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления | 2 382,6 | 1 745,3 | 1 745,3 | 1 745,3 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных округов | 3 542,0 | 273,0 | 273,0 | 273,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 9 950,8 | 9 438,5 | 9 438,5 | 9 438,5 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0,0 | 6 362,0 | 0,0 | 0,0 |
| Резервный фонд | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| Общегосударственные вопросы | 855,1 | 136,4 | 136,4 | 136,4 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 3 644,7 | 4 602,2 | 4 602,2 | 4 602,2 |
| Социальная политика | 816,4 | 797,8 | 797,8 | 797,8 |
| Средства массовой информации | 1 184,0 | 1 392,9 | 1 392,9 | 1 392,9 |

**Показатели прогноза социально-экономического развития муниципального округа Гольяново**

**на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателей** | **Отчетный показатель 2016 год** | **Прогноз** |
| **Очередной финансовый год2017 год**  | **Плановый период** |
| **2018 год**  | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | Численность населения муниципального округа Гольяново (человек) | 160 372 | 162 030 | 162 030 | 162 030 |
| 2 | Количество муниципальных учреждений (ед.) | - | - | - | - |
| 3 | Фонд заработной платы работников муниципальных бюджетных учреждений | 8 935,7 | 8 107,3 | 8 107,3 | 8 107,3 |
| 4 | Объем продукции (работ, услуг), закупаемой для муниципальных нужд | 4 434,8 | 3 485,9 | 3 485,9 | 3 485,9 |
| 5 | Объем финансовых средств, выделяемых на проведение социальной политики | 816,4 | 797,8 | 797,8 | 797,8 |
| 6 | Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления | 1 184,0 | 1 392,9 | 1 392,9 | 1 392,9 |
| 7 | Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных мероприятий | 3 644,7 | 4 602,2 | 4 602,2 | 4 602,2 |
| 8 | Резервный фонд | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| 9 | Объем финансовых средств выделяемых на проведение муниципальных выборов  | 0,0 | 6 362,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Объем финансовых средств, поступивших из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 3 360,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Пояснительная записка к прогнозу социально-экономического развития муниципального округа Гольяново**

**на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

(тыс. руб.)

| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Утверждено на 2016 год** | **Прогноз** | **Причины и факторы изменений** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Очередной финансовый 2017 год** | **Плановый период** |
| **1-ый год 2018** | **2-ой год 2019** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1 | Численность населения муниципального округа (человек) | 160 372 | 162 030 | 162 030 | 162 030 | Данные по численности представлены Департаментов финансов города Москвы на основании данных Мосгорстата |
| 2 | Количество муниципальных учреждений (ед.) | нет | нет | нет | нет |  |
| 3 | Фонд заработной платы работников муниципальных бюджетных учреждений | 8 935,7 | 8 107,3 | 8 107,3 | 8 107,3 | Фонд заработной платы предусмотрен на уровне оплаты труда работников управ районов города Москвы, начислений на оплату труда, компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку, компенсации за медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи |
| 4 | Объем продукции (работ, услуг), закупаемой для муниципальных нужд | 4 434,8 | 3 485,9 | 3 485,9 | 3 485,9 | Объем закупаемой продукции определяется исходя из общего объема доходов муниципального округа Гольяново с учетом прогнозного изменения уровня цен |
| 5 | Объем финансовых средств, выделяемых на проведение социальной политики | 816,4 | 797,8 | 797,8 | 797,8 | В объем финансовых средств, выделяемых на проведение социальной политики включены расходы на доплату к пенсии, муниципальным служащим вышедшим на пенсию, а также компенсационные выплаты |
| 6 | Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления | 1 184,0 | 1 392,9 | 1 392,9 | 1 392,9 | Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов самоуправления планируется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа Гольяново с учетом прогнозного изменения уровня цен, а также заложены затраты на оплату бюллетеня «Московский муниципальный вестник» |
| 7 | Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных мероприятий | 3 644,7 | 4 602,2 | 4 602,2 | 4 602,2 | Объем финансовых средств, выделяемых на проведение праздничных мероприятий планируется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа, финансирование таких мероприятий должно повышаться из года в год для повышения социальной привлекательности |
| 8 | Резервный фонд | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 250,0 | Объем резервного фонда запланирован в соответствии со статьей 81 Бюджетного Кодекса Российской Федерации |
| 9 | Объем финансовых средств выделяемых на проведение муниципальных выборов  | 0,0 | 6 362,0 | 0,0 | 0,0 | Объем финансовых средств определяется согласно проекту закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» |
| 10 | Объем финансовых средств, поступивших из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 3 360,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Предоставление межбюджетного трансферта осуществляется на основании соглашения между органом исполнительной власти города Москвы и органом местного самоуправления |

Приложение 4

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Гольяново за 2016 год**

Объем доходной части бюджета муниципального округа Гольяново на 2016 год утвержден в сумме 22 019,2 тыс. руб., из которых 3 360,0 тыс. руб. составляют прочие межбюджетные трансферты, поступающие из бюджета города Москвы бюджетам муниципальных округов в целях повышения эффективности осуществления Советами депутатов муниципальных округов переданных в соответствии с Законом города Москвы от 11 июля 2012 года № 39 полномочий города Москвы.

Реалистичность утвержденных бюджетных показателей по доходам подтверждается результатами исполнения бюджета муниципального округа Гольяново за истекший период года.

Ожидаемое поступление собственных доходов в бюджет муниципального округа Гольяново (без учета средств, поступающих из бюджета города Москвы) в 2016 году оценивается на уровне запланированных на 2016 год доходов.

Исполнение расходной части бюджета муниципального округа Гольяново ожидается на уровне запланированных в бюджете муниципального округа расходов, а также с учетом поступивших доходов и за счет средств финансового остатка, образовавшегося по состоянию на 1 января 2016 года.

Неиспользованные средства местного бюджета муниципального округа Гольяново останутся в бюджете и при необходимости будут распределены в 2017 году.

Приложение 5

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Основные показатели среднесрочного финансового плана муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Показатель** | **Значение показателя в очередном финансовом 2017 году** | **Значение показателя в плановом периоде** |
| **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1. | Общий объем доходов местного бюджета, в том числе по группам: | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| 1.1. | - налоговые и неналоговые доходы | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| 1.2. | - безвозмездные поступления | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. | Общий объем расходов местного бюджета | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| 3. | Профицит (+)/ дефицит (-) местного бюджета | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Верхний предел муниципального долга: | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.1. | - на начало года (по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.2. | - на конец года (по состоянию на 31 декабря года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5. | Межбюджетный трансферт предоставляемый другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 441,4 | 441,4 | 441,4 |
| 6. | Межбюджетный трансферт передаваемый другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7. | Программа муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации муниципального округа  | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8. | Программа муниципальных внутренних заимствований бюджета муниципального округа  | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Объемы бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации бюджета муниципального округа на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел, подраздел, целевая статья**  | **Главный распорядитель бюджетных средств** | **Значение показателя в очередном финансовом 2017 году** | **Значение показателя в плановом периоде** |
| **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 0102 31А0100100 120 | 900аппарат Совета депутатов муниципального округа Гольяново | 1 524,8 | 1 524,8 | 1 524,8 |
| 0102 31А0100100 240 | 44,9 | 44,9 | 44,9 |
| 0102 35Г0101100 240 | 175,6 | 175,6 | 175,6 |
| 0103 31А0100200 240 | 273,0 | 273,0 | 273,0 |
| 0104 31Б0100500 120 | 6 023,3 | 6 023,3 | 6 023,3 |
| 0104 31Б0100500 240 | 2 938,4 | 2 938,4 | 2 938,4 |
| 0104 35Г0101100 120 | 383,6 | 383,6 | 383,6 |
| 0104 35Г0101100 240 | 93,2 | 93,2 | 93,2 |
| 0107 35А0100100 240 | 6 362,0 | 6 362,0 | 6 362,0 |
| 0111 32А010000 870 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| 0113 31Б0100400 850 | 136,4 | 136,4 | 136,4 |
| 0804 35Е0100500 240 | 4 602,2 | 4 602,2 | 4 602,2 |
| 1001 35П0101500 540 | 441,4 | 441,4 | 441,4 |
| 1006 35П0101800 320 | 356,4 | 356,4 | 356,4 |
| 1202 35Е0100300 850 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| 1204 35Е0100300 240 | 1342,9 | 1342,9 | 1342,9 |

**Нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц**

**в бюджет муниципального округа Гольяново**

**на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

| **Наименование** | **Нормативы отчислений (проценты)** |
| --- | --- |
| **2017 год** | **Плановый период** |
| **2018 год** | **2019 год** |
| муниципальный округ Гольяново | 0,8827 | 0,615 | 0,5748 |

**Пояснительная записка**

**к среднесрочному финансовому плану муниципального округа Гольяново на 2016-2019 годы**

(тыс. руб.)

| **Наименование показателя** | **Значение показателя в текущем финансовом 2016 году**  | **Значение показателя в очередном финансовом 2017 году** | **Значение показателя в плановом финансовом 2018 году** | **Значение показателя в плановом финансовом 2019 году** | **Причины и факторы изменений** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Общий объем доходов местного бюджета, в том числе по группам: | 22 019,2 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 | Все объемы доходной и расходной части бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год составлены на основании нормативов и расчетов Департамента финансов города Москвы в соответствии с проектом закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».Показатели бюджета за 2016 год составлены с учетом остатка финансовых средств муниципального округа Гольяново на 01.01.2016 г. |
| - налоговые и неналоговые доходы | 18 659,2 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| - безвозмездные поступления | 3 360,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов местного бюджета | 22 625,6 | 24 998,1 | 18 636,1 | 18 636,1 |
| Профицит (+)/ дефицит (-) местного бюджета | -606,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | В соответствии со ст. 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, ст. 18 Закона города Москвы от 10.09.2008 г. № 39 (в ред. от 20.05.2015 г.) «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве» образовавшиеся остатки финансовых средств на лицевом счете могут быть направлены на покрытие муниципальных нужд |
| Верхний предел муниципального долга: | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | В соответствии со ст.107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, ст. 31 Закона города Москвы от 10.09.2008 г. № 39 (в ред. от 20.05.2015 г.) «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве» предельный объем муниципального долга не планируется |
| - на начало года (по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - на конец года (по состоянию на 31 декабря года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Межбюджетный трансферт предоставляемый другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 460,0 | 441,4 | 441,4 | 441,4 | Объем финансовых средств на предоставление межбюджетного трансферта другим бюджетам бюджетной системы планируется на основании расчетов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы |
| Межбюджетный трансферт передаваемый другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 3 360,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | В соответствии со ст.107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации объем финансовых средств на предоставление межбюджетного трансферта планируется на основании соглашения с Департаментом финансов города Москвы |
| Программа муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации муниципального округа  | - | - | - | - | В соответствии со ст.110.2 Бюджетного Кодекса Российской Федерации объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий не предусмотрен |
| Программа муниципальных внутренних заимствований бюджета муниципального округа  | - | - | - | - | В соответствии со ст.110.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации привлечение и погашение внутренних заимствований бюджета муниципального округа Гольяново не предусмотрено |

Приложение 6

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Программа**

**муниципальных внутренних заимствований бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

1. Привлечение заимствований бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Виды заимствований** | **Объем привлечения средств**  |
| **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | Муниципальные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **ИТОГО:** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |

1. Погашение заимствований бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Виды заимствований** | **Объем погашения средств**  |
| **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | Муниципальные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Бюджетные кредиты, полученные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **ИТОГО:** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |

Приложение 7

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Программа**

**муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов**

1. Перечень подлежащих предоставлению муниципальных гарантий муниципальным округом Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование принципала** | **Цель гарантиро****вания** | **Сумма гарантирования (тыс. руб.)** | **Наличие права регрессного требования** | **Иные условия предоставления муниципальных гарантий** |
| **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

1. Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий муниципальным округом Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование****принципала** | **Цель гарантирования** | **Сумма гарантирования (тыс. руб.)** | **Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий по возможным гарантийным случаям** **(тыс. руб.)** | **Наличие права регрессного требования** | **Иные условия предоставления муниципальных гарантий** |
| **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

Приложение 8

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год**

Проект решения Совета депутатов муниципального округа Гольяново «О бюджете муниципального округа Гольяново на 2017 год» разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами города Москвы от 6 ноября 2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве», от 10 сентября 2008 года № 39 «О бюджетом устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10 июля 2014 года № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации», Уставом муниципального округа Гольяново, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Гольяново.

Разработка проекта местного бюджета осуществлялась в соответствии с порядком и сроками выполнения мероприятий по составлению проекта бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год.

При разработке проекта местного бюджета были использованы: основные положения Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации; основные показатели, предусмотренные в проекте Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов», который опубликован на официальном сайте Московской городской Думы; основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов; основные показатели прогноза социально-экономического развития муниципального округа Гольяново на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов; предварительные итоги социально-экономического развития муниципального округа Гольяново за 9 месяцев 2016 года; оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального округа Гольяново за 2016 год.

Одной из основных задач при планировании местного бюджета являлось не наращивание расходов бюджета, а повышение эффективности использования бюджетных ассигнований за счёт оптимизации муниципальных закупок.

Привлечение заемных средств в бюджет муниципального округа Гольяново в 2017 году не планируется.

В 2017 году, как и в прошлых периодах, одним из основных источников формирования бюджета муниципального округа Гольяново остаются отчисления от налога на доходы физических лиц с доходов, зачисляемых по индивидуальным нормативам. Норматив отчислений от налога на доходы на физических лиц в бюджет муниципального округа Гольяново, рассчитанный на основании нормативов обеспечения расходных обязательств внутригородских муниципальных образований, составляет в 2017 году – 0,8827.

В основу норматива отчислений от налога на доходы физических лиц положена численность населения муниципального округа Гольяново, которая определяется Территориальным органом Федеральной службы государственной статистики по городу Москве, и в настоящее время составляет 162 030 человек.

Налоги на доходы физических лиц прогнозируются на 2017 год в сумме 24 998,1 тыс. руб. Формирование доходной части проекта бюджета на 2017 год осуществлялось в условиях действующего в 2016 году налогового законодательства. Поступления в доходную часть бюджета распланированы следующим образом:

1). основной процент поступлений 96,4% в доходную часть бюджета планируется за счет отчислений от налога на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент.

2). 0,4% поступлений планируется за счет отчислений от налога на доходы физических лиц, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, адвокатов и других лиц.

3). 3,2% поступлений планируется за счет отчислений от налога на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса РФ.

Прочий межбюджетный трансферт, передаваемый бюджету муниципального округа Гольяново в целях повышения эффективности осуществления Советом депутатов муниципального округа переданных 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» полномочий города Москвы, в бюджете муниципального округа Гольяново на 2017 год не определен.

**Сравнительная таблица показателей доходной части бюджета муниципального округа Гольяново 2016 и 2017 годов**

(тыс.руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План****2016 год** | **Прогноз 2017 год** |
| **1** | **2** | **3** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **22 019,2** | **24 998,1** |
| **НДФЛ** | **18 659,2** | **24 998,1** |
|  - контингент (сумма поступлений) 2 832 12,4 руб. -норматив отчислений 0,8827 % | 18 659,2 | 24 998,1 |
| **Неналоговые доходы** | **0,0** | **0,0** |
|  - прочие неналоговые поступления | 0,0 |  0,0 |
| **Прочие межбюджетные трансферты**, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | **3 360,0** | **0,0** |

В целом можно отметить, что в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития города Москвы, при сохранении положительной динамики макроэкономических показателей города Москвы – роста валового регионального продукта, промышленности, торговли и реальной заработной платы, при сохраняющейся тенденции роста численности населения МО, доходы бюджета МО будут оставаться на том же уровне.

Расходы бюджета муниципального округа Гольяново планируются в соответствии с нормативами обеспечения расходных обязательств органов местного самоуправления, в сумме 24 998,1 тыс. руб., устанавливаются отдельным приложением к проекту Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».

В основу норматива обеспечения расходных обязательств по иным полномочиям по решению вопросов местного значения положена численность населения муниципального округа, которая в настоящее время составляет 160 372 человек.

Нормативы обеспечения расходных обязательств для определения минимальных расходов бюджета муниципального округа Гольяново определяется в порядке, предусмотренном федеральным законодательством и законами города Москвы:

1. норматив для выполнения полномочий 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 2017 год составляет 12 368,0 тыс. руб.;

2. норматив по оплате проезда депутата Совета депутатов муниципального округа Гольяново на всех видах городского пассажирского транспорта, за исключением такси и маршрутного такси на 2017 год составляет 18,2 тыс. руб. на депутата Совета депутатов муниципального округа Гольяново;

3. норматив по иным полномочиям по решению вопросов местного значения (за исключением вышеназванных полномочий) в расчете на одного жителя муниципального округа составляет 37 руб., с учетом прогноза численности населения на 2017 год составляет 5 995,1 тыс. руб.;

4. норматив на обеспечение проведения выборов и референдумов на 2017 год составляет 6 362,0 тыс. руб.

**Сравнительная таблица показателей расходной части бюджета муниципального округа Гольяново 2016 и 2017 годов**

(тыс. руб.)

| **Наименование показателя** | **План****2016 год** | **Прогноз****2017 год** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **22 625,6** | **24 998,1** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 382,6 | 1 745,3 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 3 542,0 | 273,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 9 950,8 | 9 438,5 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0,0 | 6 362,0 |
| Резервный фонд | 250,0 | 250,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 855,1 | 136,4 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 3 644,7 | 4 602,2 |
| Пенсионное обеспечение | 460,0 | 441,4 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 356,4 | 356,4 |
| Периодическая печать и издательства | 40,0 | 50,0 |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 1 144,0 | 1 342,9 |

При формировании расходов на содержание главы муниципального округа Гольяново, муниципальных служащих аппарата Совета депутатов муниципального округа Гольяново на 2017 год учтены расходы на:

- оплату труда главы муниципального округа Гольяново и муниципальных служащих согласно штатному расписанию;

- начисления на оплату труда с учетом сохранения тарифа страховых взносов в государственные внебюджетные фонды Российской Федерации на уровне 2016 года – 30%;

- начисления на оплату труда страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%;

- 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;

- медицинское обслуживание муниципального служащего с учетом количества членов его семьи или выплата компенсации на медицинское обслуживание – 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;

- профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих – на уровне 2016 года и с учетом потребности осуществления повышения квалификации муниципальных служащих, но не реже одного раза в пять лет (Закон города Москвы от 22 октября 2008 г. № 50 «О муниципальной службе в городе Москве»);

- материальные затраты, связанные с обеспечением деятельности главы муниципального округа Гольяново и муниципальных служащих аппарата Совета депутатов муниципального округа Гольяново, – на уровне 2016 года.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета муниципального округа Гольяново, в части содержания муниципальных служащих, вышедших на пенсию, планируется на 2017 год в сумме 441,4 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета муниципального округа Гольяново в 2016 году увеличена при распределении части финансового остатка средств бюджета, сложившегося на 01.01.2016г. на сумму 606,4 тыс. рублей. Также из таблицы видно, что в 2016 году бюджету муниципального округа Гольяново был предоставлен межбюджетный трансферт в целях повышения эффективности осуществления советами депутатов муниципальных округов переданных полномочий города Москвы в размере 3 360,0 тыс. рублей. В проекте бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год названные расходы не предусматриваются.

Бюджет муниципального округа Гольяново на 2017 год планируется сбалансированным.

Дефицита и профицита на 2017 год в бюджете муниципального округа Гольяново не планируется.

Источником финансирования дефицита бюджета муниципального округа Гольяново на 2017 год является финансовый остаток средств на счете бюджета муниципального округа Гольяново. В 2017 году не планируется получение бюджетных кредитов, привлеченных в местный бюджет от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Объем муниципального долга в бюджете муниципального округа Гольяново на 2017 год установлен в сумме 0,00 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативны обязательств на 2017 год не запланированы.

Предоставление муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации на 2017 год в бюджете муниципального округа Гольяново не предусмотрено.

**Основные характеристики бюджета муниципального округа Гольяново**

**на 2017 год**

(тыс.руб.)

| **№ п/п** | **Показатель** | **Прогноз****2017 год** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| 1. | Общий объем доходов местного бюджета, в том числе по группам: | 24 998,1 |
| 1.1. | - налоговые и неналоговые доходы | 24 998,1 |
| 1.2. | - безвозмездные поступления | 0,0 |
| 1.3. | - межбюджетный трансферт | 0,0 |
| 2. | Общий объем расходов местного бюджета. | 24 998,1 |
| 3. | Профицит (+)/ дефицит местного бюджета(-) | 0,0 |
| 4. | Верхний предел муниципального долга: | 0,0 |
| 4.1. | - на начало года (по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 |
| 4.2. | - на конец года (по состоянию на 31 декабря года, следующего за очередным финансовым годом) | 0,0 |
| 5. | Межбюджетный трансферт предоставляемый другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 441,4 |
| 6. | Межбюджетный трансферт передаваемый другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 |
| 7. | Программа муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации муниципального округа  | 0,0 |
| 8. | Программа муниципальных внутренних заимствований бюджета муниципального округа  | 0,0 |

Приложение 9

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Методика расчета межбюджетного трансферта предоставляемого в 2016 году из бюджета муниципального округа Гольяново в бюджет субъекта РФ – города Москвы** **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 доплат к пенсии за выслугу лет.

 установлено, что нормативная величина расходов на доплату к пенсии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию, определяется на уровне аналогичных расходов на доплату к пенсии государственным гражданским служащим города Москвы вышедшим на пенсию в порядке, предусмотренными правовыми актами города Москвы.

При формировании нормативной величины расходов на доплату к пенсии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию учтены расходы на:

- доплату к пенсии 3-им муниципальным служащим, вышедшим на пенсию на 2017 год в сумме 441,4 тыс. руб.

Приложение 10

к постановлению аппарата

Совета депутатов муниципального

округа Гольяново

от \_\_ ноября 2016 года № \_\_\_

**Методика прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального округа Гольяново в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов**

В соответствии с п.1 ст.160.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 года № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», муниципальный округ Гольяново разрабатывает методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального округа Гольяново по кодам классификации доходов.

| **Код бюджетной классификации** | **Наименование** | **Расчет** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| 900 | 1 13 01993 03 0000 130 | Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 13 02993 03 0000 130 | Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 21030 03 0000 140 | Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещении ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 23031 03 0000 140 | Доходы от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 23032 03 0000 140 | Доходы от возмещения ущерба при возникновении иных страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 32000 03 0000 140 | Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения) | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 33030 03 0000 140 | Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд внутригородских муниципальных образований городов федерального значения | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 16 90030 03 0000 140 | Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 1 17 01030 03 0000 180 | Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 2 02 15002 03 0000 151 | Дотации бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | Прогнозирование безвозмездных поступлений в доход бюджета муниципального округа Гольяново в соответствии с соглашениями между органами исполнительной власти города Москвы и органами местного самоуправления |
| 900 | 2 02 49999 03 0000 151 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Прогнозирование безвозмездных поступлений в доход бюджета муниципального округа Гольяново в соответствии с соглашениями между органами исполнительной власти города Москвы и органами местного самоуправления |
| 900 | 2 07 03010 03 0000 180 | Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 2 07 03020 03 0000 180 | Прочие безвозмездные поступления в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Данные доходы не имеют постоянного характера, за последние 3 года поступлений по данному КБК не было |
| 900 | 2 08 03000 03 0000 180 | Перечисления из бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения (в бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы  | Расчет произведен на основании усредненных объемов поступлений за 2014, 2015, 2016 годы.2014 г. – 0 тыс. руб.2015 г. – 0 тыс. руб.2016 г. – 0 тыс. руб. |
| 900 | 2 18 03020 03 0000 151 | Доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет их бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | Прогнозирование безвозмездных поступлений в доход бюджета муниципального округа Гольяново в соответствии с соглашениями между органами исполнительной власти города Москвы и органами местного самоуправления |
| 900 | 2 19 03000 03 0000 151 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов внутригородских муниципальных образований городов федерального значения  | Прогнозирование безвозмездных поступлений в доход бюджета муниципального округа Гольяново в соответствии с соглашениями между органами исполнительной власти города Москвы и органами местного самоуправления |