



АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
внутригородского муниципального образования –
муниципального округа
КАПОТНЯ
в городе Москве

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

22 октября 2025 года № 12

Об утверждении прогноза
социально-экономического развития
внутригородского муниципального
образования - муниципального округа
Капотня в городе Москве на 2026 год
и плановый период 2027 и 2028 годов

В соответствии с положениями ст. 169, п. 1, 2, 3 ст.173 и ст. 184.2 БК РФ, проектом бюджета города Москвы на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов, пункта 17 Положения о бюджетном процессе, сведений ИФНС №23 о поступлении НДФЛ по району Капотня:

1. Утвердить прогноз социально-экономического развития внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов (Приложение).
2. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».
3. Настоящее Постановление вступает в силу после его официального опубликования.
4. Признать утратившим силу постановление аппарата Совета депутатов муниципального округа Капотня от 23.10.2024 №16 «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального округа Капотня на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».
5. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве Ситникову Наталью Викторовну.

**Глава внутригородского муниципального
образования - муниципального округа
Капотня в городе Москве**



Н.В. Ситникова

Приложение
к постановлению аппарата
Совета депутатов
внутригородского муниципального
образования - муниципального
округа Капотня в городе Москве
от 22.10.2025 года № 12

**Прогноз
социально - экономического развития внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Капотня в
городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов.**

Прогноз социально - экономического развития внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве разработан в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации на основе проекта Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» (представлен в МГД 14.10.2025 года), прогноза социально-экономического развития города Москвы, перечня расходных обязательств внутригородских муниципальных образований в городе Москве, утвержденного постановлением Правительства Москвы от 22 августа 2006 года №631-ПП, и определяющих направлений бюджетной политики внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве с учетом тенденций социально-экономического развития внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве и города в целом.

Основными задачами формирования прогноза социально-экономического развития внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве являются:

- обеспечение строгого соблюдения действующего законодательства в деятельности органа местного самоуправления на территории муниципального округа;
- обеспечение единства экономической и бюджетной политики, проводимой в муниципальном округе;
- целевое и экономное расходование бюджетных средств при исполнении задач;
- повышение эффективности деятельности органа местного самоуправления по решению вопросов местного значения;
- создание условий для успешной реализации отдельных полномочий города Москвы;
- информационное обеспечение населения внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве;

- рациональное и эффективное расходование средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве, оптимизация расходов.

Прогноз доходов в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов.

Перечень источников формирования доходов местного бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов не изменился по сравнению с текущим годом. Основным источником доходов местного бюджета являются отчисления НДФЛ. В проекте Закона города Москвы «О бюджете на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» установлен норматив отчислений от налога на доходы физических лиц.

Формирование доходной части проекта местного бюджета на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов осуществляется в условиях действующего в 2025 году налогового законодательства, прогнозной оценки исполнения бюджета города Москвы за 2025 год, изложенной в проекте Закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов» и предварительной оценки исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве за 2025 год.

Прогноз доходов, полученных от НДФЛ, рассчитан с учетом факторов, влияющих на поступление налога в бюджет города (сложная международная остановка и ситуация с численностью трудоспособного населения во внутригородском муниципальном образовании - муниципальном округе Капотня в городе Москве в текущем году; с учетом показателей, приводимых в Отчетах о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц за 1-й квартал и 1-е полугодие 2025 года (форма №7-НДФЛ), предоставляемых ИФНС №23 по городу Москве). Нормативы отчислений от НДФЛ в местный бюджет определены бюджетом города Москвы исходя из минимально необходимого финансового обеспечения их расходов, рассчитанных на основании нормативов обеспечения расходных обязательств внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве.

Поступления налоговых доходов в отчетном периоде 2025 года характеризовались стабильным поступлением налоговых отчислений согласно плану на протяжении 9-и месяцев. Сумма налоговых поступлений на 01.10.2025 года составила 19722,47 тысяч рублей или 89,46% к плану доходов на год.

Безвозмездные поступления в доходной части бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2025 год определены суммой межбюджетного трансферта на поощрение депутатов за исполнение полномочий города, в соответствии с Законом города Москвы от 11.07.2012 года №39. Сумма поступлений межбюджетного трансферта в соответствии с Соглашением от 10.02.2025

№МБТ-32-02-02-04-78/25 «О предоставлении межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы в целях повышения эффективности осуществления Советом депутатов муниципального округа переданных полномочий города Москвы бюджету внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве», за 9 месяцев составила 1620,0 тысяч рублей, согласно графику.

Доходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов формируются за счет:

1. Налоговых доходов в части отчислений от налога на доходы физических лиц по установленным Законом города Москвы нормативам с доходов:

а) КБК 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 физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 тысяч рублей за налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также в части суммы налога, не превышающей 312 тысяч рублей за налоговые периоды после 1 января 2025 года), а также налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом, не являющимся налоговым резидентом Российской Федерации, в виде дивидендов;

б) КБК 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 (в части суммы налога, не превышающей 650 тысяч рублей за налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также в части суммы налога, не превышающей 312 тысяч рублей за налоговые периоды после 1 января 2025 года);

в) КБК 182 1 01 02021 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 (в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей и составляющей не более 5 миллионов рублей);

г) КБК 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 (за исключением доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов) (в части суммы налога, не превышающей 650 тысяч рублей за налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также в части суммы налога, не превышающей 312 тысяч рублей за налоговые периоды после 1 января 2025 года);

д) КБК 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 иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов) за налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей и составляющей не более 5 миллионов рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзаце тридцать девятом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации), а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, указанных в абзаце девятом пункта 3 статьи 224 Налогового кодекса Российской Федерации, в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей) за налоговые периоды после 1 января 2025 года;

е) КБК 182 1 01 02130 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 тысяч рублей за налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также в части суммы налога, не превышающей 312 тысяч рублей за налоговые периоды после 1 января 2025 года);

ж) КБК 182 1 01 02140 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей за

налоговые периоды до 1 января 2025 года, а также в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей за налоговые периоды после 1 января 2025 года);

з) КБК 182 1 01 02150 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 702 тысячи рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей и составляющей не более 20 миллионов рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзаце тридцать девятом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации), а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, указанных в абзаце девятом пункта 3 статьи 224 Налогового кодекса Российской Федерации, в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей);

и) КБК 182 1 01 02160 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 3 402 тысячи рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 20 миллионов рублей и составляющей не более 50 миллионов рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзаце тридцать девятом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации), а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, указанных в абзаце девятом пункта 3 статьи 224 Налогового кодекса Российской Федерации, в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей);

к) КБК 182 1 01 02170 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 9 402 тысячи рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 50 миллионов рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзаце тридцать девятом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в

отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации), а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, указанных в абзаце девятом пункта 3 статьи 224 Налогового кодекса Российской Федерации, в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 2,4 миллиона рублей);

л) КБК 182 1 01 02180 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей);

м) КБК 182 1 01 02210 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 6.2 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, не превышающей 5 миллионов рублей;

н) КБК 182 1 01 02230 01 0000 110. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 6.2 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 5 миллионов рублей.

2. Неналоговых доходов, в части:

а) доходов от оказания платных услуг (выполнения работ) получателями средств бюджета муниципального округа и компенсации затрат бюджетов муниципальных округов - по нормативу 100 процентов;

б) доходов от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета муниципального округа - по нормативу 100 процентов;

в) денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (в части нужд муниципального округа) - по нормативу 100 процентов;

г) прочих поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба - по нормативу 100 процентов;

д) невыясненных поступлений - по нормативу 100 процентов;

3. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам внутригородских муниципальных образований городов федерального значения.

**Нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в
бюджет внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год
и плановый период 2027 и 2028 годов**

Наименование	Значение показателя		
	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Норматив отчислений, в процентах	0,6890	0,7058	0,5661
Прогноз доходов (отчислений НДФЛ), в тыс.руб.	27199,0	30302,6	26575,8

**Формирование расходов бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Капотня в
городе Москве в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов:**

Основным ориентиром при планировании расходов на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов являлось формирование базовых показателей расходов бюджета на основании показателей 2025 года.

Нормативная величина на содержание работников органа местного самоуправления, выполняющих полномочия по решению вопросов местного значения, определяется на уровне аналогичных расходов по государственным гражданским служащим города Москвы, в порядке, предусмотренном федеральным законодательством и законами города Москвы:

1. **Норматив 1.** Для выполнения полномочий, установленных пунктами 1-4,6,10-12,16-18, 19 (в,г,д,и,к), 20-24 части 1 статьи 8, пунктами 1,2,4,6.1 части 1 статьи 8.1 Закона города Москвы от 06.11.2002 года № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве» составляет: в 2026 году – 25620,3 тыс.рублей; в плановом периоде 2027 года – 25687,6 тыс.рублей, в плановом периоде 2028 года – 24999,3 тыс.рублей.

2. **Норматив 2.** Оплата проезда депутатам Совета депутатов на всех видах городского пассажирского транспорта, кроме такси, установлена в сумме 22,65 тыс.рублей на одного депутата в год ($22,65 \cdot 10 \text{ деп.} = 226,5$ тыс.рублей) в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов, соответственно на год.

3. **Норматив 3.** Иные полномочия для решения вопросов местного значения (за исключением полномочий, указанных в пунктах 1 и 2) в расчете на одного жителя внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве составляет в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов – 42,00 рублей или $42,00 \text{ руб.} \cdot 32128 \text{ жителей} = 1349376,00$ рублей, или 1349,4 тыс.рублей, ежегодно.

4. **Норматив 4.** Иные полномочия по решению вопросов местного значения, предусмотренных пунктом 5 части 1 статьи 8.1 Закона города Москвы от 6 ноября 2002 года №56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве» в 2027 году составляет 3038,7 тысяч рублей.

**Показатели прогноза социально-экономического развития
внутригородского муниципального образования - муниципального
округа Капотня в городе Москве на 2026 год
и плановый период 2027 и 2028 годов**

Наименование показателя	Ед. измерения	Отчет за 2025 год (по состоянию на 01.10.2025)	Прогноз		
			Очередной финансовый 2026 год	Плановый период	
				2027 год	2028 год
Численность населения муниципального округа	чел.	32161	32128	32128	32128
Нормативы отчислений НДФЛ	в %%	0,7652	0,6890	0,7058	0,5661
Доходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве	тыс.руб.	21342,5	27196,2	30302,2	26575,2
- в т.ч. налоговые поступления	тыс.руб.	19722,5	27196,2	30302,6	26575,8
- в т.ч. межбюджетные трансферты из бюджета города Москвы	тыс.руб.	1620,0	-	-	-
- в т.ч. прочие поступления	тыс.руб.	-	-	-	-
Расходы, всего	тыс.руб.	23885,4	27196,2	30302,2	26575,2
Количество депутатов Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве	чел.	10	10	10	10
Поощрение депутатов СД ВМО- МО Капотня в городе Москве за счет средств МБТ	тыс.руб.	1620,0	-	-	-
Расходы на приобретение проездных билетов депутатам	тыс.руб.	75,4	226,5	226,5	226,5
Количество нежилых помещений	ед.	1	1	1	1
Площадь нежилых помещений	кв.м.	128,0	128,0	128,0	128,0
Объем финансовых средств, выделяемых на проведение местных мероприятий	тыс.руб.	773,2	994,7	994,7	994,7
Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления	тыс.руб.	68,0	200,2	200,2	200,2
Глава внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на постоянной основе	чел.	1	1	1	1
Количество муниципальных служащих в аппарате СД внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве	чел.	4	4	4	4

Расходы на выплаты персоналу (ФОТ, иные выплаты, страховые взносы)	тыс.руб.	17885,4	15467,4	15519,0	14990,4
Количество пенсионеров, бывших муниципальных служащих	чел.	4	4	4	4
Расходы на доплату к пенсии пенсионерам бывшим муниципальным служащим города Москвы	тыс.руб.	1140,8	1245,6	1245,6	1245,6
Расходы на выплату социальных гарантий муниципальным служащим, вышедшим на пенсию	тыс.руб.	249,2	530,8	530,8	530,8
Объем продукции, работ, услуг, закупаемых для муниципальных нужд	тыс.руб.	1697,8	8376,5	8392,2	8232,5
Другие общегосударственные вопросы. Уплата членского взноса, оплата целевой программы СМО	тыс.руб.	375,6	64,5	64,5	64,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	тыс.руб.	-	-	3038,7	-
Резервный фонд	тыс.руб.	-	90,0	90,0	90,0

**Пояснительная записка
к прогнозу социально-экономического развития
внутригородского муниципального образования - муниципального
округа Капотня в городе Москве на 2026 год и
плановый период 2027 и 2028 годов**

Наименование показателя	Значение показателя в текущем 2025 году	Значение показателя в очередном 2026 году	Причины и факторы изменений
Численность населения внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве, чел.	32161	32128	Численность населения муниципального округа по данным Мосстат на 01.01.2025
Нормативы отчислений НДФЛ, в %	0,7652	0,6890	Согласно проекту бюджета города Москвы на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 гг.
Доходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве, тыс.руб.	24505,1	27196,2	Объем доходов бюджета определяется согласно проекту закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов»

- в т.ч. межбюджетные трансферты из бюджета города Москвы, тыс.руб.	2160,0	-	Межбюджетные трансферты предоставляются в финансовом году согласно действующему законодательству по соглашению с Департаментом финансов гор. Москвы
Расходы, всего, тыс.руб.	36576,1	27196,2	Плановые показатели
Количество депутатов Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве, чел.	10	10	Численный состав депутатов согласно Уставу внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве
Расходы на приобретение проездных билетов депутатам, тыс.руб.	205,0	226,5	Не все депутаты используют свое право на получение бесплатного проездного билета
Количество нежилых помещений, ед.	1	1	Аппарату передано нежилое помещение на основании договора о безвозмездном пользовании
Площадь нежилых помещений, кв.м	128,0	128,0	Постановление правительства Москвы. Договор о безвозмездном пользовании
Объем финансовых средств, выделяемых на проведение местных мероприятий, тыс.руб.	1019,2	994,7	Объем финансовых средств, выделяемых на проведение местных мероприятий, планируется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа, а также с учетом прогнозного изменения уровня цен
Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления	102,0	200,2	Объем финансовых средств, выделяемых на информирование жителей о деятельности органа местного самоуправления, планируется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа в соответствии с нормативами
Расходы на выплату персоналу (ФОТ, иные выплаты, страховые взносы), тыс.руб.	27157,8	15467,4	В текущем году при расчете объема финансирования закладывалась нормативная величина численности (согласно решению Конституционного суда). По факту численный состав аппарата не изменялся. Плановый объем средств на выплату юбилейных премий согласно предварительному расчету.
Расходы на выплату поощрений депутатам СД внутригородского муниципального образования -	2160,0	-	За счет средств МБТ из бюджета города

муниципального округа Капотня в городе Москве			
Расходы на доплату к пенсии пенсионерам бывшим муниципальным служащим, тыс.руб.	1520,0	1245,6	Численность пенсионеров, бывших муниципальных служащих, по данным на текущую дату, не изменилась.
Расходы на выплату социальных гарантий муниципальным служащим, вышедшим на пенсию, тыс.руб.	530,8	530,8	Численность пенсионеров, бывших муниципальных служащих, по данным на текущую дату, не изменилась.
Объем продукции, работ, услуг, закупаемых для муниципальных нужд, тыс.руб.	3415,7	8376,5	Объем продукции, закупаемой для муниципальных нужд, определяется исходя из общего объема доходов бюджета муниципального округа, с учетом планируемой потребности и прогнозного изменения уровня цен
Другие общегосударственные вопросы.	375,6	64,5	Уплата членского взноса в Совет муниципальных образований города Москвы и оплата целевой программы СМО
Обеспечение проведения выборов и референдумов, тыс.руб.	-	-	Плановое проведение выборов депутатов в Совет депутатов муниципального округа Капотня в 2027 году.
Резервный фонд, тыс.руб.	90,0	90,0	Резервный фонд

Расходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве прогнозируются на основании утвержденных нормативов минимальной бюджетной обеспеченности и в соответствии с установленной Мосстат численностью, расходами на содержание органов местного самоуправления, в 2026 году – 27196,2 тыс. руб., в 2027 году - 30302,2 тыс.руб., в 2028 году - 26575,2 тыс.руб., из них:

- Общегосударственные вопросы и местное самоуправление на 2026 год – 24164,9 тыс. руб., на 2027 год – 27330,9 тыс.руб., на 2028 год – 23603,9 тыс. руб., в том числе:

- функционирование высшего должностного лица (глава муниципального округа) на 2026 год – 4962,4 (4932,4+30,0) тыс. руб.; на 2027 год – 5461,0 тыс. руб.; на 2028 год – 4932,4 тыс. руб.

- функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления (оплата проезда в городском общественном транспорте депутатов Совета депутатов муниципального округа) на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов – 226,5 тыс. руб. ежегодно;

- функционирование Правительства РФ, высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных администраций на 2026 год – 18881,5 (18851,5

+30,0) тыс. руб., на 2027 год – 18450,2 тыс. руб., на 2028 год – 18290,5 тыс. руб.

- обеспечение проведения выборов и референдумов местных администраций на 2027 год – 3037,7 тыс. рублей;
- резервный фонд на 2026 - 2028 годы в сумме 90,0 тыс. рублей ежегодно;
- другие общегосударственные вопросы (уплата членских взносов в Совет муниципальных образований города Москвы) на 2026-2028 годы в сумме 64,5 тыс. руб. ежегодно.

2. Другие вопросы в области культуры и кинематографии на 2026-2028 годы в сумме 994,7 тыс. рублей ежегодно.

3. Пенсионное обеспечение на 2026 - 2028 годы – 1245,6 тыс. рублей, ежегодно (доплата к пенсии бывшим муниципальным служащим, 4 чел.).

4. Другие вопросы в области социальной политики на 2026 - 2028 годы в сумме 530,8 тыс. рублей (социальные гарантии муниципальным служащим, вышедшим на пенсию, 4 чел., - компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку и медицинское обслуживание) на каждый год.

5. Периодическая печать и издательства на 2026 - 2028 годы в сумме 98,2 тыс. рублей на каждый год (расходы на информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления через средства массовой информации: на публикации нормативных правовых актов органов местного самоуправления).

6. Другие вопросы в области средств массовой информации на 2026 – 2028 годы в сумме 102,0 тыс. рублей на каждый год (расходы на продление хостинга и обслуживание официального сайта внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве).

Норматив обеспечения расходных обязательств по формированию прочих вопросов местного значения (участие в организации и проведении праздничных мероприятий, информирования населения о деятельности органов местного самоуправления, участие в пропаганде знаний в области пожарной безопасности, предупреждения и защиты жителей от чрезвычайных ситуаций и др.) составлял в 2025 году – 39,00 рублей на одного жителя. В 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов – данный норматив составляет 42,00 рублей на одного жителя в год.

Минимальные расходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов включают расходы на содержание органов местного самоуправления, оплату проезда на всех видах городского пассажирского транспорта (кроме такси) 10-ти депутатов Совета депутатов и прочие расходы по решению вопросов местного значения.

Нормативная величина расходов на содержание муниципальных служащих местного самоуправления в городе Москве, выполняющих полномочия по решению вопросов местного значения, определяется на уровне аналогичных расходов по государственным гражданским служащим

города Москвы в порядке, предусмотренном федеральным законодательством (в части налогообложения) и законами города Москвы.

Оплата труда работников внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве (в том числе аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве) определена на уровне оплаты труда работников управы района Капотня города Москвы по соответствующим группам должностей.

Нормативное количество работников муниципального округа: 10 ед., верхний предел нормативного месячного окладного фонда оплаты труда внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве в текущем году составляет 481385,00 рублей (последние изменения внесены согласно Указу Мэра Москвы от 28.12.2024 №100-УМ); в том числе, согласно пункту 3 статьи 13 Закона города Москвы от 25.11.2009 №9, размер ежемесячного денежного вознаграждения Главы муниципального округа Капотня составляет 282095,00 рублей.

Фонд оплаты труда главы внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов составит следующее: 3385,2 тыс.руб. (ежегодно).

Расчетный месячный фонд оплаты труда муниципальных служащих аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве составляет 86160,00 рублей.

В 2025 году в штате муниципальных служащих 4 единицы:

- главный бухгалтер-начальник отдела с окладом 23270,00 рублей;
- юрисконсульт-начальник отдела с окладом 23270,00 рублей;
- советник с окладом 20580,00 рублей;
- главный специалист с окладом 19040,00 рублей.

Фонд оплаты труда муниципальных служащих аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов составит следующее: 86,16 тыс.руб. * 89,2 = 7685,47 тыс.руб. (ежегодно).

Ежемесячное денежное вознаграждение главы внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве и должностные оклады муниципальных служащих аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве установлены на уровне оплаты труда государственных гражданских служащих управ районов города Москвы (решение Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве от 27.01.2025 №35/11 «О штатном расписании на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»).

- начисления на оплату труда – с учетом сохранения тарифа страховых взносов в государственные внебюджетные фонды РФ – 30,2% с

выплат в пользу физических лиц в размере до установленной предельной величины базы для начисления страховых взносов и не персонифицированного тарифа;

- материальные затраты (оплата услуг связи, услуг информационных технологий, транспортных услуг, коммунальных услуг, текущий ремонт и содержание помещений и имущества, прочих услуг и расходов, приобретение основных средств и материальных запасов, информирование населения) рассчитаны исходя из средней величины данных расходов, предусмотренных для управы района «Капотня»;

- расчетное возмещение ритуальных услуг: 35,0 тысяч рублей (на одного человека в год), согласно Указу Мэра Москвы от 01.10.2012 №63-УМ (в ред. от 23.03.202);

- профессиональную переподготовку и повышение квалификации: 31,0 тысяч рублей, из расчета 20% от численности, согласно Закону города Москвы от 22.10.2008 №50 «О муниципальной службе в городе Москве» по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет;

- медицинское обслуживание муниципального служащего рассчитано исходя из стоимости медицинского обслуживания на 1 человека в год из расчета лечебно-профилактическое медобслуживание взрослых и детей, у муниципальных служащих – 52,0 тысячи рублей, у членов семей – 41,18 тысяч рублей), а также с учетом прикрепляемых членов семьи, согласно распоряжению Правительства Москвы от 23.09.2014 №532-РП;

- компенсационные выплаты за неиспользованную санаторно-курортную путевку предусмотрены в размере 70,4 тысяч рублей на одного муниципального служащего в год, согласно распоряжению Правительства Москвы от 20.09.2011 №720-РП.

Расходы минимальной бюджетной обеспеченности пенсионеров (бывших муниципальных служащих: Шарова Н.П., Князева Л.В., Агапова Л.В., Егорова И.П.) предусмотрены в объеме 103709,32 рублей в месяц (в 2025 году, согласно письму ДТСЗН города Москвы от 17.03.2025 №01-22-5974/25); на год (в 2026 году и плановый период 2027 и 2028 годов): 1245,6 тыс. рублей.

В соответствии с заключенным соглашением от 18.01.2016 года о предоставлении иного межбюджетного трансферта из бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве бюджету города Москвы на цели осуществления доплат к пенсиям лицам, проходившим муниципальную службу в городе Москве №447, перечисление доплат к пенсии производится в ДТСЗН города Москвы (код ведомства 148) в виде межбюджетного трансферта в соответствии с предоставляемым расчетом на год.

Другие вопросы в области социальной политики. Медицинское обслуживание, в сумме 249,2 тысячи рублей; расходы на компенсацию за неиспользованную санаторно-курортную путевку, в сумме 281,6 тысяч рублей. Всего в сумме 530,8 тысяч рублей.

**Плановые нормативные показатели на 2026 год
и плановый период 2027 и 2028 годы**

- в 2026 году: Норматив 1 равен 25620,3 тысяч рублей, норматив 2 – 22,65 тысяч рублей на одного депутата, норматив 3 – 42,0 рублей на одного жителя в год.

- в 2027 году: Норматив 1 равен 25687,6 тысяч рублей, норматив 2 – 22,65 тысяч рублей на одного депутата, норматив 3 – 42,0 рублей на одного жителя в год, норматив 4 – 3038,7 тысяч рублей, норматив 4 – 2465,7 тысяч рублей на организацию и проведение выборов депутатов Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве.

- в 2028 году: Норматив 1 равен 24999,3 тысяч рублей, норматив 2 – 22,65 тысяч рублей на одного депутата, норматив 3 – 42,0 рублей на одного жителя в год.

Норматив 2 равный $22,65 \text{ тыс.руб.} \cdot 10 \text{ депутат.} = 226,5 \text{ тысяч рублей.}$

Норматив 3 равный 42,00 рублей на одного жителя и составляет 1349,4 тысяч рублей в год при численности населения в районе 32128 жителей, согласно данным Мосстат.

При формировании расходной части бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве контрольные соотношения по нормативам выверены:

- расходы на содержание работников внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве, занимающихся вопросами местного значения: глава МО, муниципальные служащие аппарата СД МО Капотня:

- в 2026 году: $4932,4 + 18851,5 + 60,0$ повышение квалификации 2 служащих) = 23843,9 тысяч рублей;

- в 2027 г.: $5461,0 + 18450,2 = 23911,2$ тысяч рублей;

- в 2028 г.: $4932,4 + 18290,5 = 23222,9$ тысяч рублей;

- расходы на содержание пенсионеров – бывших муниципальных служащих (4 чел.): в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов: $1245,6 + 530,8 = 1776,4$ тысяч рублей, ежегодно.

- расходы по **нормативу I** (содержание: главы МО, аппарата СД МО и муниципальных служащих, вышедших на пенсию)

- в 2026 году: $23843,9 + 1776,4 = \mathbf{25620,3}$ тысяч рублей;

- в 2027 году: $23911,2 + 1776,4 = \mathbf{25687,6}$ тысяч рублей;

- в 2028 году: $23222,9 + 1776,4 = \mathbf{24999,3}$ тысяч рублей.

- расходы по **нормативу 2** (обеспечение депутатов Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Капотня в городе Москве проездными документами) в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов: **226,5** тысяч рублей, ежегодно. Норматив 2: 22,65 тысяч рублей * 10 депутатов = 226,5 тысяч рублей.

- расходы по **нормативу 3** в 2026 году и плановом периоде 2027 и 2028 годов (на обеспечение полномочий по разделам): $90,0 + 64,5 + 994,7 + 200,2 = \mathbf{1349,4}$ тысяч рублей, ежегодно. **Норматив 3:** 42,00 рублей * 32128 жителей = 1349376,00 рублей = **1349,4** тысяч рублей.

- расходы по **нормативу 4** в 2027 году: 3038,7 тысяч рублей.

Сумма расходов по нормативам (1+2+3+4) соответствует плановым расходам по годам:

- в **2026** г.: $25620,3 + 226,5 + 1349,4 = \mathbf{27196,2}$ тыс.руб.

- в **2027** г.: $25687,6 + 226,5 + 1349,4 + 3038,7 = \mathbf{30302,2}$ тыс.руб.

- в **2028** г.: $24999,3 + 226,5 + 1349,4 = \mathbf{26575,2}$ тыс.руб.

