

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета города Лермонтова «О бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

Проект решения Совета города Лермонтова «О бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее соответственно - местный бюджет) подготовлен в соответствии с требованиями решения Совета города Лермонтова «О бюджетном процессе в городе Лермонтове» от 30 октября 2018 года № 57.

При формировании проекта решения Совета города Лермонтова «О бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» были учтены Основные направления бюджетной и налоговой политики города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденные постановлением администрации города Лермонтова от 15 сентября 2020 года № 578, Основные направления долговой политики города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденные постановлением администрации города Лермонтова от 15 сентября 2020 года № 579, Программа консолидации бюджетных средств в целях оздоровления государственных финансов Ставропольского края на 2018-2024 годы, утвержденная распоряжением Правительства Ставропольского края от 28 сентября 2018 года № 402-рп, и Программа оздоровления муниципальных финансов города Лермонтова на 2018-2024 годы, утвержденная постановлением администрации города Лермонтова от 29 ноября 2018 г. № 965.

Формирование местного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось исходя из текущей экономической ситуации, которая характеризуется снижением деловой активности в реальном секторе экономики в связи с распространением в 2020 году новой коронавирусной инфекции.

Несмотря на замедление темпов поступления налоговых и неналоговых доходов, в местном бюджете учтены бюджетные ассигнования для безусловного выполнения принятых обязательств перед жителями города Лермонтова, реализации региональных проектов, направленных на достижение целей, показателей и результатов соответствующих федеральных проектов в рамках реализации национальных проектов, выполнения условий софинансирования с федеральным и краевым бюджетами.

Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения Совета города Лермонтова «О бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

Проект решения Совета города Лермонтова «О бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на очередной финансовый год и плановый период установлены статьей 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса и применительно к местному бюджету конкретизируются статьей 24 Положения о бюджетном процессе в городе Лермонтове, утвержденного решением Совета города Лермонтова от 30.10.2018 года № 57 (далее – Положение о бюджетном процессе).

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса и статьей 24 Положение о бюджетном процессе проект решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на очередной финансовый год и плановый период содержит показатели местного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

В соответствии пунктом 1 статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса и статьи 24 Положения о бюджетном процессе к основным характеристикам местного бюджета отнесены: общий объем доходов и общий объем расходов местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, дефицит местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период и источники его финансирования, общий объем межбюджетных трансфертов на очередной финансовый год и плановый период.

В части 1 статьи 1 проекта решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на очередной финансовый год и плановый представлены:

1) общий объем доходов местного бюджета на 2021 год, 2022 год и 2023 год;

2) общий объем расходов местного бюджета на 2021 год, 2022 год и 2023 год;

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса в общем объеме расходов местного бюджета предусмотрены условно утвержденные расходы (не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования) на первый год планового периода (2022 год) – в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов местного бюджета (без учета расходов местного бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода (2023 год)- в объеме не менее 5,0 процента общего объема расходов местного бюджета (без учета расходов местного бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

С учетом планируемого превышения расходов местного бюджета над доходами местного бюджета частью 1 статьи 1 проекта решения предусмотрен дефицит местного бюджета на 2021 год.

С учетом планируемого превышения расходов местного бюджета над доходами местного бюджета частью 1 статьи 1 проекта решения предусмотрен дефицит местного бюджета на 2022 и 2023 годы.

Часть 2 статьи 1 и приложения 1 и 2 содержат данные об источниках финансирования дефицита местного бюджета и погашения долговых обязательств города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Доходы местного бюджета формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах (статья 39 Бюджетного кодекса) и с применением установленных законодательством нормативов зачисления доходов в местный бюджет.

Статья 3 проекта решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса и статьи 24 Положения о бюджетном процессе предусматривает утверждение приложений 3 – 5, устанавливающих перечень главных администраторов доходов местного бюджета и перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета, а также перечни закрепляемых за ними доходов и источников финансирования дефицита местного бюджета.

Статья 4 предусматривает, согласно статье 24 Положения о бюджетном процессе, утверждение приложений 8 и 9, в соответствии с которыми доходы местного бюджета распределяются в соответствии с классификацией доходов бюджетов Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Статьей 5, в соответствии с требованиями статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса устанавливается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Статьей 6 в соответствии с требованиями статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса и статьи 24 Положения о бюджетном процессе предлагается утвердить на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов:

распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и группам видов расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов местного бюджета в приложениях 10 и 11 к проекту решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова;

распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и группам видов расходов классификации расходов бюджетов в приложениях 12 и 13;

распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджетов в приложениях 14 и 15;

общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в приложениях 16 и 17.

Частью 5 данной статьи предлагается закрепить перечень приоритетных расходов местного бюджета, финансирование которых должно

осуществляться в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов в первоочередном порядке.

Частью 6 данной статьи в соответствии с требованиями решения Совета города Лермонтова от 23 ноября 2011 г. № 114 «Об утверждении Положения о муниципальном дорожном фонде города Лермонтова» утверждается объем бюджетных ассигнований дорожного фонда города Лермонтова.

Частью 7 статьи 6, в соответствии с пунктом 2 статьи 78 Бюджетного кодекса, предлагается установить, что субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, а также субсидий, указанных в пункте 7 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг, предусмотренные проектом решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова, предоставляются в порядке, устанавливаемом администрацией города Лермонтова.

Статьей 7 решения реализованы требования пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, устанавливающего перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджетов в показатели сводной бюджетной росписи.

Бюджетный кодекс позволяет наряду с основаниями прямого действия, не требующими дополнительного законодательного регулирования, предусматривать в решении о бюджете основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете, связанных с использованием зарезервированных бюджетных ассигнований в составе утвержденного общего объема расходов, с указанием в решении о бюджете объема и направлений их использования. В части 1 статьи 7 проекта решения о бюджете включены 2 основания для внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи местного бюджета.

Частями 2-4 статьи 7 проекта решения о бюджете устанавливаются положения, связанные с особенностью исполнения местного бюджета в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов.

В соответствии с частью 17 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений и частью 3<sup>15</sup> статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» частью 5 статьи 7 проекта решения о бюджете определено, что остатки субсидий:

предоставленных в 2020 году муниципальным бюджетным учреждениям города Лермонтова и муниципальным автономным учреждениям города Лермонтова на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания, образовавшиеся в связи с недостижением муниципальными бюджетными учреждениями города Лермонтова и муниципальными автономными учреждениями города Лермонтова установленных муниципальным заданием показателей, характеризующих

объем государственных (муниципальных) услуг (работ), подлежат возврату в местный бюджет в объемах, соответствующих недостигнутому показателю государственного (муниципального) задания (с учетом допустимых (возможных) отклонений), до 1 марта 2021 года;

представленных в 2020 году муниципальным бюджетным учреждениям города Лермонтова и муниципальным автономным учреждениям города Лермонтова на цели, не связанные с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ), подлежат перечислению муниципальными бюджетными учреждениями города Лермонтова и муниципальными автономными учреждениями города Лермонтова в доход местного бюджета в срок до 15 марта 2021 года в случае отсутствия подтвержденной потребности в направлении их на те же цели.

Частью 6 данной статьи проекта решения о бюджете в соответствии с положениями статьи 74 бюджетного кодекса устанавливаются условия доведения лимитов бюджетных обязательств, по которым требуется утверждение порядка (правил) предоставления (распределения) средств местного бюджета.

Статьей 8 предлагается утвердить норматив отчисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий города Лермонтова, оставшейся после уплаты ими налогов и сборов и иных обязательных платежей, подлежащей отчислению указанными предприятиями в доход городского бюджета по итогам отчетного года.

Статья 9 регулирует вопросы управления муниципальным долгом города Лермонтова, в том числе предусматривает установление верхнего предела муниципального долга города Лермонтова (статья 107 Бюджетного кодекса), утверждение в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса (статьи 110<sup>1</sup> и 110<sup>2</sup>) на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов программы муниципальных заимствований города Лермонтова на 2021 год, согласно приложению 18 и Программу муниципальных заимствований города Лермонтова на 2022 и 2023 годов согласно приложению 19.

Статьей 10 предлагается утвердить реестр главных распорядителей бюджетных средств и получателей бюджетных средств местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, согласно приложению 7.

#### Основные макроэкономические показатели на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

Проект решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годы сформирован на основе «базового» варианта прогноза социально-экономического развития города Лермонтова, основных направлений бюджетной и налоговой политики, основных направлений долговой политики города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов и оценки поступлений доходов в местный бюджет. Применение «базового» варианта прогноза социально-экономического развития города Лермонтова позволяет

минимизировать риски неисполнения расходных обязательств при снижении поступления доходов в местный бюджет по сравнению с планом.

При расчете прогнозируемого объема доходов местного бюджета на 2021 и плановый период 2022 и 2023 годов учитывались следующие изменения законодательства Российской Федерации и законодательства Ставропольского края, вводимые и планируемые к введению в действие с 1 января 2021 года:

предоставление «налоговых каникул» для отдельных категорий налогоплательщиков - индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения;

отмена с 2021 года единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности;

установление на 2020 год коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда на территории Ставропольского края, используемого для расчета размера фиксированных авансовых платежей, уплачиваемых иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму в Российской Федерации на основании патента.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений определен на 2021 год в объеме 205 354,76 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 170 084,59 тыс. рублей, неналоговые доходы – 35 270,17 тыс. рублей.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений определен на 2022 год в сумме 241 174,81 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 173 004,64 тыс. рублей, неналоговые доходы – 68 170,17 тыс. рублей.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений определен на 2023 год в сумме 255 184,51 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 179 814,34 тыс. рублей, неналоговые доходы – 75 370,17 тыс. рублей.

#### Налог на доходы физических лиц

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц в консолидированный бюджет определяется исходя из суммы облагаемого дохода физических лиц по данным формы № 5-НДФЛ за 2019 год отдельно по каждому виду доходов, в отношении которых установлены различные налоговые ставки в соответствии со статьей 224 Налогового кодекса Российской Федерации. Налоговая база корректировалась на темп роста фонда оплаты труда, сумму предоставленных стандартных и имущественных налоговых вычетов, предоставляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации, расчетный уровень собираемости.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2021 году прогнозно составят 89 975,00 тыс. рублей.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2022 году прогнозно составят 92 912,00 тыс. рублей.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2023 году прогнозно составят 97 368,00 тыс. рублей.

#### Акцизы по подакцизным товарам (продукции)

В соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации в местные бюджеты подлежит зачислению 10 процентов налоговых доходов консолидированного бюджета Ставропольского края от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации.

Размеры дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, устанавливаются исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности соответствующих муниципальных образований, в соответствии с данными отражаемыми в отчете по форме федерального статистического наблюдения № 3-ДГ (мо) «Сведения об автомобильных дорогах общего и необщего пользования местного значения и искусственных сооружениях на них, находящихся в собственности муниципальных образований».

В 2021 году поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции) в местный бюджет планируется в сумме 3 502,99 тыс. рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции) на 2022 прогнозируется 3 700,48 тыс. рублей и 2023 год 3 696,63 тыс. рублей.

#### Налог на совокупный доход

Поступление налогов на совокупный доход в местный бюджет на 2021 год прогнозируется в объеме 22 812,21 тыс. рублей, в том числе налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - 18 116,00 тыс. рублей, единый сельскохозяйственный налог- 1 959,00 тыс. рублей, единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности (исчисленный налог за 4 квартал 2020 года) - 2 157,00 тыс. рублей, налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения- 580,21 тыс. рублей.

Поступление налогов на совокупный доход в местный бюджет на 2022 год прогнозируется в объеме 21 580,85 тыс. рублей, в том числе налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - 18 653,00 тыс. рублей, единый сельскохозяйственный налог- 2 054,00 тыс. рублей, единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности (задолженность по налогу за 2020 год) - 124,85 тыс. рублей,

налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения- 749,00 тыс. рублей.

Поступление налогов на совокупный доход в местный бюджет на 2023 год прогнозируется в объеме 22 330,00 тыс. рублей, в том числе налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, - 19 373,00 тыс. рублей, единый сельскохозяйственный налог- 2 163,00 тыс. рублей, налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения- 794,00 тыс. рублей.

#### Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в местный бюджет в 2021 году прогнозируется в объеме 18 116,00 тыс. рублей, на 2022 год - 18 653,00 тыс. рублей, на 2023 год - 19 373,00 тыс. рублей

В основу расчета по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят прогноз поступлений, рассчитанный главным администратором доходов местного бюджета – Управлением Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю.

Расчет сформирован исходя из отчетных данных Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю о налоговой базе по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, по данным формы 5 –УСН за 2018 год.

#### Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Прогноз поступлений в местный бюджет по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности планируется по данным главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы муниципального образования края (по данным формы № 5-ЕНВД за 2019 год УФНС России по краю).

Общий объем поступлений единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности в местный бюджет в 2021 году прогнозируется в сумме 2 157,00 тыс. рублей, в 2022 году- 124,85 тыс. рублей.

#### Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога в консолидированный бюджет планируется по данным главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу по муниципальному образованию края осуществляется по удельному



весу налогооблагаемой базы муниципального образования края в общей сумме налоговой базы за 2019 год (по данным формы № 5-ЕСХН за 2019 год УФНС России по краю).

В соответствии с пунктом 5 статьи 3466 Налогового кодекса Российской Федерации налоговая база по единому сельскохозяйственному налогу уменьшается на сумму убытков, полученных по соответствующим муниципальным образованиям края в предыдущих налоговых периодах.

Общий объем поступлений единого сельскохозяйственного налога в местный бюджет в 2021 году прогнозируется в сумме 1 959,00 тыс. рублей.

На 2022 год планируемый объем поступлений единого сельскохозяйственного налога составит 2 054,00 тыс. рублей, на 2023 год - 2 163,00 тыс. рублей.

### Налог на имущество физических лиц

Прогноз поступлений по налогу на имущество физических лиц на 2021-2023 годы планируется по данным главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю.

Расчет налогового потенциала по налогу на имущество физических лиц по муниципальному образованию осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы муниципального образования края в общей сумме налоговой базы (по данным формы № 5-МН за 2019 год УФНС России по краю).

Доходы от налога на имущество физических лиц в местный бюджет на 2021 год прогнозируются в сумме 19 015,00 тыс. рублей.

На 2022 год доходы от налога на имущество физических лиц в местный бюджет прогнозируются в сумме 19 659,00 тыс. рублей, на 2023 год - в сумме 20 141,00 тыс. рублей.

### Земельный налог

Прогноз поступлений земельного налога в консолидированный бюджет определяется на основании данных главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю.

Расчет налогового потенциала по земельному налогу по муниципальным образованиям края осуществляется по удельному весу исчисленной суммы налога по муниципальному образованию края (по данным формы № 5-МН за 2019 год Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю) в общей сумме прогноза поступления данного налога, сформированного главным администратором доходов.

Общий объем поступлений земельного налога в бюджет города в 2021 году планируется в размере 32 327,39 тыс. рублей, в 2022 году – 32 602,31 тыс. рублей, в 2023 году - 33 626,71 тыс. рублей.

## Государственная пошлина

Планирование поступлений от уплаты государственной пошлины на 2021 год производится методом усреднения фактических поступлений государственной пошлины за три года, скорректированных на индекс потребительских цен в размере 103,6 процента.

В расчетах на 2022 год учитывается индекс потребительских цен-104,0 процента, на 2023 год-104,00процента.

Общий объем поступлений государственной пошлины в местный бюджет в 2021 году прогнозируется в сумме 2 452,00тыс. рублей.

На 2022 год планируемый объем поступлений государственной пошлины составит 2 550,00 тыс. рублей, на 2023 год - 2 652,00 тыс. рублей.

### Прогнозирование прочих, в том числе и неналоговых доходов бюджета города Лермонтова

Прогноз налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения и неналоговых доходов бюджета города Лермонтова на очередной финансовый год и на плановый период рассчитываются главными администраторами доходов бюджета города Лермонтова с учетом динамики поступления соответствующих доходов, ожидаемого поступления в текущем году и задолженности по соответствующим видам доходов.

Общий объем поступлений в местный бюджет налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения в 2021 году прогнозируется в сумме 580,21 тыс. рублей.

На 2022 год планируемый объем поступлений составит 749,00 тыс. рублей, на 2023 год – 794,00 тыс. рублей.

### Перечень прогнозируемых источников доходной части бюджета, рассчитываемых главными администраторами доходов бюджета города Лермонтова

Перечень прогнозируемых источников доходной части бюджета, рассчитываемых главными администраторами доходов бюджета города Лермонтова.

Наименование дохода	Ответственный исполнитель
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения зачисляемый в бюджеты городских округов	Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю
Акцизы	Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю (по согласованию)

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений и в хозяйственном ведении муниципальных унитарных предприятий	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в части реализации основных средств по указанному имуществу	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Главные администраторы доходов бюджета города Лермонтова
Доходы от оказания платных услуг (работ)	Главные администраторы доходов бюджета города Лермонтова
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	Главные администраторы доходов бюджета города Лермонтова

### Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки

Суммы прогнозного поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, запланированы в соответствии с предоставленными данными главного администратора (управление имущественных отношений администрации города Лермонтова) на основании заключенных договоров аренды, но не ниже уточненных плановых назначений по состоянию на 01 июля, года предшествующего планируемому, за исключением случаев сокращения налоговой базы.

По данным управления имущественных отношений прогноз доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земельные участки, находящиеся в собственности города Лермонтова на 2021 год составит 27 387,00 тыс. рублей, в 2022 и в 2023 годах по 27 387,00 тыс. рублей.

### Доходы от сдачи в аренду имущества

Расчет доходов местного бюджета от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений, в хозяйственном ведении муниципальных унитарных предприятий на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов определен исходя из данных представленных управлением имущественных отношений администрации города Лермонтова, являющимся главными администраторами доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности.

Доходы местного бюджета от сдачи в аренду имущества в 2021 году составят 360,00 тыс. рублей в 2022 году - 360,00 тыс. рублей и в 2023 году – 360,00 тыс. рублей.

### Платежи при пользовании природными ресурсами

В составе неналоговых доходов местного бюджета на 2021 год и плановый период до 2023 года учтены платежи при пользовании природными ресурсами (плата за негативное воздействие на окружающую среду) в размере по 95,58 тыс. рублей на весь планируемый период.

### Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Поступление в местный бюджет от доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2021 год прогнозируется в объеме 1 194,39 тыс. рублей, на 2022- 1 294,39 тыс. рублей, на 2023 - 1 294,39 тыс. рублей.

В основу расчета на 2021-2023 годы принят прогноз по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, рассчитанный главными администраторами доходов местного бюджета.

#### Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Расчет доходов местного бюджета от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий), в части реализации основных средств по указанному имуществу, определен исходя из данных представленных управлением имущественных отношений администрации города Лермонтова, являющегося главным администратором указанного источника доходов в 2021 году составят 3 330,00 тыс. рублей., в 2022 году - 3 330,00 тыс. рублей, в 2023 году - 3 330,00 тыс. рублей.

#### Доходы от продажи земельных участков

Суммы прогнозного поступления доходов от продажи земельных участков, предоставлены главным администратором этого вида дохода.

В соответствии со статьей 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, с 01 января 2014 года поступают по нормативу 100 процентов в местный бюджет.

По данным главного администратора доходы местного бюджета от продажи земельных участков в 2021 году составят 2 000,00 тыс. рублей, на 2022 год составят 34 800,00 тыс. рублей, на 2023 год составят 42 000,00 тыс. рублей.

#### Штрафы, санкции, возмещение ущерба

В основу расчета по доходам местного бюджета от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 2021-2023 годы принят прогноз, рассчитанный главными администраторами доходов местного бюджета.

В расчете поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба учтено изменение с 1 января 2020 года порядка распределения между уровнями бюджетов бюджетной системы Российской Федерации административных штрафов в соответствии с Федеральным законом от 15 апреля 2019 года № 62 – ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации.»

Доходы местного бюджета по штрафам, санкциям, возмещению ущерба в 2021,2022,2023 году прогнозно составят 403,20 тыс. рублей.

## Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в местном бюджете предусмотрены в форме дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, субсидий, субвенций и прочих межбюджетных трансфертов.

Указанные объемы межбюджетных трансфертов сформированы исходя из размеров финансовой помощи, предусмотренных городу Лермонтову проектом закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В целях выравнивания бюджетной обеспеченности и обеспечения сбалансированности местных бюджетов в бюджете планируются соответствующие дотации.

В бюджете города Лермонтова предусмотрено средств дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2021 год- 187 515,00 тыс. рублей, на 2022- 135 168,00 тыс. рублей и на 2023 год- 129 568,00 тыс. рублей.

Субсидии местным бюджетам планируется выделять в соответствии с перечнем расходных обязательств муниципальных образований края, софинансируемых за счет средств краевого бюджета в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов, утверждаемым Правительством Ставропольского края. Для получения из краевого бюджета соответствующих субсидий муниципальным образованиям края необходимо планировать расходы местных бюджетов с учетом обеспечения условий софинансирования.

Предоставление субвенций из краевого бюджета осуществляется в соответствии с законами Ставропольского края о наделении муниципальных образований края отдельными государственными полномочиями. Распределение субвенций бюджетам муниципальных образований края утверждается законом Ставропольского края о краевом бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

## Расходы

Необходимость достижения долгосрочных целей социально-экономического развития города в условиях снижения темпов роста бюджетных доходов и повышения требований к эффективности деятельности органов исполнительной власти предопределило разработку системы мер по модернизации управления общественными финансами.

В соответствии с методическими рекомендациями по планированию доходов и бюджетных ассигнований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов органами местного самоуправления муниципальных образований Ставропольского края, которые разработаны в целях определения единых подходов при планировании доходов и бюджетных ассигнований органами местного самоуправления муниципальных образований Ставропольского края (далее – муниципальные образования края) на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Планирование бюджетных ассигнований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось с учетом подходов и отраслевых особенностей, определенных основными направлениями бюджетной и налоговой политики, долговой политики города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденными постановлениями администрации города Лермонтова.

Общие подходы к формированию бюджетных ассигнований местных бюджетов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов:

1. Планирование бюджетных ассигнований за счет доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации осуществлялось отдельно по каждому источнику поступления доходов и направлению расходов. Объем планируемых расходов за счет субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевой назначение, от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации соответствует прогнозу поступления доходов.

2. За базу для формирования расчетных показателей расходов местных бюджетов (далее – расчетные показатели) на 2021 и 2023 годы принимаются расчетные показатели, сформированные министерством на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов (далее – базовые показатели), расчетные показатели на 2023 год принимаются равными базовым показателям 2022 года, с учетом изменений объемов и структуры базовых показателей, принятых краевой межведомственной бюджетной комиссией, образованной постановлением Правительства Ставропольского края от 29 августа 2003 г. № 159-п «О краевой межведомственной бюджетной комиссии» (далее – межведомственная бюджетная комиссия).

3. Объемы средств, на которые изменяются расчетные показатели на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов по решениям межведомственной бюджетной комиссии (в условиях 2020 года) включают содержание новой (расширение действующей) сети муниципальных учреждений социальной сферы, вводимой в 2021 году, по решениям межведомственной бюджетной комиссии, принятым по результатам сверки исходных данных. Увеличение на 320,00 тыс. рублей на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет.

4. Расходы на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры, педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей (в сфере образования, культуры, физической культуры и спорта) подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», предусмотрены с учетом

сохранения достигнутых в 2018 году соотношений их заработной платы к показателю среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячный доход от трудовой деятельности), с 01 января 2021 года исходя из значения среднемесячного дохода от трудовой деятельности в 2021 году – 26 250,60 рубля.

5. Средства на оплату труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (далее – прочие категории работников), рассчитаны на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов без индексации их фондов на оплату труда (с учетом принятия распоряжения Правительства Ставропольского края от 21 сентября 2020 г. № 513-рп, решения Совета города Лермонтова от 29 сентября 2020 года № 58, предусматривающие отмену увеличения оплаты труда указанных работников);

6. Расходы на выплату заработной платы работникам организаций, финансируемых из местных бюджетов, предусматриваются в расчетных показателях на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов исходя из обеспечения минимального размера оплаты труда 12 392,0 рублей в месяц, объем средств, на который изменяются расчетные показатели на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов в части обеспечения выплаты работникам организаций, финансируемых из местных бюджетов, минимального размера оплаты труда, установленного законодательством Российской Федерации составляют в 2021 году 1 491,86 тыс. рублей.

7. Начисления на выплаты по оплате труда, включающие расходы по уплате страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов исчисляются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При определении размера фонда оплаты труда на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов тарифы страховых взносов сохраняются на уровне 30,2 процента.

8. Расходы на оплату коммунальных услуг сформированы с учетом изменений прогнозируемого роста тарифов в 2021 году на – 1,86 процента.

Объемы средств, на которые увеличиваются расчетные показатели на 2021 год составили - 656,81 тыс. рублей.



9. Расходы на исполнение публичных обязательств, в том числе исполняемых за счет межбюджетных трансфертов, установленных статьей 74.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов рассчитываются нормативным методом исходя из численности получателей выплат и размеров выплат, установленных с 01 января 2020 года.

10. Решения о необходимости осуществления оптимизации расходов местного бюджета принимаются органом местного самоуправления муниципального образования самостоятельно с учетом прогноза собственных доходов, четкой приоритизации расходов в совокупности с политикой рационального использования бюджетных средств, выполнения мероприятий программы оздоровления муниципальных финансов, ужесточения кредитной политики и необходимости соблюдения требований бюджетного законодательства.

11. Некоторые отраслевые особенности формирования бюджетных ассигнований на 2021 год и плановый период 2022 и 20232 годов.

11.1. В целях организации и развития электронного документооборота СЭД ДЕЛО изменены расчетные показатели на 2021 год в сумме 1 508,00 тыс. рублей;

11.2. Для проведения работ по ведению и заполнению баз данных в Единую государственную информационную систему государственного обеспечения в МКУ «ЦОСО» введена дополнительная ставка и увеличены расходы на выплаты персоналу, расчетные показатели на 2021 год изменены в сумме 362,75 тыс. рублей;

11.3. В целях выполнения мероприятий национального проекта «Культура» в части подключения МКУ «ЦБС» к Национальной электронной библиотеке для сохранения выделенного канала подключения к сети интернет изменены расчетные показатели в сумме 100,00 тыс. рублей;

11.4. В соответствии с Лесным кодексом Российской Федерации, лесохозяйственные регламенты лесничеств, расположенных на землях, находящихся в муниципальной собственности и землях населенных пунктов, на которых расположены городские леса, утверждаются органами местного самоуправления. В бюджете на 2021 год изменены расчётные показатели на сумму 546,64 тыс. рублей на разработку лесотехнического регламента;

11.5. Для проведения в 2021 году работ по спилу и вывозу аварийных деревьев (порубочных остатков), вывозу и транспортировке отходов V класса опасности с территории города Лермонтова изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 1 120,00 тыс. рублей;

11.6. Для оплаты коммунальных услуг (расходы на оплату электроэнергии увеличились, в связи с тем, что учреждение стало работать по субботам), приобретение ПО в МКУ «МФЦ», изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 142,16 тыс. рублей;

11.7. В целях организации круглосуточной охраны учреждений образования и учреждений культуры изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 704,23 тыс. рублей;

11.8. В целях организации профилактики распространения новой коронавирусной инфекции в учреждениях образования и учреждениях культуры изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 4 000,00 тыс. рублей;

11.9. В целях проведения работ по модернизации пожарной сигнализации в образовательных учреждениях (д/с № 2 «Красная шапочка», д/с № 5 «Ласточка») изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 592,96 тыс. рублей;

11.10. В целях обустройства спортивной площадки МБОУ № 15 «Сказка» (исполнение Решения Лермонтовского городского суда Ставропольского края от 27.07.2018 года по делу № 2-31/18 на ремонт спортивной площадки в МБОУ № 15 «Сказка») изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 1 025,29 тыс. рублей;

11.11. Для приведения фонда оплаты труда МКУ «ОКС» г.Лермонтова в соответствие с Положением об оплате труда работников МКУ «ОКС» г.Лермонтова изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 281,08 тыс. рублей;

11.12. В целях организации экономической работы в МКУ «ХТУ» введение 0,5 единицы экономиста, в связи с чем изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 193,97 тыс. рублей;

11.13. В целях проведения работ по установке внутренних камер видеонаблюдения в муниципальном бюджетном дошкольном учреждении детский сад-ясли комбинированного вида № 1 «Солнышко» (исполнение Решения Лермонтовского городского суда Ставропольского края от 27 июля 2018 года по делу № 2-225/18) изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 204,26 тыс. рублей;

11.14. В целях проведения работ по приведению в соответствие уровни искусственной освещенности в группах и раздевалках МБДОУ ЦРР-детского сада № 7 «Звездочка» (исполнение Решения Лермонтовского городского суда Ставропольского края от 11 июня 2019 года по делу № 2а-158/2019 УИД 26RS0021-01-2019-000224-40) изменены расчётные показатели на 2021 год в сумме 69,70 тыс. рублей

12. Для обеспечения софинансирования с федеральным и краевым бюджетом в проекте бюджета на 2021 год предусмотрены денежные средства за счет местного бюджета в сумме 11 765,41 тыс. рублей в том числе:

на софинансирование субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 220,00 тыс. рублей;

на софинансирование субсидии на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований) в сумме 132,00 тыс. рублей;

на софинансирование прочей субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципальных округов и городских округов в сумме 4 303,25 тыс. рублей;

на софинансирование прочей субсидии на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных

объектов накопления экологического вреда окружающей среде в сумме 6 776,70 тыс. рублей (Письмо Министерства природных ресурсов и экологии Российской Федерации от 15.10.2020 № 12-29/25988 о результатах отбора природоохранных проектов на предоставление субсидии в 2021 году, письмо министерства природных ресурсов и охраны окружающей среды Ставропольского края от 23.10.2020 № 02/06-10354 о результатах отбора природоохранных проектов на предоставление субсидии в 2021 году);

на софинансирование прочей субсидии на проведение информационно-пропагандистских мероприятий, направленных на профилактику идеологии терроризма в сумме 5,30 тыс. рублей;

на софинансирование прочей субсидии (проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных образовательных организациях) в сумме 125,98 тыс. рублей;

на софинансирование прочей субсидии (строительство школы) в сумме 120,00 тыс. рублей;

на софинансирование прочей субсидии по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 82,18 тыс. рублей.

#### Программная структура расходов местного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

Проект решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов сформирован на основе утвержденных распоряжениями администрации города Лермонтова тринадцати муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления в городе Лермонтове.

Расходы местного бюджета по муниципальным программам в 2021 году прогнозно составят 917 238,00 тыс. рублей, в 2022 году - 766 247,19 тыс. рублей и 2023 году - 773 168,46 тыс. рублей. По непрограммным направлениям деятельности в 2021 году прогнозно составят 45 935,86 тыс. рублей, в 2022 году - 47 394,37 тыс. рублей и 2023 году - 45 994,70 тыс. рублей. Условно-утвержденные расходы в 2022 году - 9 824,71 тыс. рублей, 2023 год - 20 083,60 тыс. рублей.

После утверждения местного бюджета муниципальные программы города Лермонтова будут уточнены с учетом утвержденных решением Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов предельных объемов расходов.

Особенности формирования показателей проекта решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов изложены в рамках муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности по соответствующим главным распорядителям средств местного бюджета.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Лермонтова»

Муниципальная программа города Лермонтова «Управление муниципальными финансами города Лермонтова» направлена на реализацию трех типов муниципальных функций:

правоустанавливающее - нормативное правовое регулирование в соответствующих сферах;

правоприменительные - непосредственное администрирование и управление, в том числе разработка проекта местного бюджета, управление муниципальным долгом;

контрольные - контроль и надзор за исполнением бюджетного законодательства.

Программа состоит из двух подпрограмм:

Подпрограмма 1. «Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы»;

Подпрограмма 2. «Обеспечение реализации программы «Управление муниципальными финансами города Лермонтова» и общепрограммные мероприятия»

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы за счет средств бюджета города Лермонтова составит прогнозно:

2021 год – 23 197,99 тыс. рублей;

2022 год – 22 462,94 тыс. рублей;

2023 год – 22 462,94 тыс. рублей.

В том числе по основному мероприятию «Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений по ведению бухгалтерского и бюджетного учета и формирования отчетности»

2021 год – 12 812,26 тыс. рублей;

2022 год – 12 812,26 тыс. рублей;

2023 год – 12 812,26 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Лермонтова»

Целями программы являются: комплексное решение проблемы повышения эффективности использования муниципального имущества и земельных участков города Лермонтова;

повышение качества учета и использования муниципального имущества и земельных участков города Лермонтова;

создание условий для обеспечения доступности населения в области использования муниципального имущества и земельных участков города Лермонтова.

Программа состоит из трех подпрограмм:

подпрограмма 1 «Обеспечение эффективности использования имущества муниципальной собственности»;

подпрограмма 2 «Приватизация муниципального имущества»;  
 подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной Программы «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Лермонтова» и общепрограммные мероприятия».

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы за счет средств бюджета города Лермонтова составит прогнозно:

2021 год – 23 653,33 тыс. рублей;

2022 год – 23 653,33 тыс. рублей;

2023 год – 23 631,84 тыс. рублей.

#### Муниципальная программа «Комплексная программа города Лермонтова»

Основными целями программы являются:

повышение уровня безопасности жизни населения города Лермонтова;

обеспечение устойчивого развития экономики города Лермонтова;

совершенствование системы учета потребляемых энергетических ресурсов муниципальными учреждениями города Лермонтова;

обеспечение доступа к муниципальным информационным ресурсам и информационного взаимодействия

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы, предусмотренный в бюджете города Лермонтова составит:

2021 год – 48 754,90 тыс. рублей;

2022 год – 40 784,43 тыс. рублей;

2023 год – 40 784,43 тыс. рублей

Программа состоит из 5 подпрограмм, из них:

Подпрограмма «Безопасный город» предусматривает основные мероприятия: оборудование территории города Лермонтова системой видеонаблюдения и видеозаписи, противопожарные мероприятия учреждений образования и культуры, предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона, обеспечение безопасности граждан на территории города Лермонтова, обеспечение охраны в учреждениях культуры и образования в сфере культуры города Лермонтова, обеспечение охраны в учреждениях образования города Лермонтова, профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции на территории города Лермонтова. Общий объем ассигнований на реализацию мероприятий подпрограммы планируется в размере:

2021 год – 20 570,92 тыс. рублей;

2022 год – 16 732,92 тыс. рублей;

2023 год – 16 732,92 тыс. рублей.

Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства» предусматривает финансирование в размере по 60,0 тыс. рублей на весь прогнозируемый период.

Основными мероприятиями подпрограммы являются: организация и проведение ежегодного конкурса на звание «Лидер малого и среднего предпринимательства города Лермонтова» и реализацию мероприятий по участию города Лермонтова в форумах, выставках и презентациях.

Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности». Планируются расходы в размере:

2021 год – 2 554,47 тыс. рублей, в т.ч. краевые средства в сумме 2 393,49 тыс. рублей;

2022 год – 35,0 тыс. рублей;

2023 год – 35,0 тыс. рублей.

Основные мероприятия: модернизация системы освещения и обслуживание приборов учета, проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных образовательных организациях.

Подпрограмма «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг»

2021 год – 1 608,00 тыс. рублей;

2022 год – 100,00 тыс. рублей;

2023 год – 100,00 тыс. рублей.

Основные мероприятия: перевод муниципальных услуг в электронную форму на портале государственных и муниципальных услуг (функций), приобретение техники, организация рабочего места в системе СЭД «Дело».

Подпрограмма «Обеспечение реализации программы «Комплексная программа города Лермонтова» и общепрограммные мероприятия» предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 23 961,51 тыс. рублей;

2022 год – 23 856,51 тыс. рублей;

2023 год – 23 856,51 тыс. рублей.

Основные мероприятия: обеспечение деятельности (оказание услуг) поисковых и аварийно-спасательных учреждений; учреждений в области строительства, архитектуры и градостроительства, многофункционального центра по предоставлению государственных и муниципальных услуг в городе Лермонтове и учреждений в области периодической печати и издательства.

Муниципальная программа «Дороги и улучшение состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры в городе Лермонтове»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 10 365,23 тыс. рублей;

2022 год – 6001,98 тыс. рублей;

2023 год – 6001,98 тыс. рублей.

Основными целями программы являются:

модернизация и поэтапное развитие улично-дорожной сети города Лермонтова, отвечающей интересам граждан и общества в целом путем

проведения ремонта автомобильных дорог и тротуаров города, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов;

повышение безопасности дорожного движения;

повышение комфорта пассажиров путем улучшения состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры.

Основные мероприятия: ремонт автомобильных дорог, ремонт дворовых территорий, содержание ливнеприемников, содержание дорог и тротуаров, дорожная разметка, установка и обслуживание дорожных знаков.

#### Муниципальная программа «Развитие образования в городе Лермонтове»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 350 587,60 тыс. рублей;

2022 год – 352 867,34 тыс. рублей;

2023 год – 357 689,91 тыс. рублей.

Цели программы: удовлетворение потребности населения города Лермонтова в получении доступного и качественного дошкольного, общего и дополнительного образования детей; создание условий для повышения качества образования и подготовки высококвалифицированных педагогических кадров; формирование у детей здорового образа жизни; удовлетворение потребностей детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями здоровья в качественном образовании; создание условий для обеспечения законных прав и интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; межведомственное решение проблем семейного и детского неблагополучия, социального сиротства в городе; формирование в обществе нетерпимого отношения к различным проявлениям насилия в отношении детей; обеспечение трудовой занятостью и оздоровление подростков.

Программа состоит из четырех подпрограмм:

подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» в объеме:

2021 год – 328 302,72 тыс. рублей;

2022 год – 330 582,47 тыс. рублей;

2023 год – 335 405,04 тыс. рублей.

подпрограмма «Поддержка детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей оздоровление и занятость подростков»:

2021 год – 8 016,51 тыс. рублей;

2022 год – 8 016,51 тыс. рублей;

2023 год – 8 016,51 тыс. рублей.

подпрограмма «Молодежь города Лермонтова:

2021 год – 1 551,71 тыс. рублей;

2022 год – 1 551,71 тыс. рублей;

2023 год – 1 551,71 тыс. рублей.

подпрограмма «Обеспечение реализации программы «Развитие образования в городе Лермонтове» и общепрограммные мероприятия»:

2021 год – 12 716,66 тыс. рублей;

2022 год – 12 716,65 тыс. рублей;

2023 год – 12 716,65 тыс. рублей.

#### Муниципальная программа «Культура города Лермонтова»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 35 724,54 тыс. рублей;

2022 год – 35 724,54 тыс. рублей;

2023 год – 35 724,54 тыс. рублей

Цели программы: комплексное развитие культурного потенциала, сохранение культурного наследия и гармонизация культурной жизни города;

развитие сферы досуга, обеспечение разнообразия культурно - досуговой деятельности и любительского творчества, традиционного художественного местного народного творчества, библиотечного дела;

внедрение современных информационных технологий в сфере культуры, распространение и потребление продуктов культуры;

комплексная модернизация социально-культурной сферы города Лермонтова.

Программа состоит из трех подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Организация культурно-досуговой деятельности города Лермонтова» в размере:

2021 год – 16 437,48 тыс. рублей;

2022 год – 16 437,48 тыс. рублей;

2023 год – 16 437,48 тыс. рублей;

Подпрограмма 2 «Развитие библиотечного обслуживания населения города Лермонтова»:

2021 год – 16 162,25 тыс. рублей;

2022 год – 16 162,25 тыс. рублей;

2023 год – 16 162,25 тыс. рублей;

Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации программы «Сохранение и развитие культуры города Лермонтова» и общепрограммные мероприятия» - 2021 год – 2 852,21 тыс. рублей, 2022,2023 годы 2 852,21 тыс. рублей.

#### Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан города Лермонтова »

Планируется финансирование в объеме:

2021 год – 267 623,25 тыс. рублей;

2022 год – 264 561,71 тыс. рублей;

2023 год – 266 681,90 тыс. рублей

Основными целями программы являются:

комплексное решение проблемы социальной поддержки социально незащищенных категорий граждан города Лермонтова;



усиление адресной направленности социальной поддержки инвалидов, ветеранов Великой Отечественной войны и боевых действий, многодетных семей и граждан, оказавшихся в трудной жизненной ситуации;

создание условий для реабилитации и социальной интеграции инвалидов в городе Лермонтове, улучшение качества их жизни;

решение социально-экономических проблем ветеранов Великой Отечественной войны и боевых действий, создание условий для поддержания их активного образа жизни; осуществление мер, направленных на воспитание и укрепление патриотизма молодежи;

создание условий для улучшения демографической ситуации в городе; обеспечение условий для удовлетворения потребностей населения города Лермонтова в получении качественной медицинской помощи;

создание условий для сохранения и улучшения здоровья матери и ребенка;

снижение заболеваемости, инвалидности и смертности по социально-значимым заболеваниям;

улучшение показателей здоровья населения города Лермонтова путем реализации мер, направленных на изменение образа жизни людей, формирование у них приоритетного отношения к здоровью и здоровому образу жизни;

обеспечение льготными медикаментами отдельных категорий граждан; повышение эффективности лечения больных туберкулезом и сахарным диабетом, их медико-социальная реабилитация.

Программа состоит из четырех подпрограмм:

подпрограмма «Меры социальной поддержки, социальное обслуживание населения города Лермонтова»

2021 год – 244 312,37 тыс. рублей;

2022 год – 242 294,76 тыс. рублей;

2023 год – 244 414,41 тыс. рублей;

подпрограмма «Меры социальной поддержки граждан города Лермонтова в области здравоохранения»

2021 год – 7 267,61 тыс. рублей;

2022 год – 7 267,61 тыс. рублей;

2023 год – 7 267,61 тыс. рублей;

Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей в городе Лермонтове»;

2021 год – 3 706,84 тыс. рублей, из них средств местного бюджета 220,00 тыс. рублей;

2022 год – 2 657,62 тыс. рублей, из них средств местного бюджета 220,00 тыс. рублей;

2023 год – 2 657,62 тыс. рублей, из них средств местного бюджета 220,00 тыс. рублей.

Подпрограмма «Обеспечение реализации программы «Социальная поддержка граждан города Лермонтова» и общепрограммные мероприятия»

2021 год – 12 336,43 тыс. рублей;

2022 год – 12 341,72 тыс. рублей;  
2023 год – 12 342,26 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта  
в городе Лермонтове»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 4 293,42 тыс. рублей;  
2022 год – 4 293,42 тыс. рублей;  
2023 год – 4 293,42 тыс. рублей

и состоит из одной подпрограммы:

«Развитие физической культуры и массового спорта в городе Лермонтове»;

Цели программы: создание условий для укрепления здоровья населения города Лермонтова путем развития инфраструктуры физической культуры, спорта и туризма; формирование здорового образа жизни, популяризация массового и профессионального спорта.

Основными задачами программы являются:

проведение на территории города Лермонтова государственной политики в области физической культуры и спорта в пределах своей компетенции.

Муниципальная программа города Лермонтова «Межнациональные  
отношения и поддержка казачества города Лермонтова»

Программа предусматривает финансирование в объеме по 36,0 тыс. руб. на весь прогнозируемый период и состоит из двух подпрограмм:

«Гармонизация межнациональных отношений и этнокультурное развитие жителей, проживающих в городе Лермонтове»;

«Поддержка казачества города Лермонтова».

Цели программы: стабилизация и гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в городе Лермонтове, укрепление общероссийской гражданской идентичности населения города, обеспечение поддержки казачества в городе Лермонтове.

Основными задачами программы являются:

создание условий для формирования общероссийской гражданской идентичности населения города Лермонтова вне зависимости от их национальной и конфессиональной принадлежности;

предупреждение конфликтных ситуаций на почве межнациональных и межконфессиональных отношений;

оказание содействия казачьему обществу города Лермонтова, состоящему в государственном реестре казачьих обществ в Российской Федерации.

Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы  
в городе Лермонтове»

Программа предусматривает финансирование в размере 398,35 тыс. на 2021 год и плановый период.

Цели программы: внедрение и применение на муниципальной службе в городе Лермонтове эффективных технологий и современных методов кадровой работы.

Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды  
в городе Лермонтове»

Программа на 2021-2023 годы финансирования не предусматривает.

Основными целями программы являются:

программа направлена на формирование и обеспечение среды, комфортной и благоприятной для проживания населения, в том числе благоустройства и надлежащее содержание дворовых территорий в городе Лермонтове.

Муниципальная программа «Профилактика экстремизма, терроризма и  
правонарушений на территории города Лермонтова»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 326,30 тыс. рублей;

2022 год – 326,30 тыс. рублей;

2023 год – 326,30 тыс. рублей

Программа состоит из двух подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Подпрограмма «Профилактика терроризма и его идеологии»» в размере:

2021 год – 105,30 тыс. рублей;

2022 год – 105,30 тыс. рублей;

2023 год – 105,30 тыс. рублей.

Основными мероприятиями подпрограммы являются: проведение информационно-пропагандистских мероприятий, направленных на профилактику идеологии терроризма, проведение антитеррористических мероприятий в муниципальных образовательных организациях.

Подпрограмма 2 «Профилактика правонарушений и наркомании в городе Лермонтове»:

2021 год – 221,00 тыс. рублей;

2022 год – 221,00 тыс. рублей;

2023 год – 221,00тыс. рублей.

Основными мероприятиями подпрограммы являются: проведение мероприятий по профилактике правонарушений и безнадзорности несовершеннолетних, проведение мероприятий по профилактике наркомании и пропаганде здорового образа жизни, обеспечение деятельности добровольных народных дружин и общественных объединений правоохранительной направленности на территории города Лермонтова.

Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, градостроительства, архитектуры и охрана окружающей среды города Лермонтова»

Программа предусматривает финансирование в объеме:

2021 год – 152 277,09 тыс. рублей;

2022 год – 15 076,85 тыс. рублей;

2023 год – 15 076,85 тыс. рублей

Программа состоит из трех подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Подпрограмма «Благоустройство территории города Лермонтова» в размере:

2021 год – 14 732,84 тыс. рублей;

2022 год – 13 066,20 тыс. рублей;

2023 год – 13 066,20 тыс. рублей.

Основными мероприятиями подпрограммы являются: мероприятия по озеленению территории города в рамках благоустройства, мероприятия по прочему благоустройству территории города Лермонтова, услуги и работы по содержанию городского парка, приобретение и размещение контейнеров для мусора, а также установка площадок под контейнеры, приобретение коммунальной техники, выполнение работ по содержанию кладбищ в рамках благоустройства, мероприятия по уличному освещению в рамках благоустройства, комплекс организационных и технических мероприятий по использованию городских лесов.

Подпрограмма 2 «Создание условий для комфортных, благоприятных и безопасных условий проживания граждан города Лермонтова»:

2021 год – 137 544,25 тыс. рублей, из них средства краевого бюджета 128 756,90 тыс. рублей;

2022 год – 2 010,65 тыс. рублей;

2023 год – 2 010,65 тыс. рублей.

Основными мероприятиями подпрограммы являются: поддержка работы автомобильного транспорта по социально значимым маршрутам города, организация проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных, ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопления экологического вреда окружающей среде.

Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Лермонтова.

В проекте решения Совета города Лермонтова о бюджете города Лермонтова предусмотрены непрограммные расходы для обеспечения деятельности Совета города Лермонтова, Контрольно-счетной палаты города Лермонтова и обеспечение деятельности администрации города Лермонтова, а так же средства резервного фонда.

Непрограммные расходы предусматривают расходы местного бюджета на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления

города Лермонтова, расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления города Лермонтова и прогнозно составят:

2021 год – 45 935,86 тыс. рублей;

2022 год – 47 394,37 тыс. рублей;

2023 год – 45 994,70 тыс. рублей.

Резервные средства в 2021 году 500,00 тыс. рублей, в 2022 – 500,00 тыс. рублей, в 2023- 500,00 тыс. рублей.

Внутренний долг города Лермонтова и источники  
финансирования дефицита бюджета

Структура муниципального долга города Лермонтова по состоянию на 01 января 2021 года представлена в следующей таблице:

(тыс. рублей)

№ п/п	Вид государственного долга по состоянию на 01 января 2021 года	Сумма
1	Задолженность бюджета города Лермонтова (по предоставленным гарантиям): перед федеральным бюджетом по налоговому кредиту на развитие особо охраняемого эколого-курортного региона Российской Федерации - Кавказских Минеральных Вод	790,51002
2	Задолженность бюджета города Лермонтова перед кредитной организацией по кредиту	10 000,00
3	Задолженность бюджета города Лермонтова по бюджетному кредиту перед краевым бюджетом	6 099,00

Глава города Лермонтова

С.А. Полулях