

# БЮДЖЕТ

## *для граждан*

К решению Совета города Лермонтова № 79 от 25.12.2013 « О бюджете города Лермонтова на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы»

## *Что такое «Бюджет для граждан»?*

*Бюджет для граждан познакомит вас с основными положениями бюджета города Лермонтова на 2014 год и плановый период 2015-2016 г.г.*

# Принцип прозрачности бюджетной системы

## Принцип прозрачности (открытости) означает:

- обязательное опубликование в средствах массовой информации утвержденных бюджетов и отчетов об их исполнении, полноту представления информации о ходе исполнения бюджетов, а также доступность иных сведений о бюджетах по решению законодательных (представительных) органов государственной власти, представительных органов муниципальных образований;
- обязательную открытость для общества и средств массовой информации проектов бюджетов, внесенных в законодательные (представительные) органы государственной власти (представительные органы муниципальных образований), процедур рассмотрения и принятия решений по проектам бюджетов, в том числе по вопросам, вызывающим разногласия либо внутри законодательного (представительного) органа государственной власти (представительного органа муниципального образования), либо между законодательным (представительным) органом государственной власти (представительным органом муниципального образования) и исполнительным органом государственной власти (местной администрацией);
- обеспечение доступа к информации, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" на едином портале бюджетной системы Российской Федерации;
- стабильность и (или) преемственность бюджетной классификации Российской Федерации, а также обеспечение сопоставимости показателей бюджета отчетного, текущего и очередного финансового года (очередного финансового года и планового периода).
- Секретные статьи могут утверждаться только в составе федерального бюджета.

Статья 36 Бюджетного кодекса Российской Федерации

# Содержание

## ➤ Основные понятия

Даны краткие разъяснения основных терминов, используемых при планировании бюджета и его исполнении

## ➤ Основные характеристики бюджета города Лермонтова

Общие сведения о доходах и расходах местного бюджета

## ➤ Расходы местного бюджета

Основная часть «Бюджета для граждан» посвящена приоритетам и особенностям формирования расходов бюджета города Лермонтова на предстоящий трехлетний период 2014-2016 годов

## ➤ Дополнительная информация

Представлены справочные материалы об открытых государственных информационных ресурсах

## Что такое бюджет? Понятие бюджета и его функции

Бюджет – это форма образования и расходования фонда денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Как правовой акт бюджет – это основной финансовый план образования, распределения и использования централизованного денежного фонда государственного или муниципального образования, утверждаемый соответствующим представительным органом власти.



## Бюджету присущи следующие функции:

- перераспределение национального дохода;
- государственное регулирование и стимулирование экономики;
- финансовое обеспечение социальной сферы и осуществление социальной политики государства;
- контроль за образованием и использованием централизованных фондов денежных средств.



Бюджет является важнейшим инструментом финансового регулирования.

Бюджетное регулирование - это процесс распределения доходов и перераспределения средств между бюджетами разных уровней в целях выравнивания их доходной базы. Входя в число важнейших хозяйственных функций государства, бюджетное регулирование носит многоцелевой характер, в частности это:

- поддержание стабильности экономики;
- обеспечение ее сбалансированности;
- предотвращение кризисных ситуаций;
- проведение антикризисных мероприятий;
- обеспечение структурных сдвигов.



# Доходы бюджета

## Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, например:

- налог на доходы физических лиц;
- налог вмененный доход от отдельных видов деятельности;
- земельный налог;
- налог на имущество физических лиц;
- другие.

## Неналоговые доходы

Поступления от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством Российской Федерации, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

- доходы от использования муниципального имущества;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- штрафы за нарушение законодательства.
- и другие.

## Безвозмездные поступления

Поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов).

# Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц

ЛИЦ

Налоговая  
база 2012  
год  
(5-НДФЛ)



Ставка  
налога  
(9%,  
13%,15%,  
30%,35%)



Коэф.  
роста  
фонда  
зарботной  
платы



Прогноз  
поступлений  
НДФЛ на 2014 год

# Прогноз поступления единого налога на вмененный ДОХОД

Налогооблагаемая база 5-ЕНВД за 2012 год

Оценка налогооблагаемой базы на 2013 год

Налоговая ставка

Коэффициент налоговых вычетов

Прогноз на 2014 год

10 % недоимки по состоянию на 01.07.2013г.

Прогноз налога на 2014 год



# Прогноз поступления налога на имущество физических лиц

Налогооблагаемая база  
(форма 5-мн) за 2012 год



Налоговая ставка



10% недоимки по  
состоянию на 01.07.2013  
года



Коэффициент роста  
восстановительной  
стоимости строений



Сумма прогноза  
поступления налога в  
2014 году

# Прогноз поступления земельного налога

Налогооблагаемая база  
(форма 5-МН) за 2012 год



Налоговая ставка, с учетом сумм  
льгот, установленных  
представительными органом  
(ст. 387 НК РФ)



10 % недоимки по состоянию  
на 01.07.2013 года



Прогноз поступления  
налога в 2014 году

# Прогноз поступления государственной пошлины

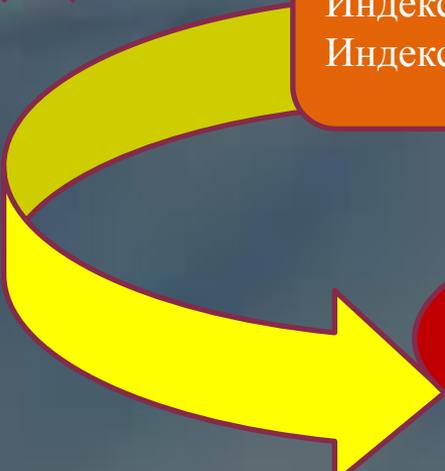
Поступление государственной  
пошлины в бюджет в 2012 году



Темп роста поступлений в 2013 году (6 мес.)  
к аналогичному периоду 2012 года



Индекс потребительских цен на 2014 год – 106,2 %  
Индекс потребительских цен на 2015 год – 106,5 %  
Индекс потребительских цен на 2016 год – 106,0 %



**Прогноз государственной  
пошлины:  
на: 2014 год, 2015 год, 2016  
год**

# Прогноз основных показателей социально-экономического развития Ставропольского края на 2014-2016 годы

Наименование показателей	2014 год	2015 год	2016 год
Темп роста индекса потребительских цен	106,2%	106,5%	106,0%
Темп роста фонда оплаты труда	110,6%	109,5%	110,0%
Темп роста прибыли прибыльных предприятий (оценка 2013 г. – 100,12%)	100,47%	103,36%	103,34%
Индекс физического объема инвестиций в основной капитал	106,0%	106,5%	107,0%

# Прогноз размера средней зарплаты в Ставропольском крае

в 2014 году – 23 423,1 рубля,

в 2015 году – 25 750,0 рубля,

в 2016 году – 28 335,0 рубля



# Межбюджетные трансферты - основной вид безвозмездных перечислений

Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому.

(статья 6 Бюджетного кодекса Российской Федерации)

## Виды межбюджетных трансфертов

Дотации (от лат.«Dotatio» –дар, пожертвование)

Предоставляются без определения конкретной цели их использования

Субвенции (отлат.«Subvenire»–приходить на помощь)

Предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий

Субсидии (от лат.«Subsidium»–поддержка)

Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов

По типам расходных  
обязательств (слайд 18)

По государственным  
(муниципальным)  
программам (слайд 19,20)

## Расходы бюджета

По функциям государства  
(слайд 21)

По ведомствам (слайд 22)

# Понятие и типы расходных обязательств

**Расходные обязательства** - обусловленные законом, иным нормативным правовым актом, договором или соглашением обязанности публично-правового образования (Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования) или действующего от его имени казенного учреждения предоставить физическому или юридическому лицу, иному публично-правовому образованию, субъекту международного права средства из соответствующего бюджета.

(Статья 6 Бюджетного кодекса Российской Федерации)

Публичные

Законы, определяющие объем и правила определения объема обязательств перед гражданами, организациями, органами власти

в том числе

в том числе законы, устанавливающие права граждан на получение социальных выплат (пенсий, пособий, компенсаций)

Гражданско-правовые

Государственный (муниципальный) контракт, трудовое соглашение, соглашение о предоставлении субсидии органам власти на закупки и т.д.

Межгосударственные

Межгосударственный договор (соглашение)

# Государственная (муниципальная) программа

Государственная (муниципальная) программа – это документ, определяющий:

- цели и задачи государственной политики в определенной сфере;
- способы их достижения;
- примерные объемы используемых финансовых ресурсов.

# Муниципальные программы города Лермонтова Ставропольского края

Муниципальная программа города Лермонтова Ставропольского края – система мероприятий (взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления и ресурсам) и инструментов муниципальной политики города Лермонтова, обеспечивающих в рамках реализации ключевых муниципальных функций достижение приоритетов и целей в сфере социально-экономического развития города Лермонтова Ставропольского края.



(Пункт 2 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Лермонтова Ставропольского края, утвержденного постановлением администрации города Лермонтова 03 сентября 2013года №1027)

# Расходы бюджетов по основным функциям государства



- **Общегосударственные вопросы**
- **Национальная оборона**
- **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**
- **Национальная экономика**
- **Жилищно-коммунальное хозяйство**
- **Охрана окружающей среды**
- **Образование**
- **Культура, кинематография**
- **Здравоохранение**
- **Социальная политика**
- **Физическая культура и спорт**
- **Средства массовой информации**
- **Обслуживание государственного и муниципального долга**
- **Межбюджетные трансферты общего характера (дотации)**

# Ведомственная структура расходов бюджета и бюджетная классификация Российской Федерации

Ведомственная структура расходов местного бюджета на 2014 год (выдержка из приложения 09)

Наименование	Грбс	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма 2014
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»	606	07	09	34 0 0000	-	12 582,272
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования»	606	07	09	34 1 0000	-	3 205,000
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	606	07	09	34 1 7655	414	2 805,000

Коды и наименования показателей классификации расходов бюджетов, задействованных в ведомственной структуре расходов федерального бюджета на 2014 год, определены Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденными приказом Минфина России от 1 июля 2013 года № 65н. Согласно Указаниям № 65н:

-Код ГРБС 606 соответствует Управлению образования администрации города Лермонтова;

-Код раздела 0700 -«Образование»

-Код подраздела 0709 -«Другие вопросы в области образования»

-Код ЦС 34 1 7655 - Муниципальная программа "Развитие образования в городе Лермонтове на 2014-2016 годы", Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований в рамках государственных программ Ставропольского края (строительство детского сада-ясли)

-Код группы ВР -414 -«Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности»

# Этапы бюджетного процесса в городе Лермонтове

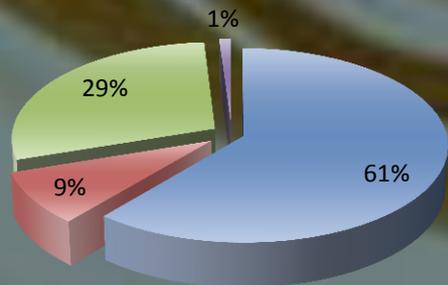


(Статья 19 Положения о бюджетном процессе в городе Лермонтове, утвержденного решением Советом города Лермонтова 30 декабря 2009 года №110)

Основные характеристики проекта бюджета города Лермонтова

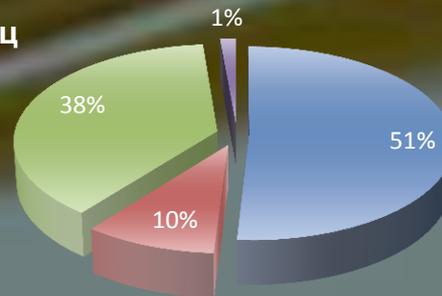
Все данные о доходах и расходах бюджета приведены в тыс. руб.

2013 ГОД



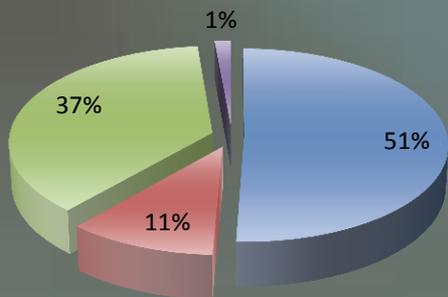
- налог на доходы физических лиц
- налоги на совокупный доход
- налоги на имущество
- государственная пошлина

2014 ГОД



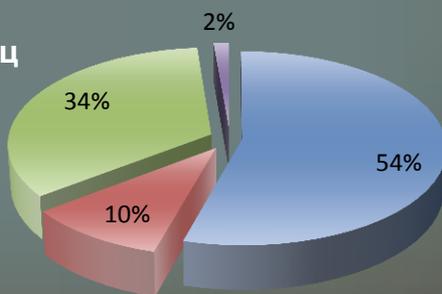
- налог на доходы физических лиц
- налоги на совокупный доход
- налоги на имущество
- государственная пошлина

2015 ГОД



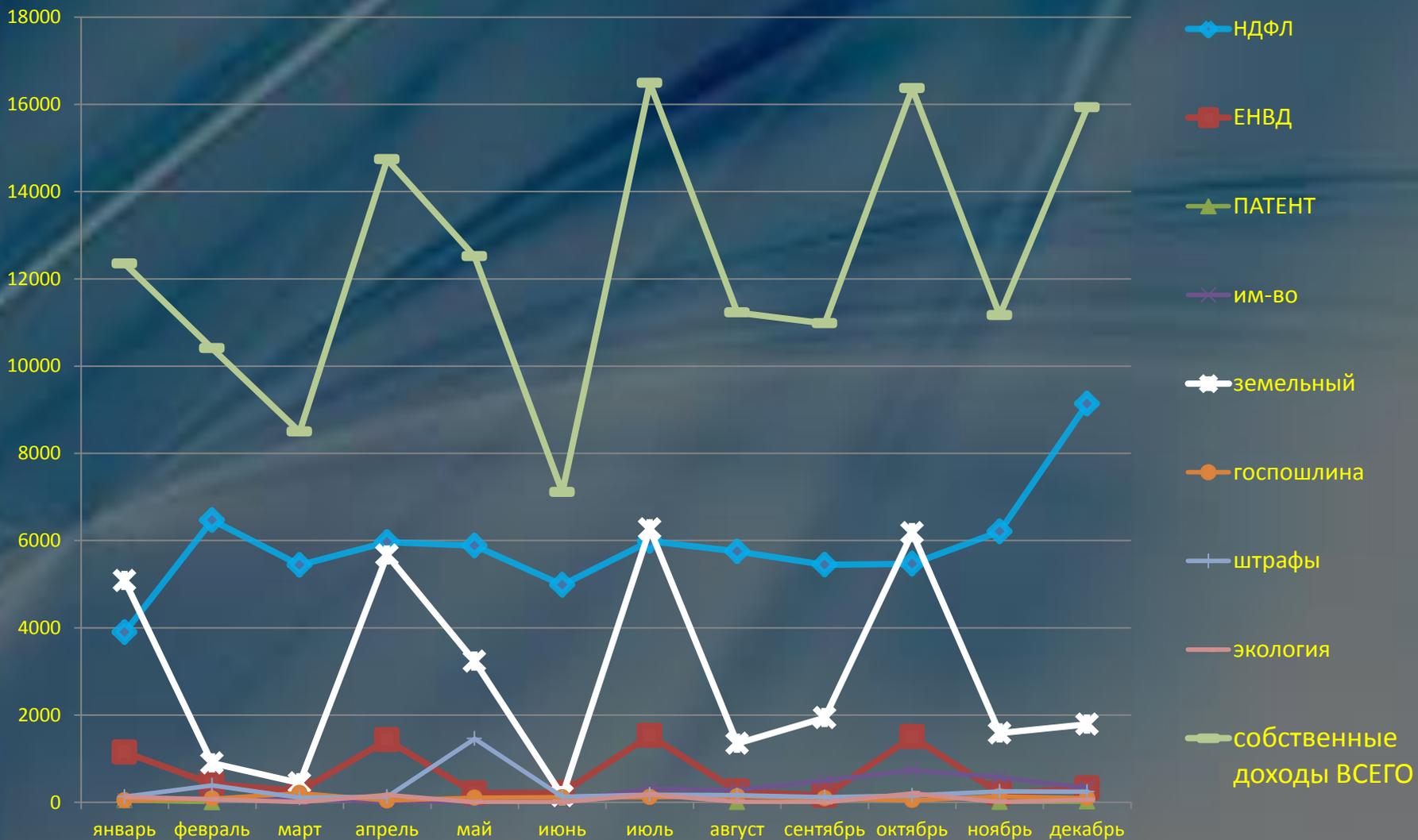
- налог на доходы физических лиц
- налоги на совокупный доход
- налоги на имущество
- государственная пошлина

2016 ГОД

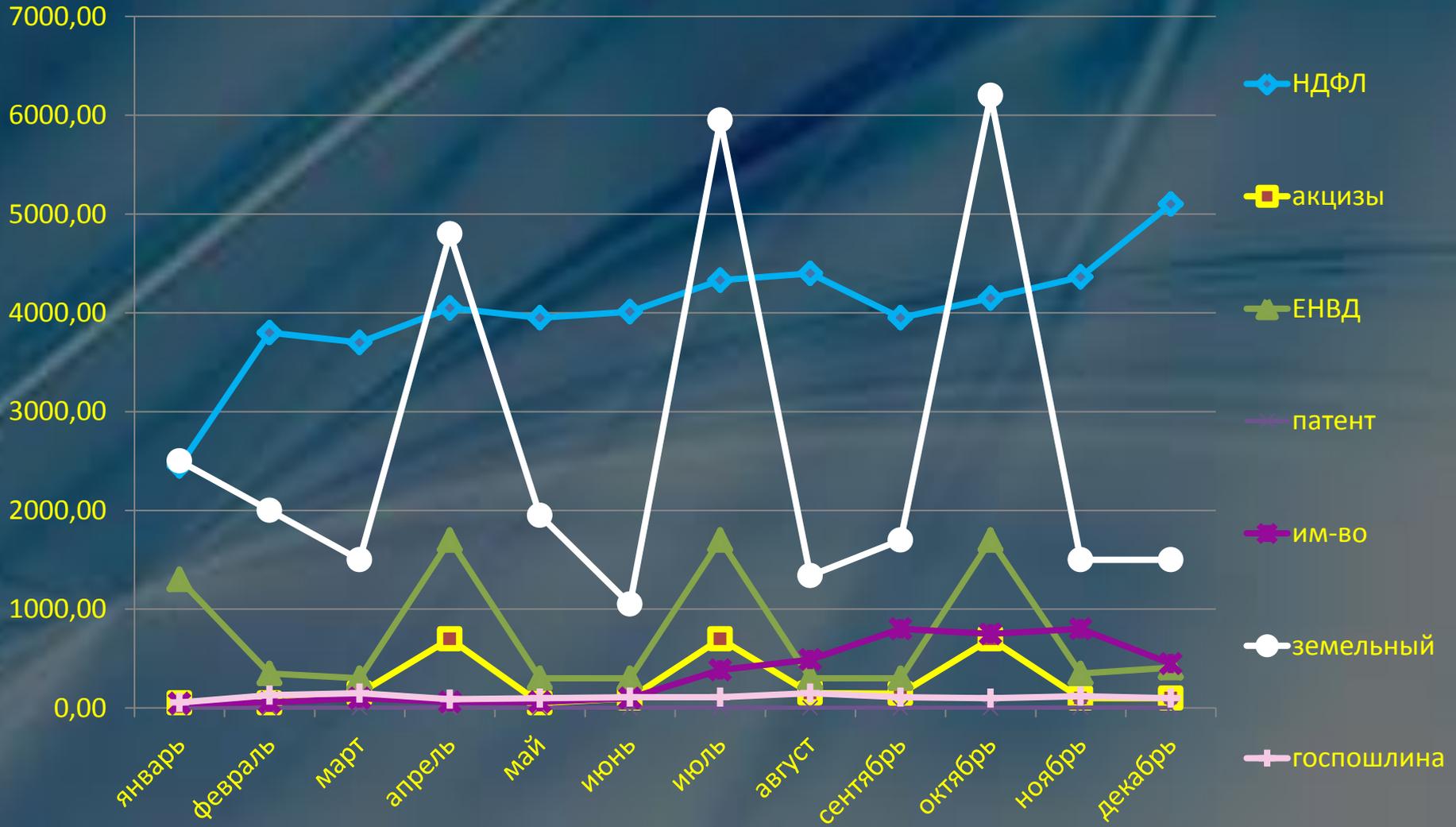


- налог на доходы физических лиц
- налоги на совокупный доход
- налоги на имущество
- государственная пошлина

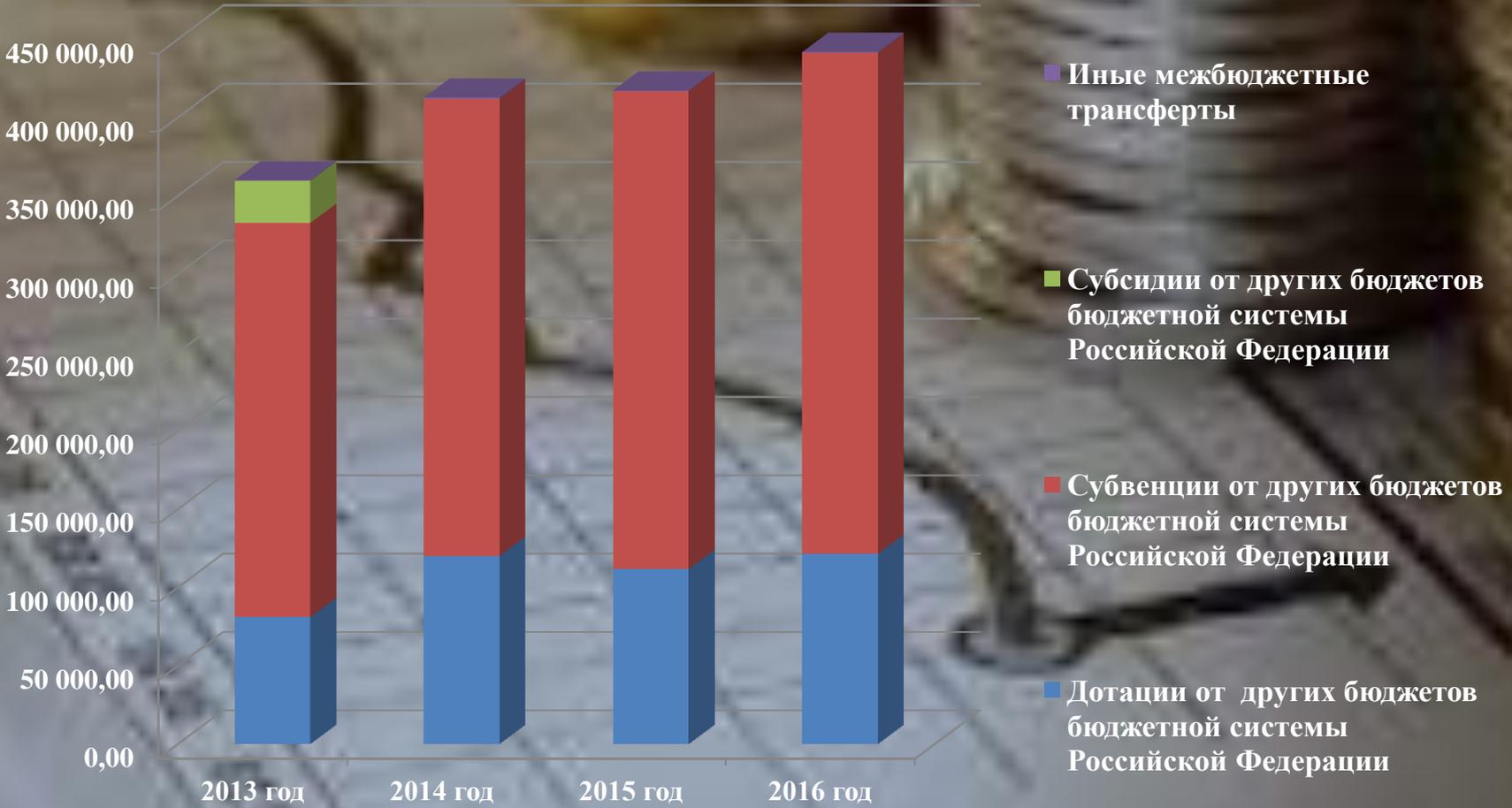
# Динамика поступлений собственных доходов бюджета в 2013 году



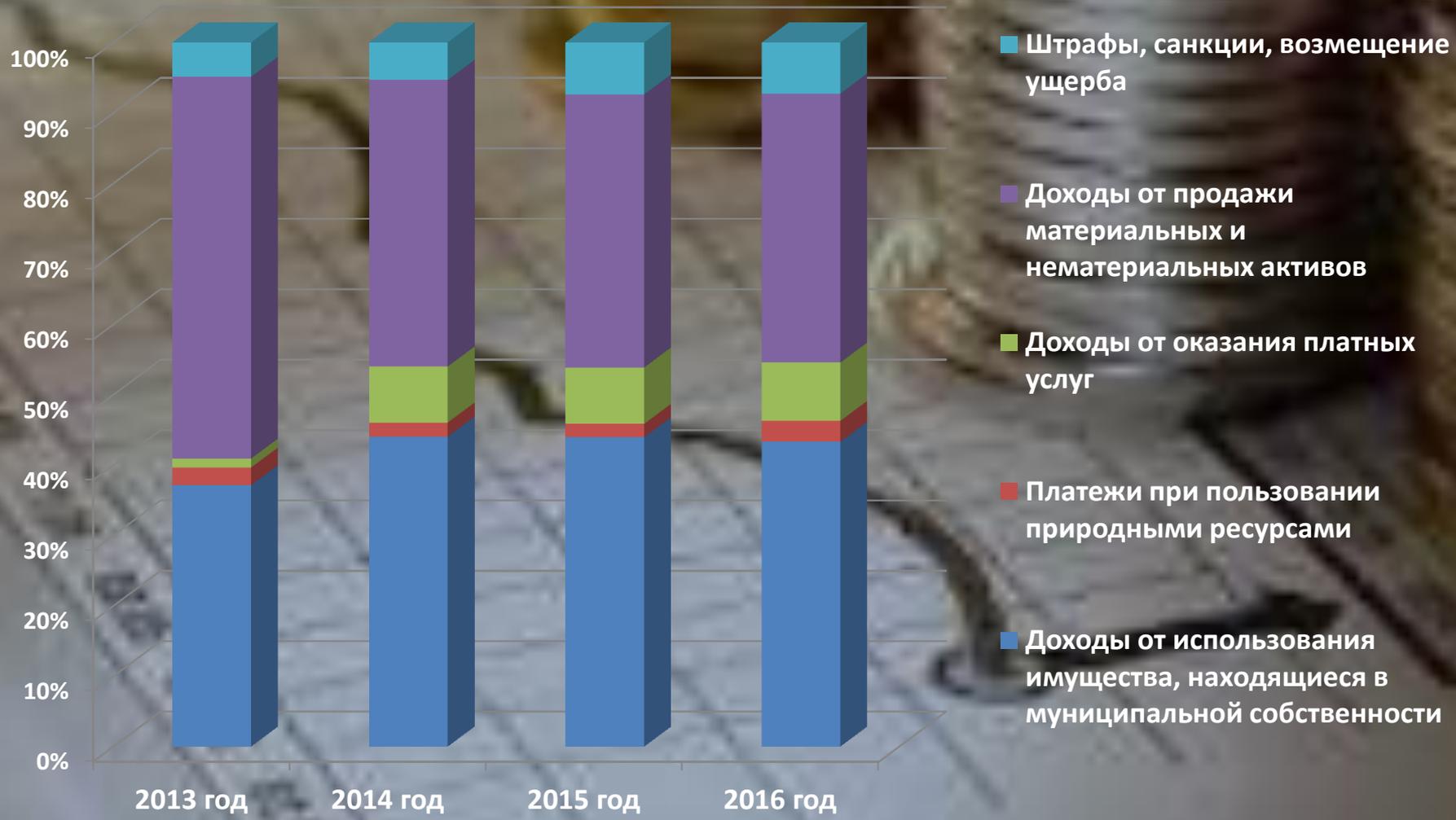
# Прогноз динамики поступлений налоговых доходов бюджета в 2014 году



# Динамика безвозмездных поступлений бюджета



# Динамика неналоговых доходов бюджета



# Субвенции от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, поступающие в бюджет города Лермонтова

Осуществление государственных полномочий Ставропольского края	2014 год	2015 год	2016 год
в том числе:			
по предоставлению мер социальной поддержки гражданам, страдающим социально значимыми заболеваниями, в виде бесплатного обеспечения лекарственными препаратами	2 887,690	2 979,610	2 979,610
по предоставлению мер социальной поддержки детям в возрасте до трех лет в виде бесплатного обеспечения лекарственными препаратами по рецептам врачей	1 003,960	1 094,330	1 094,330
на обеспечение полноценным питанием детей в возрасте до трех лет по заключению врачей	365,360	402,630	402,630
на обеспечение полноценным питанием беременных женщин и кормящих матерей по заключению врачей	294,920	316,250	316,250

Осуществление государственных полномочий на	2014 год	2015 год	2016 год
реализацию государственных образовательных стандартов начального общего, среднего общего образования	94 050,010	102642,680	114 511,570
Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в дошкольных образовательных учреждениях	2 264,580	2 507,860	2 507,860
по обучению детей-инвалидов на дому	25,980	27,280	27,280
Выплаты денежных средств на содержание ребенка опекуну	1 865,610	1 865,610	1 865,610
Обеспечение бесплатного проезда детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях Ставропольского края	127,820	127,820	127,820
Выплата единовременного пособия усыновителям	285,000	285,000	285,000
по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в области образования	556,420	557,820	559,050

	2014 год	2015 год	2016 год
Ежемесячная денежная выплата на третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	2 694,790	4 833,980	5 702,130
Выплата единовременного пособия беременной жене и на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву	247,200	258,700	268,000
Выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств	16,800	16,800	16,800
Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	18 903,900	19 633,500	19 810,700
Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	77 617,190	77 617,190	77 617,190
Выплата ежемесячного пособия на ребенка	9 961,010	9 961,010	9 961,010
Обеспечение мер социальной поддержки ветеранов труда и тружеников тыла.	41 739,790	40 904,000	40 086,360
Обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий.	756,570	740,030	723,490

	2014 год	2015 год	2016 год
Ежемесячная доплата к пенсии гражданам, ставшим инвалидами при исполнении служебных обязанностей в районах боевых действий	25,680	25,680	25,680
Ежемесячные денежные выплаты семьям погибших ветеранов боевых действий.	25,680	25,680	25,680
Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам.	458,150	458,150	458,150
Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям.	1 611,380	1 691,950	1 776,180
Выплата ежегодного социального пособия на проезд студентам	37,080	37,080	37,080
Обеспечение мер социальной поддержки ветеранов труда Ставропольского края.	18 455,470	20 158,790	21 994,420
Выплаты государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	7 022,900	7 318,100	7 647,600
Осуществление отдельных государственных полномочий в области социальной защиты отдельных категорий граждан	7 464,030	7 525,530	7 853,130

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

Наименование дохода	Ответственный исполнитель
Налоговые доходы	Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
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
Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей	Управление имущественных отношений администрации города Лермонтова
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Ставропольскому краю
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

## **Приоритетными расходами местного бюджета являются:**

- **оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда;**
- **обслуживание и погашение муниципального долга;**
- **социальное обеспечение населения;**
- **коммунальные услуги;**
- **медикаменты, перевязочные средства и прочие лечебные расходы;**
- **продукты питания;**
- **субсидии муниципальным бюджетным учреждениям города Лермонтова на выполнение муниципального задания.**

# Перечень муниципальных программ

1. «Управление муниципальными финансами города Лермонтова на 2014-2016 годы»
2. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Лермонтова на 2014-2016 годы»
3. «Комплексная программа города Лермонтова на 2014-2016 годы»
4. «Дороги и улучшение состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»
5. «Развитие образования в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»
6. «Культура города Лермонтова на 2014-2016 годы»
7. «Социальная поддержка граждан города Лермонтова на 2014-2016 годы»
8. «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городе Лермонтове на 2014-2016 годы».

# Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Лермонтова на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Лермонтова на 2014-2016 годы»	10 831,797	6 992,459	28 489,069
<u>В том числе:</u>			
Расходы на реализацию указов Президента РФ от 07.05.2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01.06.2012 года №761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28.12.2012 года №1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».	3 527,900	0,000	21496,600
Обслуживание муниципального долга	100,000	100,000	100,000

# Муниципальная программа «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Лермонтова на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Лермонтова на 2014-2016 годы»	4666,588	4666,588	4666,588

Основными целями программы являются:

- проведение мероприятий по технической и кадастровой паспортизации объектов недвижимого имущества;
- проведение кадастровых работ по формированию земельных участков;
- проведение мероприятий по оценке рыночной стоимости муниципального имущества и земельных участков;
- мероприятия по содержанию имущества, находящемуся в муниципальной казне города и оплата коммунальных услуг.
- расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления в области управления имуществом города

# Муниципальная программа "Комплексная программа города Лермонтова на 2014-2016 годы "

	2014год	2015год	2016год
Комплексная программа города Лермонтова на 2014-2016 годы	26 643,444	26 656,083	26 179,277

## Основными целями программы являются:

- обеспечение устойчивого развития экономики города;
- перспективное развитие городского пространства;
- повышение уровня безопасности жизни населения;
- стабилизация социальной среды города;
- устойчивое развитие предприятий малого бизнеса.

Комплексная программа города Лермонтова на 2014-2016 годы состоит из 5 подпрограмм	2014 год	2015 год	2016 год
В том числе:			
- Подпрограмма «Безопасный город»	1 777,000	1 874,200	1 874,200
- Подпрограмма «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг...»	800,000	800,000	300,000
- Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	60,000	60,000	60,000
- Подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, градостроительства и архитектуры и охрана окружающей среды»	12 149,000	12 014,000	12 014,000
- Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	65,000	65,000	65,000
- Подпрограмма «Обеспечение реализации программы «Комплексная программа города Лермонтова на 2014-2016 годы» и общепрограммные мероприятия»	11 792,444	11 842,883	11 866,077

# Муниципальная программа «Дороги и улучшение состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Дороги и улучшение состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»	7 184,31	7 532,70	7 983,70

## Основными целями программы являются:

- создание благоприятных условий для обеспечения потребностей населения в комфортном проживании на территории города;
- модернизация и поэтапное развитие улично-дорожной сети города Лермонтова, отвечающей интересам граждан и общества в целом путем проведения реконструкции автомобильных дорог и искусственных сооружений на них;
- проведение мероприятий по организации движения транспорта и пешеходов, в том числе ликвидация мест концентрации дорожно-транспортных происшествий.



**2014год      2015год      2016год**

**Основные мероприятия:**

<b>Ремонт автомобильных дорог</b>	<b>1066,300</b>	<b>1 100,000</b>	<b>1 300,000</b>
<b>Ремонт дворовых территорий.</b>	<b>1 000,000</b>	<b>1 800,000</b>	<b>1 900,000</b>
<b>Содержание ливнеприемников</b>	<b>208,100</b>	<b>209,000</b>	<b>210,000</b>
<b>Содержание дорог и тротуаров</b>	<b>3 623,000</b>	<b>3 500,000</b>	<b>3 600,000</b>
<b>Установка и обслуживание дорожных знаков</b>	<b>295,500</b>	<b>95,500</b>	<b>95,500</b>
<b>Дорожная разметка</b>	<b>502,200</b>	<b>318,200</b>	<b>318,200</b>
<b>Разработка проектной документации автомобильных дорог</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>
<b>Осуществление технического надзора</b>	<b>179,210</b>	<b>200,000</b>	<b>250,000</b>
<b>Содержание автобусных остановок</b>	<b>210,000</b>	<b>210,000</b>	<b>210,000</b>

# Муниципальная программа «Развитие образования в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»	148 917,405	153 673,083	151 613,808

## Основными целями программы являются:

- обеспечение деятельности детских дошкольных учреждений, школ, учреждений по внешкольной работе с детьми;
- проведение противорадоновых и ремонтных мероприятий в образовательных учреждениях города;
- **строительство детского сада-ясли;**
- организация и обеспечение оздоровления детей;
- организация содействия временному и постоянному трудоустройству несовершеннолетних, находящихся в трудной жизненной ситуации;
- обеспечение деятельности учебно-методических кабинетов, межшкольных учебно-производственных комбинатов, логопедических пунктов.

## **Основные мероприятия программы:**

**2014 год**

**2015 год**

**2016 год**

**Обеспечение деятельности детских дошкольных учреждений, средней школы, учреждений по внешкольной работе с детьми**

**134 899,086**

**137657,764**

**140400,489**

**Модернизация системы образования города Лермонтова**

**300,000**

**300,000**

**300,000**

**Проведение противорадоновых и ремонтных мероприятий в образовательных учреждениях города**

**259,000**

**259,000**

**259,000**

**Бюджетные инвестиции в объекты капитального (строительство детского сада-ясли на 280 мест)**

**2 805,000**

**4 802,000**

**-**

**Организация и обеспечение оздоровления детей, проживающих на территории города Лермонтова**

**1 175,047**

**1 175,047**

**1 175,047**

**Организация содействия временному и постоянному трудоустройству несовершеннолетних, находящихся в трудной жизненной ситуации**

**102,000**

**102,000**

**102,000**

**Обеспечение деятельности учебно-методических кабинетов, логопедических пунктов**

**4 264,255**

**5 059,185**

**5 059,185**

# Муниципальная программа «Культура города Лермонтова на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Культура города Лермонтова на 2014-2016 годы»	21 897,240	22 109,789	22 296,360

Основными целями программы являются:

- обеспечение деятельности учреждений в сфере культуры;
- организация культурно-досуговой деятельности;
- развитие библиотечного обслуживания населения города Лермонтова;
- комплектование книжных фондов библиотек за счет средств местного бюджета;
- расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления в области культуры.



<b>Основные мероприятия программы:</b>	<b>2014 год</b>	<b>2015 год</b>	<b>2016 год</b>
<b>Обеспечение деятельности учреждений в сфере культуры</b>	<b>9 802,169</b>	<b>9 920,414</b>	<b>10 024,155</b>
<b>Организация культурно-досуговой деятельности</b>	<b>800,000</b>	<b>800,000</b>	<b>800,000</b>
<b>Комплектование книжных фондов библиотек за счет средств местного бюджета</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>
<b>Обеспечение деятельности библиотек</b>	<b>8 887,389</b>	<b>8 981,693</b>	<b>9 064,523</b>
<b>Расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления в области культуры</b>	<b>2 238,682</b>	<b>2 238,682</b>	<b>2 238,682</b>

## Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан города Лермонтова на 2014-2016 годы»

	2014год	2015год	2016год
Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан города Лермонтова на 2014-2016 годы»	3 994,592	4 454,592	4 454,592

Основными целями программы являются:

- -комплексное решение проблемы социальной поддержки социально незащищенных категорий граждан города Лермонтова;
- -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 сохранения и улучшения здоровья матери и ребенка;
- -снижение заболеваемости, инвалидности и смертности по социально-значимым заболеваниям;
- -улучшение показателей здоровья населения города Лермонтова
- -обеспечение льготными медикаментами отдельных категорий граждан.

## Основные мероприятия

	2014 год	2015 год	2016 год
Оказание адресной социальной помощи на проведение ремонтных работ жилых помещений отдельных категорий граждан	150,000	150,000	150,000
Подготовка и проведение тожественных мероприятий к Памятным датам военной истории Отечества	502,500	502,500	502,500
Проведение ежегодных городских фестивалей художественного творчества инвалидов и детей-инвалидов, участие в краевых фестивалях	30,000	30,000	30,000
Проведение ежегодной городской спартакиады инвалидов. Участие в краевой спартакиаде.	30,000	30,000	30,000
Оказание адресной материальной помощи малообеспеченным семьям, малообеспеченным одиноко проживающим гражданам и гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации	120,000	120,000	120,000
Предоставление бесплатного горячего питания малоимущим гражданам, а так же гражданам города, оказавшимся в трудной жизненной ситуации	160,500	160,500	160,500
Ежемесячная денежная выплата Почетным гражданам города Лермонтова	196,000	196,000	196,00
Обеспечение граждан города Лермонтова по категориям заболеваний льготными медикаментами	277,000	277,000	277,000
Обеспечение больных туберкулезом, находящихся на амбулаторном лечении, льготными медикаментами	100,000	100,000	100,000
Профилактика и лечение сахарного диабета.	200,000	200,000	200,000
Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками	175,000	150,000	150,000
Обеспечение питанием детей с туберкулезной интоксикацией	189,000	189,000	189,000
Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья.	901,000	901,000	901,000

# Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»

	2014	2015	2016
Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городе Лермонтове на 2014-2016 годы»	3294,712	3300,233	3301,657

Основными целями программы являются:

- организация и проведение мероприятий в области физической культуры и спорта;
- организация и проведение мероприятий в области молодежной политики;
- обеспечение деятельности учреждений в области организационно-воспитательной работы с молодежью;
- расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления в области физической культуры, спорта и молодежной политики



<b>Основные мероприятия программы:</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Мероприятия в области физической культуры и спорта</b>	<b>630,000</b>	<b>630,000</b>	<b>630,000</b>
<b>Обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений в области организационно-воспитательной работы с молодежью</b>	<b>925,448</b>	<b>930,969</b>	<b>932,393</b>
<b>Мероприятия в области молодежной политики</b>	<b>101,000</b>	<b>101,000</b>	<b>101,000</b>
<b>Мероприятия по реализации программы «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городе Лермонтове на 2014-2016 годы» и общепрограммные мероприятия</b>	<b>1 638,264</b>	<b>1 638,264</b>	<b>1 638,264</b>

# Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Лермонтова

расходы для обеспечения деятельности

Совета города Лермонтова

Контрольно-счетной палаты города Лермонтова

Администрации города Лермонтова

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, а также непрограммные расходы в рамках обеспечения деятельности подведомственных учреждений

# Распределение бюджетных ассигнований в ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2014 год



# Структура муниципального долга города Лермонтова по состоянию на 01 января 2014 года

Вид государственного долга по состоянию  
на 01 января 2014 года

Сумма

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

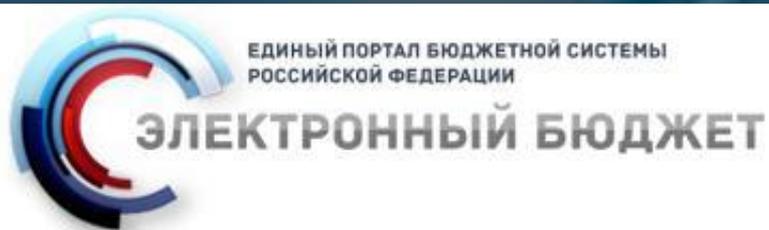
790,51

# **Основные мероприятия для реализации решения Совета города Лермонтова от 25 декабря 2013 года № 79 «О бюджете города Лермонтова на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов»**

Постановление администрации города Лермонтова № 47 от 31.01.2014 г. «О мерах по реализации решения Совета города Лермонтова от 25 декабря 2013 года № 79 «О бюджете города Лермонтова на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов»

Постановление администрации города Лермонтова № 48 от 31.01.2014 г. «Об утверждении плана мероприятий, направленных на увеличение роста доходов и оптимизацию расходов бюджета города Лермонтова, совершенствование долговой политики города Лермонтова на период 2014 – 2016 годов»

# Дополнительная информация



<http://www.budget.gov.ru/>

Официальный сайт Федерального  
Казначейства

<http://www.roskazna.ru/byudzheto-subektov-rf-i-mestnykh-byudzheto/>

Официальные сайты субъектов  
Российской Федерации и муниципальных  
образований, их финансовых органов

Например, Ставропольский край

<http://www.mfsk.ru/>

Город Лермонтов <http://www.lermsk.ru/>

Специализированные сайты раскрытия  
информации о бюджете

Например, «Открытый бюджет»  
Ставропольского края  
<http://finance.stavkrai.ru/>

Официальные печатные органы высших  
органов законодательной  
(представительной власти)

Например, E-mail: [lermizvestia@mail.ru](mailto:lermizvestia@mail.ru)

# Оглавление

	Слайд
<b>1. Основные понятия, краткие разъяснения основных терминов, используемых при планировании бюджета и его исполнении</b>	<b>3-23</b>
Что такое бюджет? Понятие бюджета и его функции	5-7
Доходы бюджета	8-14
Основные показатели социально-экономического развития Ставропольского края на 2014-2016 годы	15-16
Расходы бюджета	17-22
Этапы бюджетного процесса в городе Лермонтове	23
<b>2. Основные характеристики бюджета города Лермонтова</b>	<b>24-52</b>
Доходы бюджета	24-33
Приоритетные расходы бюджета	34
<b>3. Расходы местного бюджета</b>	<b>35-53</b>
Муниципальные программы и непрограммные расходы	
<b>Дополнительная информация</b>	<b>54-55</b>