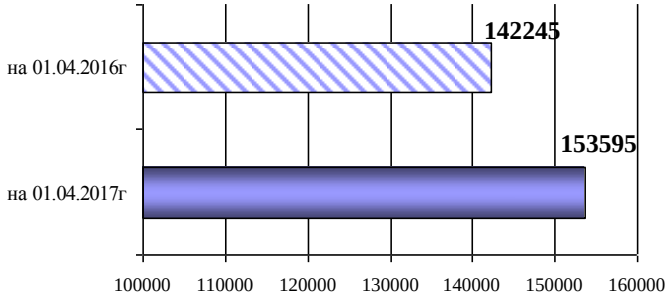
Анализ поступления налоговых и неналоговых доходов
в местный бюджет за 1 квартал 2017 года

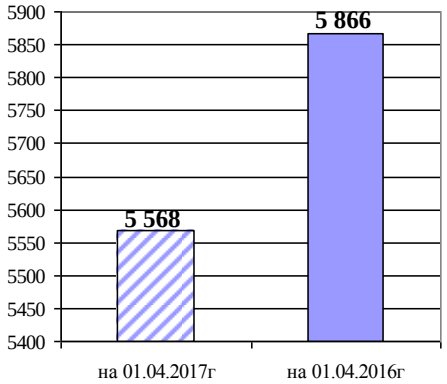
Собственные доходы бюджета Сысертского городского округа за 1 квартал 2017 года исполнены в сумме 153595 тыс.руб., что составило 25 % к годовым назначениям. Относительно соответствующего периода прошлого года наблюдается рост поступлений на сумму 11 350 тыс.руб., или на 8 %.



Фактическое поступление **НДФЛ** за 1 квартал 2017 года составило в сумме 87252 тыс.руб., или 25 % от годовых назначений.

В сравнение с исполнением за 1 квартал 2016 года поступление НДФЛ в бюджет округа увеличилось на 7 073 тыс.руб., рост составил 9%, в связи с поступлением задолженности за предыдущие периоды от крупных предприятий округа

Доходы от уплаты акцизов в бюджет округа по состоянию на 01.04.2017 года перечислены в сумме 5 568 тыс. руб.

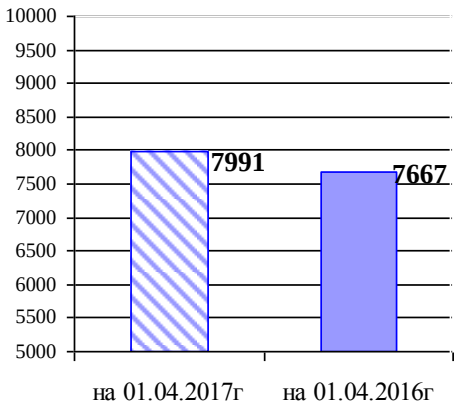


Процент исполнения от годовых назначений составил 27%.

	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	отклонен (в тыс.руб.)	отклонен (в %)
Акцизы на дизельное топливо	2 071	2 041	30	1
Акцизы на моторные масла	21	36	-15	-42
Акцизы на автомоб.бензин	3 856	4 157	-301	-7
Акцизы на прямогон.бензин	-380	-367	-13	4
	5 568	**5 866**	-298	-5

Снижение в целом по доходному источнику в сравнение с отчетными данными за 1 квартал 2016 года составило 298 тыс.руб., или 5%.

По налогам на совокупный доход исполнение по факту на 01.04.2017 года в целом составило 7991 тыс.руб., что составило 24% от утвержденных назначений,



в том числе поступление за 1 квартал 2017 года выглядит следующим образом:

Налоги на совокупный доход	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	отклонен (в тыс.руб.)	отклонен (в %)
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 10501	2 008	1 793	215	12
Единый налог на вмененный доход 10502	4 471	4 284	187	4
Единый сельскохозяйственный налог 10503	756	981	-225	-23
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения 10504	756	609	147	24
ИТОГО:	**7 991**	**7 667**	**324**	**4**

В сравнении с фактом на 01.04.2016 года рост составил на сумму 324 тыс.руб., или на 4%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджет округа на 01.04.2017 года поступил в сумме 2 008 тыс.рублей, что составило 21% от годовых назначений. В сравнение с поступлением в бюджет округа на 01.04.2016 года сумма выше на 215 тыс.рублей.

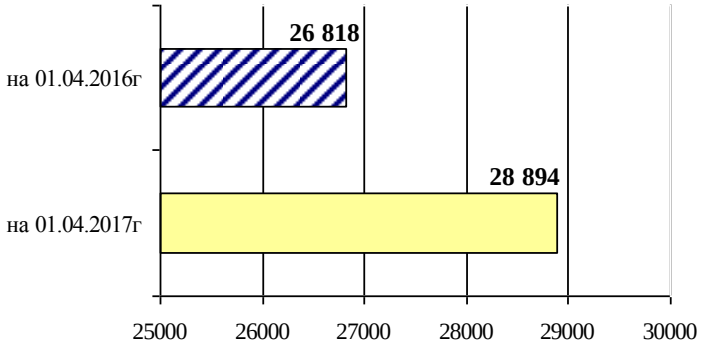
Единый налог на вмененный доход в бюджет городского округа за отчётный период поступил в сумме 4 471 тыс.руб., что составило 25% от утверждённых назначений. Рост с предыдущим отчётным периодом составил 187 тыс.рублей.

Единый сельскохозяйственный налог на 01.04.2017 года в бюджет округа поступил в сумме 756 тыс.руб., что составило 20% годовых назначений. В сравнение с отчётными данными на 01.04.2016 года снижение составило 225 тыс.рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения за отчётный период перечислен в сумме 756 тыс.руб., исполнение к годовому назначению составило 35%, в связи с ростом числа индивидуальных предпринимателей, перешедших на данную систему налогообложения. Рост, в сравнение с аналогичным периодом прошлого года составил в сумме 147 тыс.руб., или 24%.

Налоги на имущество за 1 квартал 2017 года в целом исполнены в сумме 28894 тыс.рублей, что составило 23% от годовых назначений.

В сравнении с исполнением на 01.04.2016 года поступление увеличилось на 2076 тыс.рублей, или на 8%.



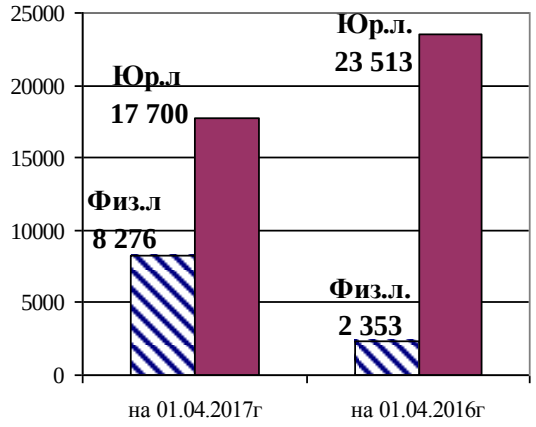
в том числе:

	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	отклонение (+-) (в тыс.руб)	рост; снижение (в %)
Налог на имущество физических лиц	2 918	952	1 966	207
Земельный налог, из них:	25 976	25 866	110	0
Физ.лица	*8 276*	*2 353*	*5 923*	*252*
Юр.лица	*17 700*	*23 513*	*-5 813*	*-25*
	28 894	**26 818**	2 076	8

Исполнение по налогу на имущество физических лиц по состоянию на 01.04.2017 года составило 2 918 тыс.руб., или на 12% к бюджетным назначениям, в связи с тем, что срок оплаты налога ещё не наступил. В сравнение с исполнением на 01.04.2016 года поступление выше на 1 966 тыс.руб., или на 207%, в связи с частичной отменой льгот пенсионерам и увеличением количества лиц, зарегистрировавших право собственности на выявленные объекты недвижимого имущества.

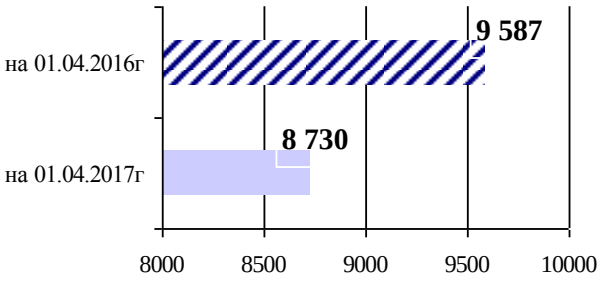
Земельный налог по факту на 01.04.2017 года в бюджет округа поступил в сумме 25976 тыс.руб., что составило 25% от бюджетных назначений.

В сравнении с анализируемым периодом прошлого года в целом поступление земельного налога выше на сумму 110 тыс.рублей.



Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции в бюджет округа на 01.04.2017 года перечислена в сумме 2 035 тыс.рублей, что составило 22% от годовых назначений. По сравнению с показателями на 01.04.2016 года поступление ниже на 229 тыс.рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности за 1 квартал 2017 года в целом в бюджет городского округа поступили в сумме 8 730 тыс.рублей, что составило 22% от утвержденных годовых назначений.



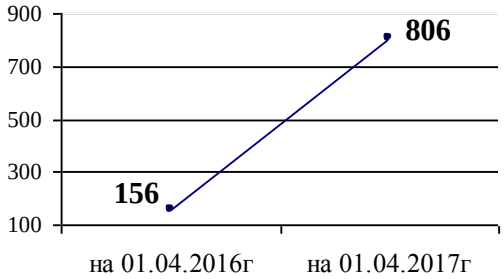
Сумма поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года снизилась на 857 тыс.рублей, или на 9%, в том числе:

	на 01.04.17г	на 01.04.16г	Отклонение (тыс.руб)	Отклонение (в %) (+;-)
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые ***не разграничена*** и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (доходы, получаемые в виде арендной платы за указанные земельные участки)	5 076	5 313	-237	-4
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (**средства от продажи права** на заключение договоров аренды указанных земельных участков)	52	0	52	0
Итого Аренда земли	**5 128**	**5 313**	**-185**	**-3**
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	3 017	3 835	-818	-21
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) (плата за пользование жилыми помещениями (плата за наём) муниципального жилищного фонда, находящегося в казне городских округов)	585	439	146	33
Итого Аренда имущества	**3 602**	**4 274**	**-672**	**-16**
ВСЕГО:	**8 730**	**9 587**	**-857**	**-9**

В сравнение с предыдущим отчётным периодом 1 кварталом 2016 года поступление по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, снизилось на сумму 185 тыс.руб., или на 3%. Сумма поступлений по аренде имущества за отчётный период в сравнение с предыдущим снизилась на 672 тыс.руб., или на 16%, в связи с реализацией имущества.

Общая сумма поступления в бюджет округа по источнику доходов «**Платежи при пользовании природными ресурсами**», в части платы за негативное воздействие на окружающую среду составила 806 тыс.рублей.

В сравнение с 1 кварталом 2016 года сумма поступлений от данного источника выросла на 650 тыс.рублей.



<u>Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства</u> за 1 квартал 2017 года в бюджет округа поступили в сумме 167 тыс.рублей и составили 4% от плановых показателей. Снижение суммы ожидаемых поступлений в связи с возвратом уплаченной в бюджет суммы за снос зелёных насаждений.

КБК	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)
000 11301 994 04 0000 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	47	1195	-1148	-96,07
000 11302 994 04 0000 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	120	110	10	9,09
ИТОГО:	**167**	**1 305**	**-1 138**	**-87**

<u>Доходы от продажи материальных и нематериальных активов</u> за 1 квартал 2017 года в бюджет округа в целом поступили в сумме 11 644 тыс.рублей. Исполнение от утвержденных назначений составило 35%, за счёт проведения аукционов по продаже имущества.

Поступление в бюджет округа на отчётную дату выглядит следующим образом:

	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	Отклонение		ПЛАН 2017г.	% исполнения ФАКТ/ПЛАН 1кв.2017г
			тыс.руб.	% (+;-)		
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	0	122	-122	-100	0	0
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных	4 811	381	4 430	1 163	6 207	78
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	6 833	7 076	-243	-3	26 679	26
Итого:	**11 644**	**7 580**	**4 064**	**54**	**32 886**	**35**

<u>Доходы от реализации иного имущества</u>, находящегося в собственности городских округов на 01.04.2017 года в бюджет округа поступили в сумме 4 811 тыс.руб., или 78% от плановых назначений, в связи с проведением аукционов в 1 квартале 2017 года.

В сравнении с показателями на 01.04.2016 года сумма поступлений выше на 4430 тыс.рублей.

<u>Доходы от продажи земельных участков</u> за 1 квартал 2017 года в бюджет городского округа поступили в сумме 6 833 тыс.руб., что составило 25,6% от годовых назначений.

В сравнении с анализируемым периодом прошлого года снижение составило 243 тыс.руб., или на 3%.

По доходному источнику «**<u>Штрафы, санкции, возмещение ущерба</u>**» за 1 квартал 2017 года исполнение составило 618 тыс.рублей, что составило 16% от плановых назначений, в связи со снижением количества взысканий за нарушения законодательства в области обеспечения сан.эпид.благополучия. В сравнение с 1 кварталом 2016 года общая сумма поступлений за отчётный квартал снизилась на 207 тыс.рублей.

<u>Наибольшую долю</u> поступлений по данному доходному источнику составляют:

	на 01.04.2017г	на 01.04.2016г	Отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)

Ден.взыск.(штрафы) за нарушен.законод.о недрах, об особо охраняем.террит, об охр.и использ.животн.мира, эколог.экспертизе, в обл.охр.окр.среды, зем.законод., водн.законод.11625	196,2	84,3	112	133
Денежные взыскания, штрафы за нарушение законод.РФ о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд ГО 11633	50,0	0,0	50	0
Ден.взыскан.(штрафы) установленные законами субъектов РФ за несоблюдение МПА 11643	39,6	23,5	16	69
Прочие поступлен.от ден.взыскан.(штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляем.в бюджеты ГО 11690	258,7	407,1	-148	-36
ИТОГО по доходному источнику:	617,7	824,5	**-207**	**-25**

Информация об исполнении расходной части бюджета Сысертского городского округа по разделам, подразделам за 1 квартал 2017 года

Номер строки	Код раздела, подраздела	Наименование показателя	Сумма средств, предусмотренная на 2017 год в Решении Думы № 577 от 22.12.2016 года, в рублях	Утвержденные бюджетные назначения на год с учетом уточнений, в рублях	Исполнено	
					в рублях	в процентах к сумме средств, отраженных в графе 5
1	2	3	4	5	6	7
1		**ВСЕГО РАСХОДОВ:**	**1 669 148 200,00**	**1 706 449 444,51**	**385 469 137,28**	**22,59%**
2	**0100**	**ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**	**96 044 900,00**	**113 866 123,05**	**23 123 099,33**	**20,31%**
3	0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1 765 000,00	1 765 000,00	587 923,53	33,31%
4	0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3 385 000,00	3 385 000,00	692 108,62	20,45%
5	0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	28 325 000,00	28 325 000,00	7 167 794,69	25,31%
6	0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	14 150 000,00	14 150 000,00	3 293 176,95	23,27%
7	0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	4 061 000,00	4 061 000,00	0,00	0,00%
8	0111	Резервные фонды	6 000 000,00	5 387 017,74	0,00	0,00%
9	0113	Другие общегосударственные вопросы	38 358 900,00	56 793 105,31	11 382 095,54	20,04%
10	**0300**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**	**8 000 000,00**	**8 039 400,00**	**1 024 542,21**	**12,74%**
11	0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	5 140 000,00	5 140 000,00	975 339,21	18,98%
12	0310	Обеспечение пожарной безопасности	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00%
13	0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	1 200 000,00	1 239 400,00	49 203,00	3,97%
14	**0400**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**	**47 031 600,00**	**55 064 748,93**	**9 051 745,80**	**16,44%**
15	0405	Сельское хозяйство и рыболовство	1 647 600,00	1 647 600,00	120 000,00	7,28%
16	0406	Водное хозяйство	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00%
17	0407	Лесное хозяйство	73 000,00	73 000,00	28 016,03	38,38%
18	0408	Транспорт	2 000 000,00	2 558 083,78	2 513 877,72	98,27%
19	0409	Дорожное хозяйство	29 000 000,00	32 014 482,76	3 051 011,00	9,53%
20	0410	Связь и информатика	2 896 000,00	3 081 900,00	335 271,34	10,88%
21	0412	Другие вопросы в области национальной экономики	9 915 000,00	14 189 682,39	3 003 569,71	21,17%
22	**0500**	**ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**	**60 893 000,00**	**75 683 727,35**	**12 097 821,86**	**15,98%**

Номер строки	Код раздела, подраздела	Наименование показателя	Сумма средств, предусмотренная на 2017 год в Решении Думы № 577 от 22.12.2016 года, в рублях	Утвержденные бюджетные назначения на год с учетом уточнений, в рублях	Исполнено	
					в рублях	в процентах к сумме средств, отраженных в графе 5
1	2	3	4	5	6	7
23	0501	Жилищное хозяйство	17 950 000,00	25 343 870,00	257 886,78	1,02%
24	0502	Коммунальное хозяйство	14 624 000,00	21 644 000,00	6 096 000,00	28,16%
25	0503	Благоустройство	19 000 000,00	18 958 738,00	5 156 913,91	27,20%
26	0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	9 319 000,00	9 737 119,35	587 021,17	6,03%
27	**0600**	**ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**3 865,68**	**0,14%**
28	0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2 800 000,00	2 800 000,00	3 865,68	0,14%
29	**0700**	**ОБРАЗОВАНИЕ**	**1 118 410 700,00**	**1 111 877 702,26**	**255 807 184,43**	**23,01%**
30	0701	Дошкольное образование	442 578 400,00	441 618 872,06	101 105 113,65	22,89%
31	0702	Общее образование	533 747 600,00	524 578 600,00	122 393 428,00	23,33%
32	0703	Дополнительное образование детей	96 872 000,00	96 872 000,00	23 311 441,04	24,06%
33	0707	Молодежная политика	22 086 700,00	25 682 230,20	3 297 610,00	12,84%
34	0709	Другие вопросы в области образования	23 126 000,00	23 126 000,00	5 699 591,74	24,65%
35	**0800**	**КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**	**155 552 000,00**	**155 552 000,00**	**37 561 191,29**	**24,15%**
36	0801	Культура	149 023 000,00	149 023 000,00	36 480 136,41	24,48%
37	0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	6 529 000,00	6 529 000,00	1 081 054,88	16,56%
38	**1000**	**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**	**163 366 000,00**	**163 366 000,00**	**43 055 821,21**	**26,36%**
39	1001	Пенсионное обеспечение	9 275 000,00	9 275 000,00	2 384 076,66	25,70%
40	1003	Социальное обеспечение населения	141 077 300,00	141 077 300,00	37 841 416,51	26,82%
41	1006	Другие вопросы в области социальной политики	13 013 700,00	13 013 700,00	2 830 328,04	21,75%
42	**1100**	**ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**	**14 450 000,00**	**17 599 742,92**	**3 733 865,47**	**21,22%**
43	1102	Массовый спорт	14 450 000,00	17 599 742,92	3 733 865,47	21,22%
44	**1200**	**Средства массовой информации**	**2 500 000,00**	**2 500 000,00**	**10 000,00**	**0,40%**
45	1204	Другие вопросы в области средств массовой информации	2 500 000,00	2 500 000,00	10 000,00	0,40%
46	**1300**	**Обслуживание государственного и муниципального долга**	**100 000,00**	**100 000,00**	**0,00**	**0,00%**
47	1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%

* Примечание: Общая сумма расходов, осуществляемых за счет Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа, составила 612 982,26 рублей. Расходы, осуществленные за счет Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа, отражены по соответствующим разделам бюджетной классификации. Процент исполнения расходов, осуществленных за счет Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа составил 10,22%, от уточненной бюджетной росписи.

По расходам при уточненном годовом плане **1 706 449 444,51** рублей, за 1 квартал 2017 года исполнение составило **385 469 137,28** рубля или **22,59%** к годовому плану и **92,67%** к открытому финансированию.

На финансирование социально-значимых отраслей направлено **340 158 062,40** рублей или **23,49%** от годового плана и **93,58%** от открытого финансирования, в том числе:

на **образование** направлено **255 807 184,43** рублей или **23,01%** от годового плана и **99,64%** от открытого финансирования, в том числе:

- по **детским дошкольным** учреждениям освоение средств составило **101 105 113,65** рублей, что соответствует **22,95%** годового плана и **100,0%** открытого финансирования;
- по **общему образованию** освоено **122 393 428,00** рублей или **23,33%** к годовому назначению и **100,0%** к открытому финансированию;
- по **дополнительному образованию** детей освоено **23 311 441,04** рублей, или **24,06%** к годовому назначению и **96,72%** к открытому финансированию;
- по мероприятиям **оздоровления детей и молодежной политике** освоено **3 297 610,00** рублей или **12,84%** к годовому плану и **100,0%** к сумме открытого финансирования;
- **другие вопросы** в области образования освоение средств составило **5 699 591,74** рублей или **24,64%** от годового плана и **97,75%** от открытого финансирования;

на **культуру** направлено **37 561 191,29** рублей, что составляет **24,15%** годового плана и **98,26%** от суммы открытого финансирования, в том числе:

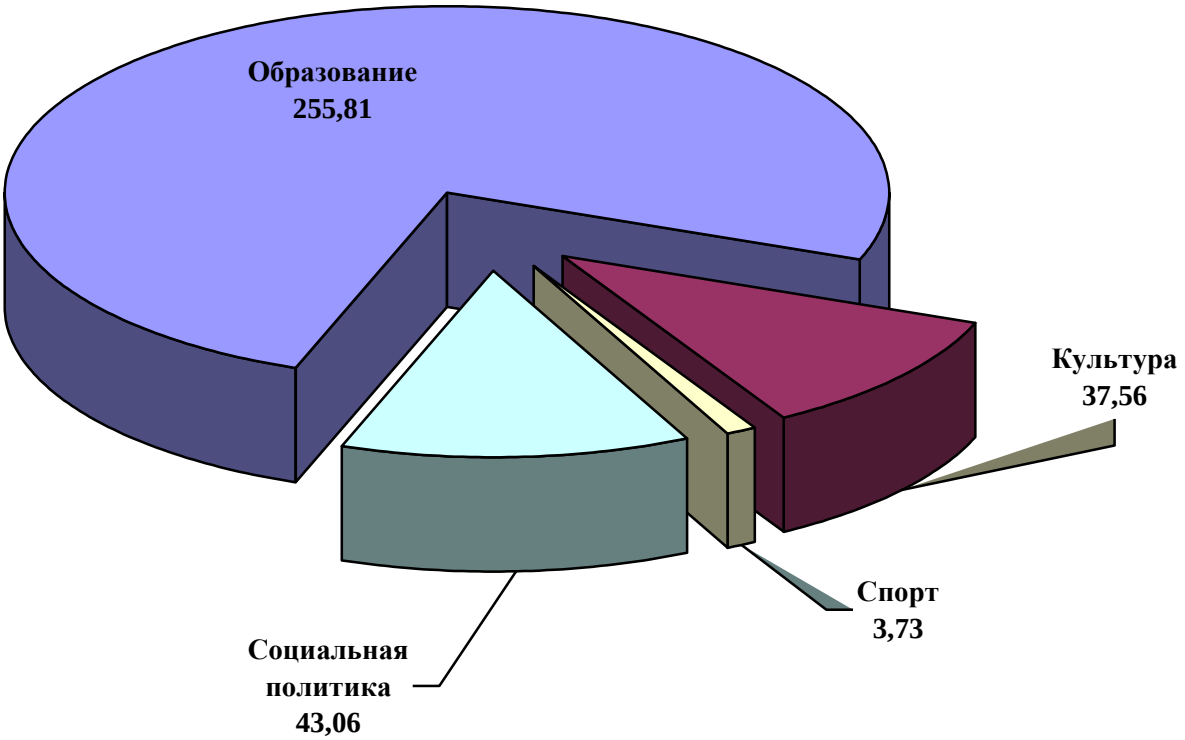
– по учреждениям культуры освоено средств на сумму **36 480 136,41** рублей или **24,48%** годового плана, и **99,61%** от открытого финансирования;

– другие вопросы в области культуры освоение средств составило **1 081 054,88** рублей или **16,56%** к годовому плану и **67,47%** к открытому финансированию;

на **спорт и физическую культуру** направлено **3 733 865,47** рублей или **21,22%** от годового плана и **98,37%** от объема открытого финансирования;

на **социальную политику** направлено **43 055 821,21** рублей, что соответствует **26,36%** годового назначения, и **66,49%** открытого финансирования.

Финансирование социальнозначимых отраслей (в млн. рублей)



На финансирование жилищно-коммунального хозяйства направлено **12 097 821,86** рублей или **15,98%** к годовому плану и **70,19%** к открытому финансированию, в том числе:

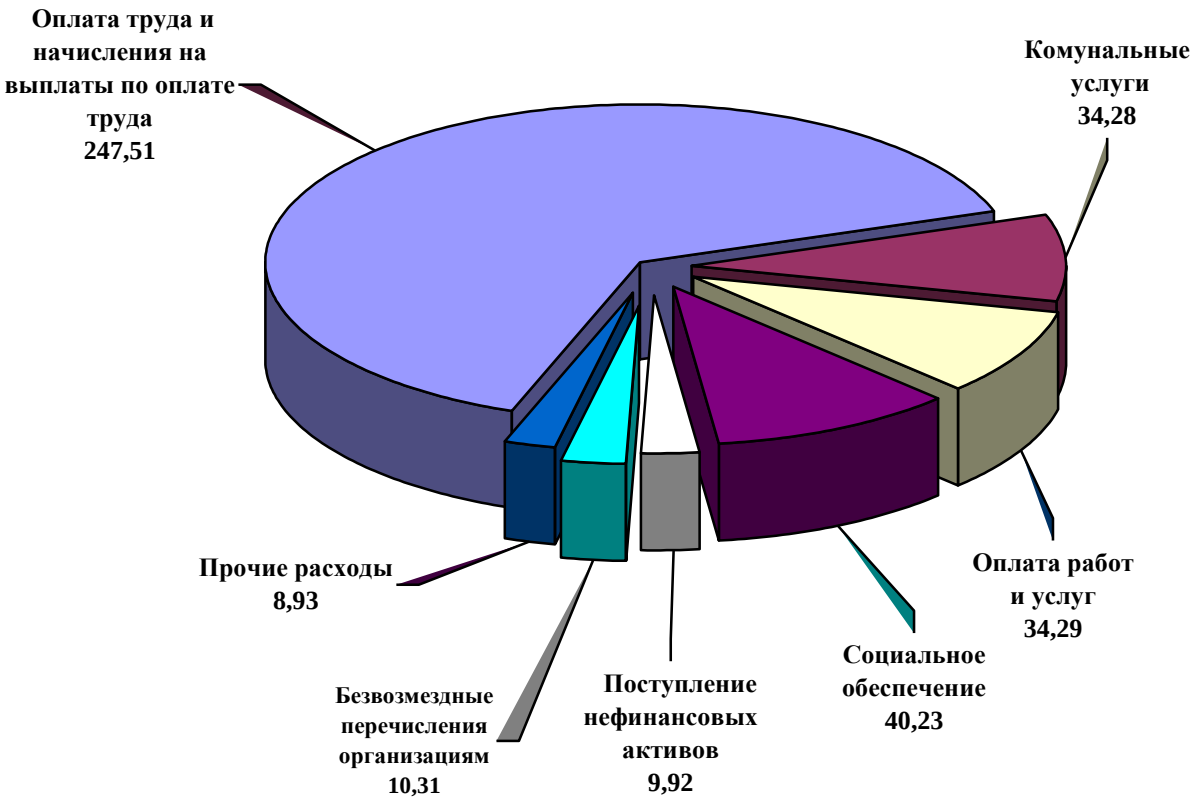
– расходы на жилищное хозяйство составили **257 886,78** рублей или **1,02%** к годовому плану и **5,08%** к открытому финансированию;

– расходы на коммунальное хозяйство составили **6 096 000,00** рублей или **26,16%** к годовому плану и **100,00%** к открытому финансированию;

– расходы на благоустройство составили **5 156 913,91** рублей или **27,2%** к годовому плану и **94,28%** к открытому финансированию, из них:
  - ✓ расходы на уличное освещение составили **4 621 913,91** рублей или **43,22%** к годовому плану и **93,66%** к открытому финансированию;
  - ✓ расходы на озеленение составили **335 000,00** рублей или **4,42%** к годовому плану и **100,00**% к открытому финансированию;
- ✓ расходы на организацию и содержание мест захоронения по состоянию на 01.04.2017 не осуществлялись;
  - ✓ расходы на прочие мероприятия по благоустройству составили **200 000,00** рублей или **100,00%** к годовому плану и к открытому финансированию;
- – расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального составили **587 021,17** рублей или **6,03%** к годовому плану и **98,54%** к открытому финансированию.

На финансирование дорожного хозяйства направлено **3 051 011,00** рублей или **4,59%** к годовому плану и **94,09%** к открытому финансированию.

Исполнение бюджета Сысертского городского округа по направлениям расходов (в млн. рублей)



Освоение средств на **оплату труда и начисления составило 247 512 084,46** рублей или **22,99%** к годовому плану и **90,63 %** к открытому финансированию.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01 апреля 2017 года по всем статьям бюджетной классификации **отсутствует**.

Глава Сысертского городского округа А. Г. Карамышев