ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Думы Сысертского городского округа
«Об утверждении отчета об исполнении бюджета Сысертского городского округа за 2017 год»

1. Общая характеристика состояния законодательства в соответствующей сфере правового регулирования

Отношения, связанные с утверждением Отчета об исполнении бюджета Сысертского городского округа за 2017 год, урегулированы Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом Сысертского городского округа, принятого решением Сысертского районного Совета от 16.06.2005 г. № 81, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Сысертском городском округе, утвержденным решением Думы Сысертского городского округа от 27.04.2017 года. №598 (с изменениями).

2. Обоснование необходимости принятия проекта решения Думы Сысертского городского округа

Необходимость принятия проекта Отчета об исполнении бюджета Сысертского городского округа за 2017 год, и представление его в Думу Сысертского городского округа в форме проекта решения предусмотрена Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Сысертском городском округе, утвержденным решением Думы Сысертского городского округа от 27.04.2017 года. №598 (с изменениями).

3. Характеристика основных положений проекта решения Думы Сысертского городского округа

Проектом Решения Думы Сысертского городского округа об исполнении бюджета утверждается отчет об исполнении бюджета за отчетный финансовый год с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

Отдельными приложениями к решению об исполнении бюджета за отчетный финансовый год утверждаются показатели: доходов бюджета городского округа по кодам классификации доходов бюджетов; расходов бюджета городского округа по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов; расходов бюджета городского округа по ведомственной структуре расходов областного бюджета; источников финансирования дефицита бюджета городского округа по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

Решением об исполнении бюджета городского округа также утверждаются иные показатели, установленные соответственно Бюджетным Кодексом, законом Свердловской области, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Сысертском городском округе, утвержденным решением Думы Сысертского городского округа от 27.04.2017 года. №598 (с изменениями).

4. Финансово-экономическое обоснование проекта решения

4.1. Анализ поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Сысертского городского округа за 2017 год:

К видам доходов бюджета относятся: налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления.

Налоговые доходы бюджетов включают в себя доходы от предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, а также от налогов, которые предусмотрены специальными налоговыми режимами, региональных и местных налогов и пеней, и штрафов по ним.

К неналоговым доходам бюджетов относятся: доходы от платных услуг, доходы о использования имущества и неналоговые доходы.

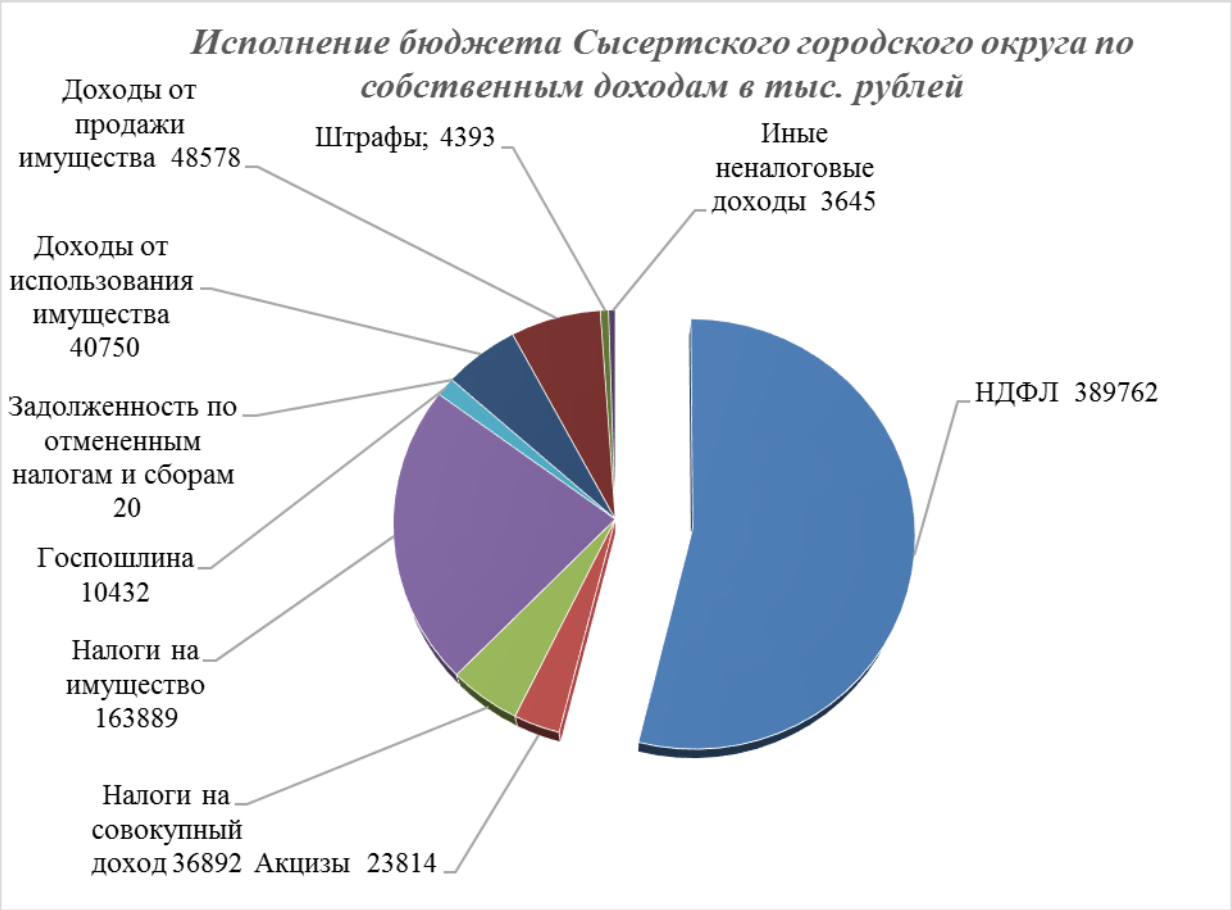
К безвозмездным поступлениям относятся: дотации из других бюджетов бюджетной системы РФ.

Структура доходной базы бюджета Сысертского городского округа представлена в таблице 1

(в тысячах рублей)

Вид дохода	***2017 год исполнение тыс. руб.***	***Удельный вес, %***
Доходы бюджета - всего	**1 797 942**	**100**
Налоговые и неналоговые доходы	**722 174**	**40,17**
Налоговые доходы	**624 809**	**34,75**
Налог на доходы физических лиц	389 761	21,68
Акцизы по подакцизным товарам (продукции)	23 814	1,33
Налоги на совокупный налог	36 892	2,05
Налоги на имущество	163 889	9,11
Государственная пошлина	10 432	0,58
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам	20	0
Неналоговые доходы	**97 366**	**5,42**
Доходы от использования имущества	40 750	2,27
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 226	0,07
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	2 237	0,12
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	48 578	2,71
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 393	0,24
Прочие неналоговые доходы	182	0,01
Безвозмездные поступления	**1 075 768**	**59,83**
Безвозмездные поступления от других уровней бюджета	**1 090 043**	**60,63**
Дотации бюджетам субъектов РФ	8 412	0,47
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	324 009	18,02
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	757 622	42,14
Иные межбюджетные трансферты	0	0
Прочие безвозмездные поступления	94	0
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	19	0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-14 388	-0,8

В доходной части бюджета Сысертского городского округа 40,17% составляют налоговые и неналоговые доходы, 59,83% безвозмездные поступления, преобладает значительная доля безвозмездной финансовой помощи из вышестоящего бюджета.



Поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Сысертского городского округа за 2017 год таблица 2

(в тысячах рублей)

Вид дохода	**Утвержденные бюджетные назначения на год с учетом уточнений, в рублях**	**Исполнено**	**% исполнения**
1	2	3	4
ДОХОДЫ	**684 067**	**722 175**	**106**
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**588 869**	**624 809**	**106**
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	**364 210**	**389 762**	**107**
Налог на доходы физических лиц	364 210	389 762	**107**
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	**20 681**	**23 814**	**115**
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	20 681	23 814	**115**
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	**35 595**	**36 892**	**104**
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	12 375	12 701	**103**
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	18 280	18 615	**102**
Единый сельскохозяйственный налог	2 743	2 742	**100**
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 197	2 834	**129**
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	**158 393**	**163 889**	**103**
Налог на имущество физических лиц	27 925	29 012	**104**
Земельный налог	130 468	134 877	**103**
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ	**9 972**	**10 432**	**105**
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	**18**	**20**	**111**
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**95 198**	**97 366**	**102**

(в тысячах рублей)

Вид дохода	Утвержденные бюджетные назначения на год с учетом уточнений, в рублях	Исполнено	% исполнения
1	2	3	4
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	**39 599**	**40 750**	**103**
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	**1 308**	**1 226**	**94**
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 308	1 226	**94**
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	**2 106**	**2 237**	**106**
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	**48 206**	**48 578**	**101**
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	**3 979**	**4 393**	**110**
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**0**	**182**	**0**

Собственные доходы бюджета Сысертского городского округа за 2017 год исполнены в сумме 722 175 тыс. руб., что составило 106 % к годовым назначениям за счёт увеличения суммы поступлений от НДФЛ и налогов на имущество.

Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет округа выглядит следующим образом:

Фактическое поступление **НДФЛ** за 2017 год составило в сумме 389 762 тыс.руб., исполнение от годовых назначений 107%, в связи с поступлением задолженности за предыдущие периоды от предприятия округа АО "Уралгидромаш», и сумм, поступивших в результате контрольной ревизионной работы налоговых органов, по актам камеральных проверок.

Доходы от уплаты акцизов в бюджет округа по состоянию на 01.01.2018 года перечислены в сумме 23 814 тыс.руб. Процент исполнения от годовых назначений составил 115%. Основная сумма отклонения сформировалась за счет изменения налоговых ставок за единицу измерения на автомобильный бензин, прямогонный бензин и моторные масла (ст.193 НК РФ).

По налогам на совокупный доход исполнение по факту на 01.01.2018 года в целом составило 36 892 тыс.руб., или 104% от утвержденных назначений. Незначительный рост обусловлен повышением собираемости налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (10501) в бюджет округа на 01.01.2018 года поступил в сумме 12 701 тыс.руб., что составило 103% от годовых назначений.

	План	*Исполнение*	*отклонение (в тыс.руб)*	*% исполнения*
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы	6 862	7 150	288	104,2
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы за налоговые периоды, истекшие 1.01.2011года		2	2	0,0
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов	5 513	5 667	154	102,8
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы уменьш. на величину расходов, истекшие до 1.01.2011 года	0	5	5	0,0

	План	*Исполнение*	*отклонение (в тыс.руб)*	*% исполнения*
Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ	0	-122	-122	0,0
ИТОГО по 10501	**12 375**	**12 701**	**327**	**102,6**

Единый налог на вмененный доход (10502) в бюджет городского округа за отчётный период поступил в сумме 18 615 тыс.руб., что составило 102% от утверждённых назначений. Единый сельскохозяйственный налог (10503) на 01.01.2018 года в бюджет округа поступил в сумме 2 742 тыс.руб., что составило 100% годовых назначений.

По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (10504) за отчётный период поступило 2 834 тыс.руб., или 129% к годовым назначениям. В сравнении с фактом на 01.01.2017 года так же наблюдается незначительное увеличение на сумму 644 тыс.руб., или на 29% в связи с увеличением налогооблагаемой базы (ф.1-Патент: в 2016 году выдано патентов 84 единицы, в 2017 году 127 единиц).

Налоги на имущество за 2017 год исполнены в сумме 163 889 тыс. рублей, что составило 103% от годовых назначений, рост в сравнение с поступлением за 2016 год в целом составил 9% или на 12 948 тыс. рублей.

Поступление в бюджет округа по налогам на имущество выглядит следующим образом:

Вид дохода	*на 01.01.2018г*	*на 01.01.2017г*	*отклонение (+-) (в тыс.руб)*	*рост; снижение (в %)*
Налог на имущество физических лиц	29 012	25 711	3 301	13
Земельный налог	134 877	125 230	9 647	8
Итого:	**163 889**	**150 941**	**12 948**	**9**

По налогу на имущество физических лиц по состоянию на 01.01.2018 года сумма поступлений составила 29 012 тыс.руб., или 104% к бюджетным назначениям, в связи с поступлением задолженности за предыдущие периоды и увеличением количества лиц, зарегистрировавших право собственности на выявленные объекты недвижимого имущества (в ходе работы мобильных групп в 2016 году зарегистрировали право собственности 145 человека, в 2017 году 190 человек).

Земельный налог по факту на 01.01.2018 года в бюджет округа поступил в сумме 134877 тыс.руб., что составило 103% от бюджетных назначений.

Отклонение по обоим показателям в сторону увеличения связано с ростом количества земельных участков, учтенных в базе данных налоговых органов, по которым предъявлен налог к уплате (с 39578 до 41299 единиц - по физическим лицам и с 2278 до 3129 единиц - юридическим лицам) и снижением недоимки.

Земельный налог	*на 01.01.2018г*	*на 01.01.2017г*	*отклонение (+-) (тыс. руб.)*	*рост; снижение (в%)*
Юридические лица	63 042	60 615	2 427	4
Физические лица	71 834	64 615	7 219	11
Итого:	**134 877**	**125 230**	**9 647**	**8**

Земельный налог с организаций за отчётный период поступил в сумме 63 042 тыс.руб., что составило 101% к плану, в связи с уменьшением недоимки с 16 840 до 5 639 тыс. рублей.

По физическим лицам земельный налог поступил в сумме 71 834 тыс.руб., что составило 106% от плана. Рост суммы налога в связи со снижением суммы недоимки (с 88 506 до 78 613 тыс. рублей).

Государственная пошлина за 2017 год в бюджет округа поступила в сумме 10 432 тыс.руб., что составило 105% от утвержденных назначений, в связи с перевыполнением утвержденного плана по госпошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, исполнение по которому составило 105% в связи с незначительным ростом дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции.

Задолженность по отмененным налогам в бюджет округа поступила в сумме 20 тыс. рублей и составила 111% от бюджетных назначений. В части зачисления процентов по земельному налогу по обязательствам, возникшим до 01.01.2006 года сумма составила 2 тыс. рублей. По прочим местным налогам и сборам ошибочно зачислена сумма 18 тыс. рублей (Симеона-Аннинский Храм и УМП ЖКХ Бобровское).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности за 2017 год, в целом, в бюджет городского округа поступили в сумме 40 750 тыс. рублей, что составило 103% от утвержденных годовых назначений. Сумма поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года снизилась на 8 445 тыс. Рублей, или на 17%.

Поступление **по доходам от использования имущества** в разрезе КБК на отчётную дату, выглядит следующим образом:

КБК	*План*	*Исполнение*	*отклонение (в тыс.руб)*	*% исполнения*
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	22 967	24 161	1194	105,2%
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	16 632	16 589	-43	99,7%
ВСЕГО:	**39 599**	**40 750**	**1 151**	**102,9%**

Доходы от арендной платы за землю поступили в сумме 24 161 тыс. руб. или 105% от плана (план 22 967 тыс. рублей).

В части доходов от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков до разграничения государственной собственности сумма поступлений составила сумме 1 447 тыс. руб.,

Доходы от аренды имущества казны

В части поступлений от арендной платы за имущество составляющего казну Сысертского городского округа, в целом, поступило в сумме 16 589 тыс. руб., или 99,7 % от плана 16 632 тыс. рублей.

По доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов от сдачи в аренду зданий (помещений) нежилого фонда поступило 14 683 тыс. руб., сумма ниже, чем возможно было получить на 1387 тыс. руб., или на 9%, в связи с досрочным выкупом арендуемого муниципального имущества по 159-ФЗ от 22.07.2008 года.

Поступление платы за наем муниципального жилищного фонда в 2017 году составило 1 906 тыс.руб., что ниже на 193 тыс.руб., или на 9% поступлений прошлого периода, по причине неплатежеспособности арендаторов квартир, недоимка увеличилась на 1365 тыс.руб.

Общая сумма поступления в бюджет округа по источнику доходов «**Платежи при пользовании природными ресурсами»**, в части платы за негативное воздействие на окружающую среду составила 94% от плановых назначений и составила в сумме 1226 тыс.руб., в связи с возвратом суммы платы за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты и снижением суммы платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 2017 год в бюджет округа поступили в сумме 2 237 тыс. руб. составили 103% от плановых показателей;

-увеличилось количество льготных путёвок для учащихся школ в летние загородные лагеря стоимостью 20% вместо 10% от общей стоимости путевок (20% оплата родителей учащихся, не работающим в бюджетной сфере округа);

-роста числа заявителей, обратившихся за сведениями, предоставляемыми в отношении земельных участков (сведения, содержащиеся в ИСОГД).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 2017 год в бюджет округа, в целом, поступили в сумме 48 578 тыс. рублей, исполнение от утвержденных назначений составило 101%. Поступление по данному доходному источнику выглядит

следующим образом:

КБК	*План*	*Исполнение*	*отклонение (в тыс.руб)*	*% исполнение*
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), в части реализации основных средств по указанному имуществу (доходы от реализации объектов нежилого фонда)	8 877	8 902	25	100,3
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	39 329	39 676	347	100,9
Итого:	**48 206**	**48 578**	**372**	**100,77**

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов на 01.01.2018 года в бюджет округа поступили в сумме 8 902 тыс.руб., или 100,3% от плановых назначений, в связи с повышением шага аукциона была поднята стоимость муниципального имущества в процессе проведения торгов.

Доходы от продажи земельных участков за 2017 год в бюджет городского округа поступили в сумме 39 676 тыс.руб., что составило 100,9% от годовых назначений.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба» за 2017 год исполнение составило 4 393 тыс. рублей, что составило 110% от плановых назначений, в связи с увеличением количества уплаченных штрафов по действующему законодательству.

- по 321 администратору доходов «Управление Федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии по Свердловской области» в бюджет округа поступила сумма 549 тыс. руб., за счет увеличения количества штрафов за нарушение земельного законодательства.

По прочим неналоговым доходам на 01.01.2018 года сумма поступлений составила 182 тыс.руб., из них:

-170,0 тыс. рублей «невыясненные поступления», которые будут уточнены в начале текущего года;

-12,0 тыс. рублей «плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов».

4.2. Информация об исполнении расходной части бюджета Сысертского городского округа по разделам, подразделам за 2017 год

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**	**1 872 403 441,99**	**1 762 120 807,61**	**94,11%**
2	**0100**	**ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**	**96 044 900,00**	**120 219 995,03**	**115 650 096,81**	**96,20%**
3	0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1 765 000,00	2 645 882,42	2 644 674,43	99,95%

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
4	0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3 385 000,00	3 277 002,91	3 276 310,76	99,98%
5	0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	28 325 000,00	31 362 302,68	31 203 074,23	99,49%
6	0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	14 150 000,00	14 188 949,49	14 118 082,54	99,50%
7	0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	4 061 000,00	4 061 000,00	4 053 349,37	99,81%
8	0111	Резервные фонды	6 000 000,00	885 863,91	0,00	0,00%
9	0113	Другие общегосударственные вопросы	38 358 900,00	63 798 993,62	60 354 605,48	94,60%
10	**0300**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**	**8 000 000,00**	**7 933 566,10**	**7 538 803,65**	**95,02%**
11	0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	5 140 000,00	5 030 786,10	4 988 422,81	99,16%
12	0310	Обеспечение пожарной безопасности	1 660 000,00	1 725 000,00	1 549 943,01	89,85%
13	0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	1 200 000,00	1 177 780,00	1 000 437,83	84,94%
14	**0400**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**	**47 031 600,00**	**110 268 088,59**	**50 619 018,44**	**45,91%**
15	0405	Сельское хозяйство и рыболовство	1 647 600,00	1 647 600,00	1 647 600,00	100,00%
16	0406	Водное хозяйство	1 500 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	100,00%
17	0407	Лесное хозяйство	73 000,00	76 835,26	76 835,26	100,00%
18	0408	Транспорт	2 000 000,00	4 977 027,07	4 977 027,07	100,00%
19	0409	Дорожное хозяйство	29 000 000,00	85 829 929,15	28 781 495,54	33,53%
20	0410	Связь и информатика	2 896 000,00	3 488 844,08	2 712 122,59	77,74%
21	0412	Другие вопросы в области национальной экономики	9 915 000,00	13 147 853,03	11 323 937,98	86,13%
22	**0500**	**ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**	**60 893 000,00**	**137 870 941,53**	**126 411 496,22**	**91,69%**

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	30 803 480,69	30 071 087,42	97,62%
24	0502	Коммунальное хозяйство	14 624 000,00	82 175 505,48	75 523 930,48	91,91%
25	0503	Благоустройство	19 000 000,00	20 063 181,21	19 020 068,29	94,80%
26	0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	9 319 000,00	4 828 774,15	1 796 410,03	37,20%
27	**0600**	**ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**	**2 800 000,00**	**620 000,00**	**620 000,00**	**100,00%**
28	0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2 800 000,00	620 000,00	620 000,00	100,00%
29	**0700**	**ОБРАЗОВАНИЕ**	**1 118 410 700,00**	**1 114 568 350,52**	**1 107 189 485,71**	**99,34%**
30	0701	Дошкольное образование	442 578 400,00	442 292 320,95	439 860 186,10	99,45%
31	0702	Общее образование	533 747 600,00	524 791 587,94	520 336 037,11	99,15%
32	0703	Дополнительное образование детей	96 872 000,00	97 297 632,98	96 952 280,49	99,65%
33	0707	Молодежная политика	22 086 700,00	26 437 011,65	26 436 767,12	100,00%
34	0709	Другие вопросы в области образования	23 126 000,00	23 749 797,00	23 604 214,89	99,39%
35	**0800**	**КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**	**155 552 000,00**	**164 273 321,00**	**164 273 321,00**	**100,00%**
36	0801	Культура	149 023 000,00	157 341 887,77	157 341 887,77	100,00%
37	0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	6 529 000,00	6 931 433,23	6 931 433,23	100,00%
38	**1000**	**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**	**163 366 000,00**	**195 439 704,98**	**170 298 017,95**	**87,14%**
39	1001	Пенсионное обеспечение	9 275 000,00	8 967 778,43	8 959 855,83	99,91%
40	1003	Социальное обеспечение населения	141 077 300,00	173 400 803,76	148 342 629,31	85,55%
41	1006	Другие вопросы в области социальной политики	13 013 700,00	13 071 122,79	12 995 532,81	99,42%
42	**1100**	**ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**	**14 450 000,00**	**19 146 052,64**	**17 777 210,23**	**92,85%**
43	1102	Массовый спорт	14 450 000,00	19 146 052,64	17 777 210,23	92,85%
44	**1200**	**Средства массовой информации**	**2 500 000,00**	**1 847 556,00**	**1 677 492,00**	**90,80%**
45	1202	Периодическая печать и издательства	0,00	1 247 556,00	1 247 556,00	100,00%
46	1204	Другие вопросы в области средств массовой информации	2 500 000,00	600 000,00	429 936,00	71,66%
47	**1300**	**Обслуживание государственного и муниципального долга"**	**100 000,00**	**215 865,60**	**65 865,60**	**30,51%**
48	1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	100 000,00	215 865,60	65 865,60	30,51%

* Примечание: Общая сумма расходов, осуществленных за счет средств Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа, составила 4 989 636,80 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 84,92%, от уточненной бюджетной росписи.

По расходам при уточненном годовом плане **1 872 403 441,99** рублей в 2017 году исполнение составило **1 762 120 807,61** рубля или **94,11%** к годовому плану.

На финансирование социально-значимых отраслей направлено **1 289 240 016,94** рублей или **99,33%** от годового плана, в том числе:

на **образование** направлено **1 107 189 485,71** рублей что соответствует **99,34%** годового плана, в том числе:

- по детским дошкольным учреждениям освоение средств составило **439 860 186,10** рублей, что соответствует **99,45%** годового плана;
- по общему образованию освоено **520 336 037,11** рублей или **99,15%** к годовому назначению;
- по дополнительному образованию освоено **96 952 280,49** рублей или **99 65%** к годовому назначению;
- по мероприятиям оздоровления детей и молодежной политике освоено **26 436 767,12** рублей, **100,00%** годового плана;
- по другим вопросам в области образования освоение средств составило **23 604 214,89** рублей или **99,39%** от годового плана.

на **культуру** направлено **164 273 321,00** рублей, что составляет **100,00%** годового назначения, в том числе:

- по учреждениям культуры освоено средств на сумму **157 341 887,77** рублей – **100,00%**;
- по другим вопросам в области культуры освоение средств составило **6 931 433,23** рублей – **100,00%.**

на **спорт и физическую культуру** направлено **17 777 210,23** рублей бюджетных средств или **92,85%** от годового плана.

на **социальную политику** направлено **170 298 017,95** рублей, что соответствует **87,14%** годового назначения.

На финансирование жилищно-коммунального хозяйства направлено **126 411 496,22** рублей или **91,69%** уточненной бюджетной росписи, в том числе:

- расходы на жилищное хозяйство составили **30 071 087,42** рублей – это **97,62% плана**;
- расходы на коммунальное хозяйство составили **75 523 930,48** рублей или **91,91%** к годовому плану;

– расходы на благоустройство составили **19 020 068,29** рублей – **94,80%** годового плана, из них:
  - ✓ на уличное освещение – **11 959 238,23** рублей или **91,98%** к годовому назначения;
  - ✓ на озеленение расходы составили **6 377 230,06** рублей или **100,00%** годового плана;
  - ✓ на организацию и содержание мест захоронения израсходовано **483 600,00** рублей или **99,99%** годового плана;
  - ✓ расходы на прочие мероприятия по благоустройству составили **200 000,00** рублей, что соответствует **100,00%** годового назначения.
– расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального исполнены в сумме **1 796 410,03** рублей или **37,20%** к годовому плану.

На финансирование дорожного хозяйства направлено **28 781 495,54** рублей или **33,53%** уточненной бюджетной росписи.

Освоение средств на **оплату труда и начисления составило 1 088 566 053,48** рублей, **99,76%** к годовому плану.

Просроченная кредиторская задолженность по расходам, по состоянию на 01 января 2018 года по всем статьям бюджетной классификации, **отсутствует**.

5. Прогноз социально-экономических и иных последствий принятия Решения Думы Сысертского городского округа, проект которого вносится для рассмотрения

Социально-экономическим последствием принятия проекта решения Думы Сысертского городского округа является подведения итогов процесса реализации утвержденного бюджета по доходам и расходам, то есть утверждение результата обеспечение полного и своевременного поступления доходов в бюджет и их использование по целевому назначению.

6. Информация об организациях и специалистах, подготовивших текст проекта Решения Думы Сысертского городского округа и пояснительную записку к нему, с указанием мест работы, должностей

Проект Решения Думы Сысертского городского округа и пояснительная записка к нему подготовлены специалистами Финансового управления Администрации Сысертского городского округа под руководством Начальника Финансового управления Е. П. Челноковой

начальником отдела прогнозирования доходов Финансового управления И. А. Бабаевой, главным специалистом бюджетного отдела Финансового управления А. М. Сабировой.

7. Другие сведения, необходимость включения которых в пояснительную записку предусмотрена законодательством Российской Федерации, Свердловской области и нормативными актами Сысертского городского округа

Других сведений, необходимость включения которых в пояснительную записку предусмотренных законодательством Российской Федерации, Свердловской области и нормативными актами Сысертского городского округа не имеется.

Начальник Финансового управления
Сысертского городского округа Е.П. Челнокова