ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к постановлению Администрации Сысертского городского округа
«Об утверждении отчета об исполнении бюджета Сысертского городского округа за первое полугодие 2018 года»

1. Общая характеристика состояния законодательства в соответствующей сфере правового регулирования

Отношения, связанные с утверждением Отчета об исполнении бюджета Сысертского городского округа за первое полугодие 2018 года, 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. Характеристика основных положений постановления Администрации Сысертского городского округа

Отдельными приложениями к постановлению об исполнении бюджета за первое полугодие 2018 года 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 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, 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. Финансово-экономическое обоснование проекта решения

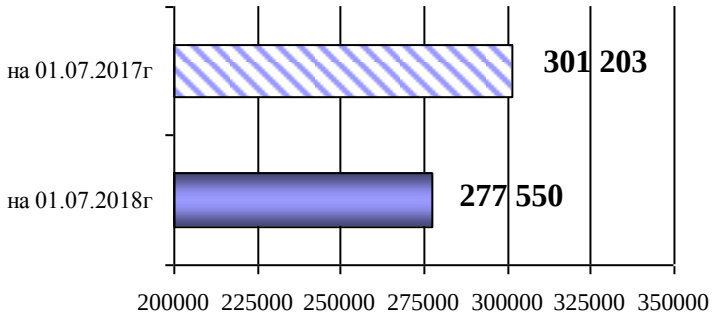
3.1. Информация о поступлении налоговых и неналоговых доходов в бюджет Сысертского городского округа за первое полугодие 2018 года:

Доходы бюджета Сысертского городского округа исполнялись от поступления налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений, в соответствии с законодательством о налогах и сборах и бюджетным законодательством РФ.

	Утверждено на 2018 год Решением Думы № 32 от 21.12.2017с учетом уточнений, в тысячах рублей	**Фактически исполнено на 01.07.2018г., в тысячах рублей**	**В процентах к утвержденной сумме на 2018 год, в тысячах рублей**
1	**2**	**3**	**4**
ДОХОДЫ	**646 606**	**277 550**	**43**
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**557 008**	**243 350**	**44**
Налог на доходы физических лиц	343 500	156 487	46
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), произведённым на территории РФ	24 462	12 003	49
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	**36 132**	**22 443**	**62**
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	12 258	10 932	89
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	18 459	8 213	44
Единый сельскохозяйственный налог	2 616	1 653	63

	Утверждено на 2018 год Решением Думы № 32 от 21.12.2017с учетом уточнений, в тысячах рублей	Фактически исполнено на 01.07.2018г., в тысячах рублей	В процентах к утвержденной сумме на 2018 год, в тысячах рублей
1	2	3	4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 799	1 645	59
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	**143 233**	**47 319**	**33**
Налог на имущество физических лиц	28 200	3 675	13
Земельный налог	115 033	43 644	38
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ	**9 681**	**5 098**	**53**
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОТМЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	**х**	**х**	**х**
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**89 598**	**34 200**	**38**
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОД В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	**39 237**	**17 088**	**44**
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 250	277	12
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	**1 668**	**3 428**	**206**
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРАКТИВОВ	**42 872**	**10 270**	**24**
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	**3 571**	**3 359**	**94**
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**0**	**-222**	**0**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Сысертского городского округа за 1 полугодие 2018 года исполнены в сумме 277 550 тыс.руб., что составило 43 % к годовым бюджетным назначениям. Относительно соответствующего периода прошлого года наблюдается снижение общего поступления налоговых и неналоговых доходов на сумму 23 654 тыс.руб., или на 8%, за счет уменьшения суммы поступлений по НДФЛ, в связи со снижением дополнительного норматива с 27% до 20%.



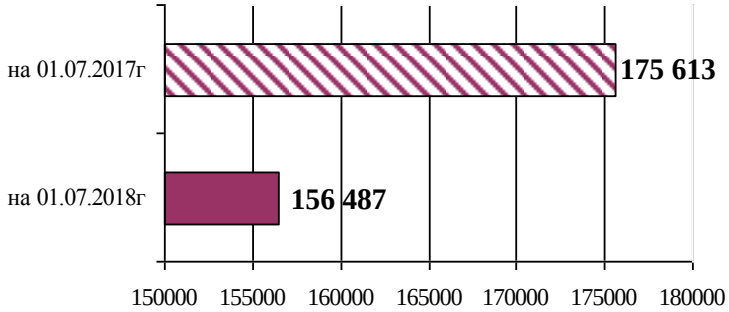
Структура доходов бюджета за 1 полугодие 2018 года

Вид дохода	Поступило по источнику, в тысячах рублей	Удельный вес в процентах налоговых и неналоговых доходах бюджета
Налог на доходы физических лиц	156 487	56,4
Акцизы	12 003	4,3
Налоги на совокупный доход	22 443	8,1
Налоги на имущество	47 319	17,0
Госпошлина	5 098	1,8
Доходы от использования имущества	17 088	6,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	277	0,1
Доходы от оказания платных услуг	3 428	1,2
Доходы от продажи имущества	10 270	3,7
Штрафы	3 359	1,3
Всего доходов	277 550	100,0

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

Фактическое поступление **НДФЛ** в местный бюджет за 1 полугодие 2018 года составило в сумме 156 487 тыс.руб., исполнение от годовых назначений 46 %.

В сравнение с исполнением за 1 полугодие 2017 года поступление в местный бюджет снизилось на сумму 19 126 тыс.руб., или на 11% за счёт снижения дополнительного норматива по налогу на доходы физических лиц с 27% до 20%.



Доходы от уплаты акцизов в бюджет округа по состоянию на 01.07.2018 года перечислены в сумме 12 003 тыс.руб. Процент исполнения от годовых назначений составил 49%. В сравнение с данными за 1-е полугодие 2017 года рост составил 833 тыс. рублей, или 7%.

По налогам на совокупный доход исполнение по факту на 01.07.2018 года в общей сумме составило 22 443 тыс.руб., или на 62% к бюджетным назначениям, в связи со снижением задолженности в бюджет округа на сумму 7 713 тыс. рублей (по данным массива 65н ИФНС) и увеличением налогооблагаемой базы.

Расшифровка поступлений налога на совокупный доход:

Налоги на совокупный доход	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение (в тыс.руб.)	Рост/снижение (в %)
1. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налого-ния **10501**	10 932	6 657	4 275	64
2. Единый налог на вмененный доход **10502**	8 213	9 314	-1 101	-12
3.Единый сельскохозя. налог **10503**	1 653	2 002	-349	-17
4. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообл**10504**	1 645	1 202	443	37
ИТОГО:	**22 443**	**19 175**	**3 268**	**17**

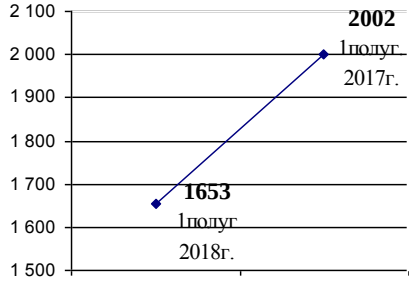
1. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджет округа на 01.07.2018 года, поступил в сумме 10 932 тыс.руб., что составило 89% от

годовых назначений. Перевыполнение плановых показателей и рост суммы поступлений в сравнение с 1-м полугодием 2017 года на 4 275 тыс.руб., или на 64% связан с увеличением числа налогоплательщиков, перешедших на данную систему налогообложения (по данным формы 5-УСН в 2016 году – 1408ед.; 2017г.- 1586ед.).

2. Единый налог на вмененный доход в бюджет городского округа за отчётный период поступил в сумме 8 213 тыс.руб., что составило 44,5% от утверждённых плановых назначений, в связи с уменьшением налогооблагаемой базы в соответствии со статьей 346.32 НК РФ. По сравнению с прошлым отчётным периодом снижение составило 12%, или на сумму 1 101 тыс. рублей.

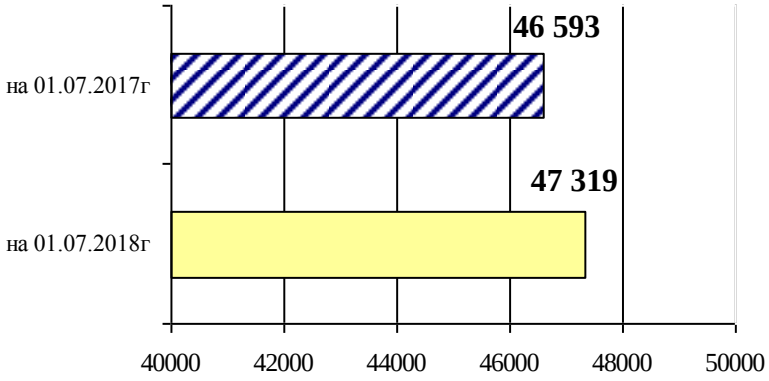
3. Единый сельскохозяйственный налог на 01.07.2018 года в бюджет округа поступил в сумме 1 653 тыс.руб., что составило 63% от годовых назначений, в связи с погашением задолженности за предыдущие периоды и снижением суммы недоимки в бюджет Сысертского городского округа (65н ИФНС).

В сравнение с предыдущим отчётным периодом снижение на 349 тыс. руб., или 17%, в связи с прекращением деятельности и признанием банкротом предприятия ООО «Уральские Нивы».



4. По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения за отчётный период, поступило 1 645 тыс.руб., или 59% к годовым назначениям. В сравнении с фактом на 01.07.2017 года так наблюдается незначительное увеличение на сумму 443 тыс.руб., или на 37%, в связи с ростом числа выданных патентов и повышением коэффициента-дефлятора (на 2017 год (приказ Минэкономразвития РФ от 03.11.2016г.№ 698) он составлял 1,425; на 2018 год установлен 1,481 (приказ от 30.10.2017г.№ 579).

Фактическое поступление налогов на имущество за 1-е полугодие 2018 года составило в сумме 47 319 тыс. рублей, исполнение составило 33% от годовых назначений, в связи с тем, что срок оплаты имущественных налогов по физическим лицам не наступил. Снижение в сравнение с поступлением за аналогичный период 2017 года составляет 2% или на сумму 726 тыс. рублей.



По налогу на имущество физических лиц на 01.07.2018 года сумма поступлений составила 3 675 тыс.руб., или 13% к бюджетным назначениям, в связи с тем, что срок уплаты налога за 2017 год 01.12.2018г. В сравнение с исполнением за 1-е полугодие 2017 года на

отчётную дату поступление ниже на 532 тыс. руб., или на 13%, в связи с уменьшением недоимки на сумму безнадежной к взысканию налоговыми органами (436-ФЗ от 28.12.2017г.ст.12).

Земельный налог по факту на 01.07.2018 года в бюджет округа перечислен в сумме 43 644 тыс.руб., что составило 38% от бюджетных назначений (срок оплаты физическими лицами не наступил, расчет по авансам организациями не позднее 30.07.2018 года).

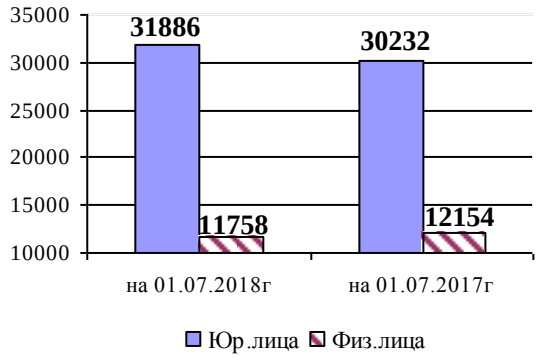
В сравнение с исполнением за предыдущий отчетный период 6 месяцев 2017 года сумма поступлений выше на 1 258 тыс.руб., рост 3%.

В разрезе плательщиков земельного налога поступление на отчётную дату выглядит следующим образом:

Земельный налог	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение факт 6мес.18 от факта 6мес.2017г (+-) (в тыс.руб	рост; снижение (в %)	План 2018г.	исполнение (%) факт 6 мес.18г. от плана
Юр.лица	31 886	30 232	1 654	5	51 180	62
Физ.лица	11 758	12 154	-396	-3	63 853	18
Итого:	**43 644**	**42 386**	**1 258**	**3**	**115 033**	**38**

По земельному налогу *с организаций* в сравнение с отчетным периодом за 1-е полугодие 2017 года сумма поступлений выше на 1 654 тыс.руб., рост 5%. На отчётную дату сумма, поступившая в бюджет, составила 31 886 тыс.руб., или 62% к плану, перевыполнение за счёт поступления недоимки за предыдущее периоды (по данным 65н сумма на 01.07.2018 25 475 тыс. рублей на 01.04.2018 36 977 тыс. руб.).

По *физическим лицам* земельный налог поступил в сумме 11 758 тыс.руб., что составляет на отчётную дату 18% от плана, в связи с тем, что срок оплаты налога ещё не наступил. В сравнении с поступлением за 1-е полугодие 2017 года снижение в отчётном периоде составило в сумме 396 тыс.руб., или 3%.



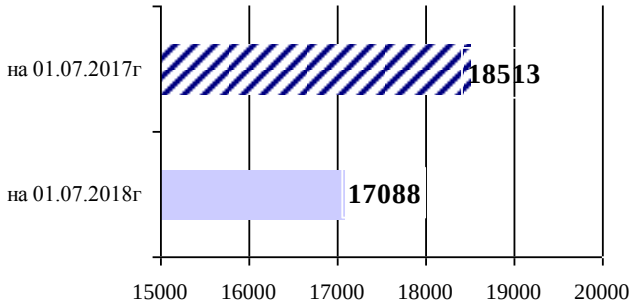
Государственная пошлина за 6 месяцев 2018 года в бюджет округа поступила в сумме 5 098 тыс.руб. Процент исполнения по факту от плановых назначений по доходному источнику составил 53%.

	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение (+;-) в (тыс.руб.)	отклонение в %
Госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	5 098	4 724	374	8
Госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	0	30	-30	-100
ИТОГО:	**5 098**	**4 754**	**344**	**7**

Отклонение от поступлений за отчётный период 2017 года составило 344 тыс.руб., или 7%, в связи с незначительным ростом дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности за отчётный период, в целом, в бюджет городского округа поступили в сумме 17 088 тыс. рублей, что составило 44% от утвержденных годовых назначений. Сумма поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года снизилась на 1 425 тыс.

рублей, или на 8%.



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

КБК	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение (в 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	9 425	10 470	-1 045	-10
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	7 663	8 043	-380	-5
ВСЕГО:	**17 088**	**18 513**	**-1 425**	**-8**

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки (11105012) поступили в бюджет округа в сумме 9 425 тыс. руб. или 41% от плана (план 22 866 тыс. руб.).
В сравнение с 1-м полугодием 2017 года общая сумма поступлений на отчётную дату ниже на 1 045 тыс.руб., или на 10% в связи с ростом задолженности (на 01.01.2018г.- 26 219 тыс.руб., на 01.07.2018г. – 27 544 тыс. рублей) в том числе:

Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского округа в бюджет округа на отчётную дату поступила в сумме 8 352 тыс.руб., отклонение с 1-м полугодием 2017 года составило минус 1 861 тыс.руб., или 18%.

Доходы от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков в бюджет округа на отчётную дату поступили в бюджет в сумме 1 073 тыс.руб., что на 816 тыс. рублей выше суммы поступлений 2017 года – поступление арендной платы по договорам за предыдущие периоды и по вновь заключенным договорам по итогам аукционов 2018 года. в сумме 297,10 тыс. рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (11105074), на отчётную дату поступили в доход местного бюджета в сумме 7 663 тыс. руб., или 47% от плана. В 1-м полугодии 2017 года доходы от использования имущества в казне составляли 8 043 тыс. руб. За отчётный период сумма снизилась на 380 тыс.руб., из них:

По доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов от сдачи в аренду зданий (помещений) нежилого фонда за 6 месяцев 2018 года поступило 7 585 тыс. руб., (в 1-м полугодии 2017 году 7 010 тыс. руб.) Рост 8%, поступило от предприятий в 2018 году больше на сумму 575 тыс. рублей: АО «Тандер» 286 879 руб., ООО «К Телеком» 151 153 руб., аптека «Вита» 32 465 руб., ПАО «МТС» 27 383 руб., ООО «Урал-инвест-сервис» 20 394 рублей.

Поступление платы за наем муниципального жилищного фонда в отчётном периоде 2018 года составило 78 тыс.руб., что ниже на 955 тыс.руб., или на 92% суммы поступлений за 1-е полугодие 2017 года, по причине неплатежеспособности арендаторов квартир.

Общая сумма поступления в бюджет округа по источнику доходов «**Платежи при пользовании природными ресурсами»**, в части платы за негативное воздействие на окружающую среду составила 12% от плановых назначений в сумме 277 тыс.руб. В сравнение с 1-м полугодием 2017 года общая сумма поступлений от данного источника снизилась на 766 тыс.руб., или на 73%. В соответствии с ФЗ № 503 от 31.12.2017 г. внесены изменения в 89-ФЗ от

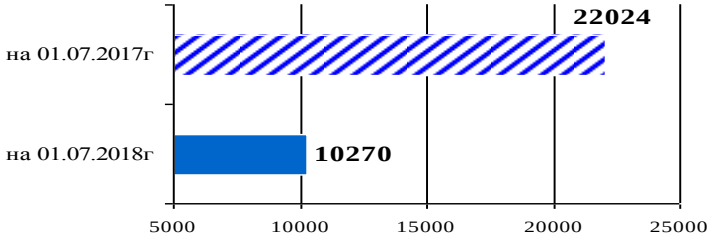
24.06.1998 г. (Ст. 24.6 ч. 10) обязанность по исчислению и внесению платы за размещение ТКО передана региональным операторам со дня заключения соглашения по ТКО с субъектом РФ (п.5 постановления Правительства РФ от 03.03.2017г.№ 255).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 6 месяцев 2018 года в бюджет округа поступили в сумме 3 428 тыс.руб. и составили 206% от плановых показателей (план 1 668 тыс.руб.). В сравнение с отчётным периодом прошлого года увеличение поступления в бюджет округа по анализируемому доходному источнику составило в сумме 2 594 тыс.руб., или на 311%. В первом полугодии 2018 года поступили доходы от возврата дебиторской задолженности прошлых лет и увеличились площади занятые зелеными насаждениями.

Поступление по данному доходному источнику:

КБК	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)
000 11301 994 04 0004 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	430	156	274	176
000 11302 994 04 0000 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов. В т.ч.:	2 998	678	2320	342
ИТОГО:	**3 428**	**834**	**2594**	**311**

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1-е полугодие 2018 года в бюджет округа, в целом, поступили в сумме 10 270 тыс. рублей, исполнение от утвержденных назначений составило 24%.



Поступление по данному доходному источнику выглядит следующим образом:

Расшифровка	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)
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 т.ч. казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу (доходы от реализации объектов нежилого фонда)	124	7 739	-7 615	-98
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	10 146	14 285	-4 139	-29
Итого:	**10 270**	**22 024**	**-11 754**	**-53**

За 6 месяцев 2018 года сумма поступлений составила 10270 тыс. рублей, разница между анализируемыми периодами в сторону уменьшения 11 754 тыс.руб., или 53%. Недовыполнение на 7 615 тыс.руб., или на 98% поступлений в бюджет округа по доходам от продажи имущества, находящего в собственности городского округа. Снижение с предыдущим отчётным периодом составляет 4 139 тыс.руб., или 29%. По причине отсутствие заявителей на участие в аукционах.

По доходному источнику «**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**» в первом полугодии 2018 года исполнение составило 3 359 тыс. рублей, что составило 94% от плановых назначений, в связи

с увеличением количества уплаченных штрафов по действующему законодательству. В сравнение с 1-м полугодием 2017 года общая сумма поступлений увеличилась на 1 787 тыс.руб., отклонение в сторону увеличения составило 114%.

Расшифровка по кодам БК по данному виду доходного источника:

КБК	на 01.07.2018г	на 01.07.2017г	Отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства 11603	-1	25	-26	-104
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области налогов и сборов 11608	142	35	107	306
Ден.взыск. (штрафы) за нарушен. законод.о. о недрах, обособо охраняем. террит, об охр.и использ.животн.мира, эколог.экспертизе, в обл.охр.окр.среды, зем.законод., водн.закон.11625	354	310	44	14
Ден.взыск. (штрафы) за нарушен.законод.в обл.обеспечения сан.эпидем.благополуч.человека и озаконод.в сфере защиты прав потреб.11628	807	305	502	165
Прочие ден.взыскан.(штрафы) за правонарушения в области дорожного движения 11630	205	18	187	1 039
Денежные взыскания, штрафы за нарушение законод.РФ о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд ГО 11633	45	60	-15	-25
Ден.взыскан.(штрафы) установленные законами субъектов РФ за несоблюдение МПА 11643	72	60	12	20
Ден.взыскан.(штрафы) установленные законами субъектов РФ за несоблюдение МПА 11651	75	28	47	168
Прочие поступлен.от ден.взыскан.(штрафов) и иных сумм в возмещ.ущерба, зачисляем.в бюдж.ГО 11690	1 662	732	930	127
ИТОГО:	**3 360**	**1 573**	**1 787**	**114**

Перечисление в доход бюджета Сысертского городского округа по крупным суммам в разрезе администраторов, в сравнение с аналогичным периодом 2017 года, выглядит следующим образом:

- по 141 администратору доходов «Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека» сумма поступлений составила 1 061 тыс.руб.(*6 мес.2017г. – 386 тыс.руб.*), в связи проведением претензионно-исковой работы;

- по 188 администратору доходов «Главное управление Министерства внутренних дел по Свердловской области» в бюджет округа поступила сумма 986 тыс. руб. (*6мес.2017г. - 530 тыс.руб.*) за счет роста административных нарушений в области регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции,

- по 901 администратору доходов «Администрация Сысертского городского округа» сумма перечислений на отчётную дату 481 тыс.руб.(*6 мес.2017г. – 74 тыс.руб.*). Денежные взыскания по административным правонарушениям административные комиссии (11651) составили 75 тыс.руб., (*за 6 мес.2017г. 28 тыс.рублей*.).

Прочие поступления за отчётный период составили 406 тыс. рублей (*6 мес.2017* года – 46 тыс.руб.), в том числе поступил возврат по решению суда от 07.12.2017 года от ООО «Регионстройсервис» в сумме 119 тыс.руб. Штраф от ИП «Колегов М.А.» в сумме 101 тыс.руб., от ИП «Трушкова В.П.» 43 тысячи рублей по решениям судов о возмещении ущерба.

По прочим неналоговым доходам на 01.07.2018 года сумма поступлений по 902 администратору составила 23 тыс. рублей (плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов на территории Сысертского городского округа).

3.2. Информация об исполнении расходной части бюджета Сысертского городского округа по разделам, подразделам за первое полугодие 2018 года.

Но		Наименование показателя			Исполнено

-мер строки	Код раздела, подраз-дела		Сумма средств, предусмотренная на 2018 год в Решении Думы № 32 от 21.12.2017 г., в рублях	Утвержденные бюджетные назначения на год с изменениями, в рублях	в рублях	В % к сумме средств, отраженных в графе 5
1	2	3	4	5	6	7
1		**ВСЕГО РАСХОДОВ:**	**1 819 978 600,00**	**2 055 573 777,97**	**949 700 259,49**	**46,20%**
2	**0100**	**ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**	**101 480 800,00**	**138 188 219,98**	**73 689 846,56**	**53,33%**
3	0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1 815 000,00	1 873 009,00	1 467 591,00	78,35%
4	0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3 519 000,00	3 519 000,00	1 695 744,73	48,19%
5	0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	29 111 100,00	29 053 091,00	17 010 665,19	58,55%
6	0105	Судебная система	281 500,00	281 500,00	258 623,20	91,87%
7	0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	14 786 400,00	14 786 400,00	7 791 610,74	52,69%
8	0111	Резервные фонды	7 000 000,00	5 545 407,00	0,00	0,00%
9	0113	Другие общегосударственные вопросы	44 967 800,00	83 129 812,98	45 465 611,70	54,69%
10	**0300**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**	**10 330 000,00**	**10 905 000,00**	**4 131 194,80**	**37,88%**
11	0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	7 000 000,00	7 000 000,00	2 935 339,80	41,93%
12	0310	Обеспечение пожарной безопасности	2 000 000,00	2 175 000,00	698 375,00	32,11%
13	0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	1 330 000,00	1 730 000,00	497 480,00	28,76%
14	**0400**	**НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**	**100 426 000,00**	**165 760 221,15**	**22 840 293,99**	**13,78%**
15	0405	Сельское хозяйство и рыболовство	1 643 000,00	1 643 000,00	824 320,00	50,17%
16	0406	Водное хозяйство	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00%
17	0407	Лесное хозяйство	70 000,00	70 000,00	9 102,79	13,00%
18	0408	Транспорт	8 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	100,00%
19	0409	Дорожное хозяйство	75 130 000,00	132 508 204,28	6 295 905,32	4,75%
20	0410	Связь и информатика	3 763 000,00	5 189 270,74	2 111 847,64	40,70%
21	0412	Другие вопросы в области национальной экономики	9 820 000,00	15 349 746,13	4 599 118,24	29,96%
22	**0500**	**ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**	**86 821 000,00**	**163 725 214,14**	**21 958 890,49**	**13,41%**
23	0501	Жилищное хозяйство	13 690 000,00	50 632 898,10	7 323 755,09	14,46%
24	0502	Коммунальное хозяйство	38 524 000,00	46 170 085,54	206 530,80	0,45%
25	0503	Благоустройство	24 000 000,00	60 700 466,15	13 283 917,69	21,88%
26	0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	10 607 000,00	6 221 764,35	1 144 686,91	18,40%
27	**0600**	**ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**	**3 100 000,00**	**3 100 000,00**	**63 006,64**	**2,03%**
28	0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	3 100 000,00	3 100 000,00	63 006,64	2,03%
29	**0700**	**ОБРАЗОВАНИЕ**	**1 162 325 300,00**	**1 202 563 850,00**	**631 996 178,66**	**52,55%**
30	0701	Дошкольное образование	452 034 330,00	473 695 080,00	235 379 423,00	49,69%
31	0702	Общее образование	551 475 000,00	563 383 910,00	308 634 959,58	54,78%
32	0703	Дополнительное образование детей	105 391 070,00	110 653 664,00	61 780 996,73	55,83%

33	0707	Молодежная политика	29 297 100,00	29 314 200,00	13 507 632,79	46,08%
34	0709	Другие вопросы в области образования	24 127 800,00	25 516 996,00	12 693 166,56	49,74%
35	**0800**	**КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**	**170 690 500,00**	**171 440 500,00**	**92 920 539,69**	**54,20%**
36	0801	Культура	163 152 100,00	163 902 100,00	89 957 912,18	54,89%
37	0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	7 538 400,00	7 538 400,00	2 962 627,51	39,30%
38	**1000**	**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**	**165 595 000,00**	**175 160 508,00**	**89 318 336,96**	**50,99%**
39	1001	Пенсионное обеспечение	9 566 000,00	9 566 000,00	4 998 998,42	52,26%
40	1003	Социальное обеспечение населения	144 452 300,00	153 867 808,00	79 443 961,25	51,63%
41	1006	Другие вопросы в области социальной политики	11 576 700,00	11 726 700,00	4 875 377,29	41,58%
42	**1100**	**ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**	**16 610 000,00**	**22 080 528,00**	**11 290 003,93**	**51,13%**
43	1102	Массовый спорт	16 610 000,00	22 080 528,00	11 290 003,93	51,13%
44	**1200**	**Средства массовой информации**	**2 500 000,00**	**2 549 736,70**	**1 478 643,40**	**57,99%**
45	1202	Периодическая печать и издательства	1 800 000,00	1 800 000,00	1 092 340,00	60,69%
46	1204	Другие вопросы в области средств массовой информации	700 000,00	749 736,70	386 303,40	51,53%
47	**1300**	**Обслуживание государственного и муниципального долга"**	**100 000,00**	**100 000,00**	**13 324,37**	**13,32%**
48	1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	100 000,00	100 000,00	13 324,37	13,32%

* Примечание: Средства Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа разассигнованные в первом полугодии 2018 года составили 1 454 593,00 рублей. Расходы, осуществленные за счет Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа, подлежат отражению по соответствующим разделам бюджетной классификации.

По расходам при уточненном годовом плане **2 055 573 777,97** рублей за первое полугодие 2018 года исполнение составило **949 700 259,49** рубля или **46,20%** к годовому плану.

На финансирование социально-значимых отраслей направлено **825 525 059,24** рублей или 52,54**%** от годового плана, в том числе:

на **образование** направлено **631 996 178,66** рублей , что соответствует **52,55%** годового плана, в том числе:

- по детским дошкольным учреждениям освоение средств составило **235 379 423,00** рублей, что соответствует **49,69%** годового плана;
- по общему образованию освоено **308 634 959,58** рублей или **54,78%** к годовому назначению;
- по дополнительному образованию освоено **61 780 996,73** рублей или **55,83%** к годовому назначению;
- по мероприятиям оздоровления детей и молодежной политике освоено **13 507 632,79** рублей, **46,08%** годового плана;
- по другим вопросам в области образования освоение средств составило **12 693 166,56** рублей или **49 74%** от годового плана.

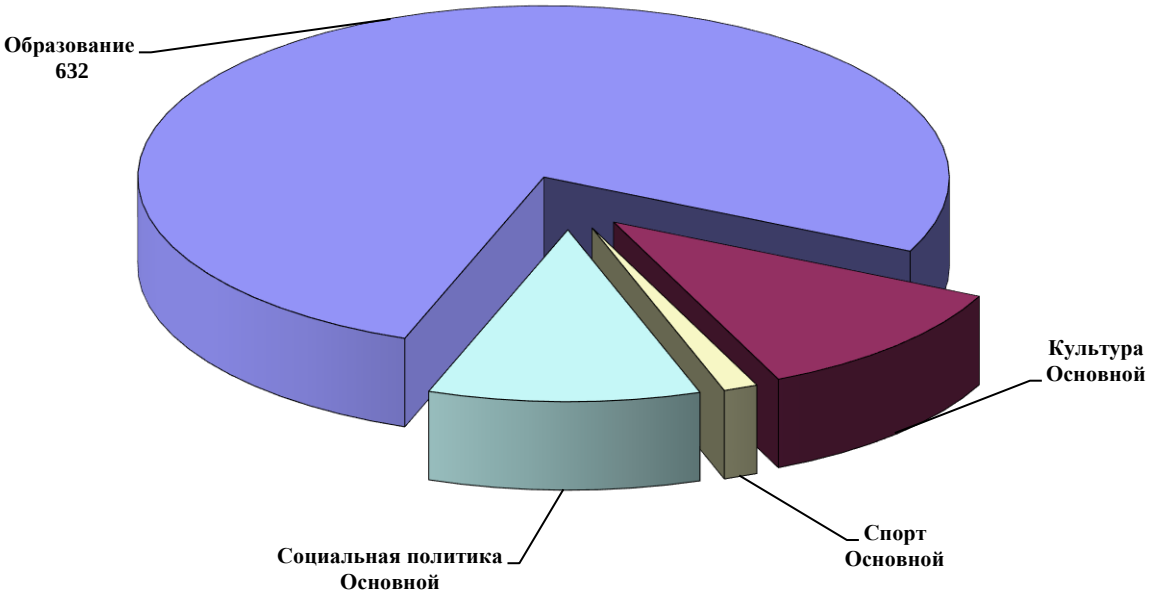
на **культуру** направлено **92 920 539,69** рублей, что составляет **54,20%** годового назначения, в том числе:

- по учреждениям культуры освоено средств на сумму **89 957 912,18** рублей – **54,89%**;
- по другим вопросам в области культуры освоение средств составило **2 962 627,51** рублей – **39,30%.**

на **спорт и физическую культуру** направлено **11 290 003,93** рублей бюджетных средств или **51,13%** от годового плана.

на **социальную политику** направлено **89 318 336,96** рублей, что соответствует **50,99%** годового назначения.

Финансирование социальнозначимых отраслей
(в млн. рублей)



На финансирование жилищно-коммунального хозяйства направлено **21 958 890,49** рублей или **13,41%** уточненной бюджетной росписи, в том числе:

- расходы на жилищное хозяйство составили **7 323 755,09** рублей – это **14,46%** плана;
- расходы на коммунальное хозяйство составили **206 530,80** рублей или **0,45%** к годовому плану;
- расходы на благоустройство составили **13 283 917,69** рублей – **21,88%** годового плана, из них:
  - ✓ на уличное освещение – **6 599 429,21** рублей или **33,04%** к годовому назначения;
  - ✓ на озеленение расходы составили **3 927 150,00** рублей или **70,25%** годового плана;
  - ✓ на организацию и содержание мест захоронения израсходовано **513 776,43** рублей или **64,22%** годового плана;
  - ✓ расходы на прочие мероприятия по благоустройству составили **2 277 700,00** рублей, что соответствует **87,60%** годового назначения.
  - ✓ расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального исполнены в сумме **1 144 686,91** рублей или **18,40%** к годовому плану.

На финансирование дорожного хозяйства направлено **6 295 905,32** рублей или **4,75%** уточненной бюджетной росписи.

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

Освоение средств на **оплату труда и начисления составило 626 249 709,74** рублей, **55,79%** к годовому плану.

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

4. Прогноз социально-экономических и иных последствий

Социально-экономическим последствием постановления Администрации 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.

5. Информация об организациях и специалистах, подготовивших постановление Администрации Сысертского городского округа и пояснительную записку к нему, с указанием мест работы, должностей

Постановление Администрации 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.

Начальник Финансового управления
Сысертского городского округа Е.П. Челнокова