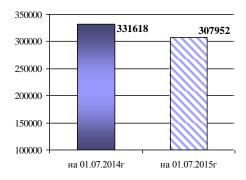
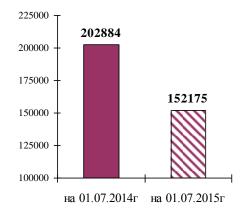
Пояснительная записка по исполнению бюджета Сысертского городского округа за 1 полугодие 2015 года

Анализ поступления налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет

Собственные доходы бюджета Сысертского городского округа за 6 месяцев 2015 года исполнены в сумме 307 952 тыс.руб., что составило 49,12 % к годовым назначениям. Относительно соответствующего периода прошлого года наблюдается снижение поступлений на сумму 23 666 тыс.руб., или на 7 % (снижение дополнительного норматива по НДФЛ с 48 до 31).



Фактическое поступление <u>НДФЛ</u> за 1-е полугодие 2015 года составило в сумме 152 175 тыс.руб., или на 42,21 % от годовых назначений. В сравнение с исполнением за 6 месяцев 2014 года поступление НДФЛ в бюджет округа снизилось на 50 709 тыс.руб., или на 25%, в связи с ростом задолженности по текущим платежам крупных налогоплательщиков округа и снижением дополнительного норматива по налогу на доходы физических лиц с 48 до 31.

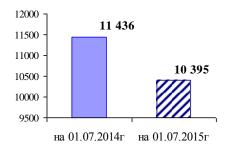


<u>Доходы от уплаты акцизов</u> в бюджет округа за 6 месяцев 2015 года поступили в сумме 10 458 тыс. руб., в том числе:

	на 01.07.2014г	на 01.07.2015г
Акцизы на дизельное топливо	5 316	3 401
Акцизы на моторные масла	106	95
Акцизы на автомобильный бензин	8 038	7 253
Акцизы на прямогонный бензин	0	-291
	13 460	10 458

Разница с анализируемым периодом прошлого года на 01.07.2014 года по данному доходному источнику составила минус 3 003 тыс.руб., или 22%. Процент исполнения от годовых назначений составил 59,26%. В доход бюджета городского округа акцизы зачисляются в соответствии с нормативом распределения.

<u>По налогам на совокупный доход</u> исполнение по факту на 01.07.2015 года составило в сумме 10 395 тыс.руб., или 54,64% от утвержденных назначений. В сравнении с фактом на 01.07.2014 года наблюдается снижение на сумму 1 041 тыс.руб., или на 9%,



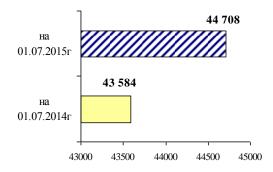
в том числе:

<u>Единый налог на вмененный доход</u> в бюджет городского округа за отчётный период поступил в сумме 8 635 тыс.руб., что составило 56,78 % от утверждённых назначений. В сравнении с фактическим исполнением на 01.07.2014 года поступление снизилось на 210 тыс.рублей.

<u>Единый сельскохозяйственный налог</u> на 01.07.2015 года в бюджет округа поступил в сумме 1 182 тыс.руб., что составило 52,11% годовых назначений. Фактическое исполнение на отчётную дату в сравнении с отчётным периодом прошлого года снизилось на сумму 630 тыс.рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на территорию городского округа за 1-е полугодие 2015 года поступил в сумме 578 тыс.руб., исполнение к годовому назначению составило 37,31 %. В сравнение с исполнением за отчётный период 2014 года ниже на 201 тыс.рублей.

<u>Налоги на имущество</u> за 6 месяцев 2015 года в целом исполнены в сумме 44 708 тыс.рублей, что составило 51,70 % от годовых назначений. В сравнении с исполнением на 01.07.2014 года поступление увеличилось на 1 124 тыс.рублей, или на 3%,



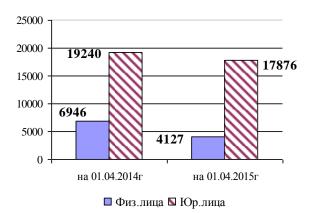
в том числе:

	на 01.07.2014г	на 01.07.2015г
Налог на имущество физических лиц	3 357	2 884
Земельный налог	40 227	41 824
Всего:	43584	44708

<u>Исполнение по налогу на имущество физических лиц</u> по состоянию на 01.07.2015 года составило 2 884 тыс.руб., или на 13,01% к бюджетным назначениям. В сравнении с 1-м полугодием 2014 года поступление ниже на 473 тыс.руб., или на 14%.

<u>Земельный налог</u> по факту на 01.07.2015 года в бюджет округа поступил в сумме 41824 тыс.руб., в том числе:

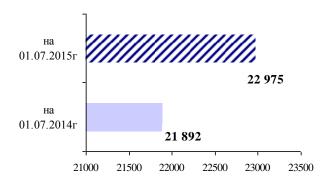
Земельный налог	на 01.07.2014г	на 01.07.2015г	отклонение (+-) (в тыс.руб.)	рост; снижение (в %)	
Физ.лица	15 687	10 753	-4 934	-31	
Юр.лица	24 540	31 071	6 531	27	
	40 227	41 824	1 597	4	



Исполнение от утвержденных назначений по земельному налогу в целом составило 65,03%. В сравнении с соответствующим периодом прошлого года сумма налога выше на 1 597 тыс.рублей, или на 4%, в связи с частичным погашением суммы долга предприятий-налогоплательщиков в 2015 году за предыдущие периоды (ЗАО «БИЗ»). Срок погашения налога физ.лицами ещё не наступил.

<u>Государственная пошлина</u> в бюджет округа в части госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, на 01.07.2015 года перечислена в сумме 3802 тыс.рублей, что составило 36,05 % от годовых назначений, по сравнению с показателями на 01.07.2014 года поступление выше на 442 тыс.рублей.

<u>Доходы</u> от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности за 1-е полугодие 2015 года в бюджет городского округа поступили в сумме 22 975 тыс.рублей, что составило 43,66 % от утвержденных годовых назначений.



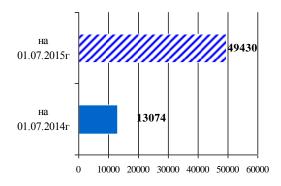
Сумма поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года больше на 1 083 тыс.рублей, или на 5%, в том числе:

	на 01.07.2014	на 01.07.2015г	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	14 107	15 034	927	7
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	7 785	7 941	156	2
	21 892	22 975	1 083	5

По источнику доходов «Платежи при пользовании природными ресурсами», в части платы за негативное воздействие на окружающую среду, фактическое исполнение на отчётную дату составило 299 тыс.руб., или 51,28% от годовых назначений. В сравнении с анализируемым периодом предыдущего года поступление выше на 19 тыс.рублей.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства 1-е полугодие 2015 года в бюджет округа поступили в сумме 11 854 тыс.рублей и составили 39,00 % от плановых показателей. Поступление в сравнении с исполнением на 01.07.2014 года снизилось на 8 371 тыс.руб., или на 41%, в связи с переходом казённых учреждений в автономные.

<u>Доходы от продажи материальных и нематериальных активов</u> за 1-е полугодие 2015 года в бюджет округа в целом поступили в сумме 49 430 тыс.рублей, исполнение от утвержденных назначений составило 107,66 %.



В сравнении с показателями на 01.07.2014 года сумма увеличилась на 36 356 тыс.рублей, или на 278%, <u>в том числе:</u>

	на 01.07.2014г	на 01.07.2015г	отклонение (в тыс.руб.)	Отклонение (в %) (+;-)
Доходы от продажи квартир	359	204	-155	-43
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности ГО	3 102	1 879	-1 223	-39
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах ГО	9 613	47 347	37 734	393
	13 074	49 430	36 356	278

Наибольшую долю поступлений от анализируемого доходного источника составляют доходы от <u>продажи земельных участков до разграничения собственности</u>, их удельный вес составил 95,79%.

За отчётный период 1-е полугодие 2015 года в бюджет городского округа поступили в сумме 47 347 тыс.руб., что составило 116,63 % от годовых назначений. В сравнении с 1-м полугодием 2014 года поступление выше на сумму 37 734 тыс.рублей, в связи с поступлением в январе 2015 года денежных средств от продажи земельного участка по результатам аукциона 2014 года.

Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов на отчётную дату 2015 года поступили в сумме 204 тыс.руб., что составило 64,63% от годовых назначений. С соответствующим периодом прошлого года сумма поступлений снизилась на 155 тыс.рублей, так как часть договоров по выкупу квартир на долгосрочный период, были досрочно оплачены в 2014 году.

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов на 01.07.2015 года в бюджет округа поступили в сумме 1 879 тыс.руб., или 37,58% от плановых назначений. В сравнении с показателями на 01.07.2014 года поступление снизилось на 1 223 тыс.руб., или на 39%. Реализация имущества проводится согласно плана приватизации. Проведение аукциона планируется на сентябрь отчётного года.

По доходному источнику «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» исполнение в целом на 01.07.2015 года составило 1 594 тыс.руб., или 48,95 % от годовых назначений, из них большую долю поступлений по данному виду доходного источника занимают такие поступления, как:

- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей в сумме 612 тыс.руб.,
- прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов 557,9 тыс.рублей;
- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о недрах, об особо охраняемых территориях, об охране и использовании животного мира, экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, земельного законодательства, водного законодательства в сумме 549,8 тыс.рублей.

<u>Информация об исполнении расходной части бюджета Сысертского</u> городского округа по разделам, подразделам за первое полугодие 2015 года

	**		Сумма средств,	**	Исполнено		
Ho-	Код разде-		предусмотренная на	Утвержденные бюджетные		в процентах	
мер	ла,	Наименование показателя	2015 год в Решении Думы № 404 от	назначения на год с	n ny6 av	к сумме	
стр оки	подраз-		03.12.2014 года,	учетом уточнений,	в рублях	средств, отраженных	
	дела	-	в рублях	в рублях		в графе 5	
1	2	3	4	5	6	7	
1		Всего расходов:	1 471 681 500,00	2 128 934 486,11	788 062 908,33	37,02%	
2	0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕН- НЫЕ ВОПРОСЫ	88 203 600,00	86 471 687,67	41 139 840,75	47,58%	
	0100	Функционирование высшего	00 203 000,00	00 4/1 00/,0/	41 137 040,73	4 7,5670	
		должностного лица субъекта					
		Российской Федерации и					
3	0102	муниципального образования	1 765 000,00	1 765 000,00	1 091 922,92	61,87%	
		Функционирование					
		законодательных					
		(представительных) органов					
		государственной власти и					
4	0102	представительных органов	2 720 000 00	2 720 000 00	1 252 664 07	40.600/	
4	0103	муниципальных образований Функционирование	2 729 000,00	2 729 000,00	1 353 664,97	49,60%	
		Правительства Российской					
		Федерации, высших					
		исполнительных органов					
		государственной власти					
		субъектов Российской					
		Федерации, местных					
5	0104	администраций	28 039 700,00	28 039 700,00	13 483 003,07	48,09%	
		Обеспечение деятельности					
		финансовых, налоговых и					
		таможенных органов и органов финансового					
		(финансово-бюджетного)					
6	0106	надзора	13 236 000,00	13 236 000,00	6 509 542,12	49,18%	
7	0111	Резервные фонды	9 000 000,00	4 216 105,62	0,00	0,00%	
		Другие общегосударственные					
8	0113	вопросы	33 433 900,00	36 485 882,05	18 701 707,67	51,26%	
		НАЦИОНАЛЬНАЯ					
		БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ					
9	0300	ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	6 573 000,00	6 573 000,00	1 846 713,97	28,10%	
	0500	Защита населения и	0 273 000,00	0 373 000,00	1 040 /13,57	20,10 / 0	
		территории от чрезвычайных					
		ситуаций природного и					
		техногенного характера,					
10	0309	гражданская оборона	3 230 000,00	3 230 000,00	1 282 301,58	39,70%	
1.1	0210	Обеспечение пожарной	2 000 000 00	2 000 000 00	E14 410 00	05 700/	
11	0310	Притис водрости	2 000 000,00	2 000 000,00	514 412,39	25,72%	
		Другие вопросы в области национальной безопасности и					
		правоохранительной					
12	0314	деятельности	1 343 000,00	1 343 000,00	50 000,00	3,72%	
		НАЦИОНАЛЬНАЯ	,	,	, - ~	,,,,,,	
13	0400	ЭКОНОМИКА	47 505 000,00	38 720 914,48	14 414 829,82	37,23%	
	0.40=	Сельское хозяйство и	240.000.00	210.000.00	00.000.00	10.0 == 1	
14	0405	рыболовство	210 000,00	210 000,00	90 000,00	42,86%	
15	0406	Водное хозяйство	1 850 000,00	1 850 000,00	1 351 000,00	73,03%	
16 17	0407 0408	Лесное хозяйство Транспорт	26 000,00 3 000 000,00	26 000,00 3 703 390,00	5 237,26 3 703 390,00	20,14%	
18	0408	Дорожное хозяйство	31 000 000,00	21 011 224,48	5 338 772,23	25,41%	
19	0410	Связь и информатика	2 330 000,00	2 831 300,00	925 232,10	32,68%	
	0.10		_ = ===================================	2 331 300,00	, 25 252,10	52,6670	

	***		Сумма средств,	***	Исполне	ено
Но- мер стр оки	Код разде- ла, подраз- дела	Наименование показателя	предусмотренная на 2015 год в Решении Думы № 404 от 03.12.2014 года, в рублях	Утвержденные бюджетные назначения на год с учетом уточнений, в рублях	в рублях	в процентах к сумме средств, отраженных в графе 5
1	2	3	4	5	6	7
		Другие вопросы в области				
20	0412	национальной экономики	9 089 000,00	9 089 000,00	3 001 198,23	33,02%
		ЖИЛИЩНО- КОММУНАЛЬНОЕ				
21	0500	хозяйство	48 810 000,00	109 678 189,06	48 414 485,28	44,14%
22	0501	Жилищное хозяйство	15 342 000,00	57 690 777,22	8 722 056,27	15,12%
23	0502	Коммунальное хозяйство	11 600 000,00	27 898 000,00	27 348 000,00	98,03%
24	0503	Благоустройство	20 000 000,00	22 021 411,84	11 817 916,82	53,67%
25	0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	1 868 000,00	2 068 000,00	526 512,19	25,46%
26	0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	4 200 000,00	2 200 000,00	156 570,13	7,12%
27	0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	4 200 000,00	2 200 000,00	156 570,13	7,12%
28	0700	ОБРАЗОВАНИЕ	964 791 900,00	1 558 909 047,97	523 353 764,89	33,57%
29	0701	Дошкольное образование	350 880 000,00	940 393 694,58	205 792 947,75	21,88%
30	0702	Общее образование	574 229 000,00	578 773 312,75	301 020 297,17	52,01%
30	0702	Молодежная политика и	371223 000,00	370 773 312,73	301 020 277,17	32,0170
31	0707	оздоровление детей	16 954 900,00	17 163 400,00	6 699 253,51	39,03%
		Другие вопросы в области		2. 200,	0 0// =00,00	
32	0709	образования	22 728 000,00	22 578 640,64	9 841 266,46	43,59%
33	0800	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	129 258 000,00	129 473 494,17	60 595 933,07	46,80%
34	0801	Культура	122 979 000,00	123 194 494,17	58 203 480,50	47,25%
J -	0001	Другие вопросы в области	122 777 000,00	123 174 474,17	30 203 400,30	77,2370
35	0804	культуры, кинематографии	6 279 000,00	6 279 000,00	2 392 452,57	38,10%
		СОЦИАЛЬНАЯ	0 2/ / 000,00	0 277 000,00	20,2 .02,07	20,1070
36	1000	ПОЛИТИКА	167 876 000,00	181 063 852,76	90 237 435,45	49,84%
37	1001	Пенсионное обеспечение	11 439 000,00	12 465 152,76	5 961 264,91	47,82%
		Социальное обеспечение				
38	1003	населения	155 367 000,00	158 468 361,78	79 622 761,90	50,25%
		Другие вопросы в области				
39	1006	социальной политики	1 070 000,00	10 130 338,22	4 653 408,64	45,94%
40	1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	12 464 000,00	13 829 300,00	6 524 440,85	47,18%
41	1102	Массовый спорт	12 464 000,00	13 829 300,00	6 524 440,85	47,18%
		Средства массовой				.,
42	1200	информации	2 000 000,00	2 000 000,00	1 378 894,12	68,94%
		Другие вопросы в области	, , , , ,	, , , ,	,	
		средств массовой				
43	1204	информации	2 000 000,00	2 000 000,00	1 378 894,12	68,94%
		Обслуживание				
		государственного и				
44	1300	муниципального долга"	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
		Обслуживание				
		государственного				
15	1201	внутреннего и	0.00	15 000 00	0.00	0.000/
45	1301	муниципального долга	0,00	15 000,00	0,00	0,00%

^{*} Примечание: Общая сумма расходов, осуществляемых за счет Резервного фонда Администрации Сысертского городского округа, составила 3 966 976,09 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, рассчитан с учетом средств резервного фонда, отраженных по другим разделам бюджетной классификации.

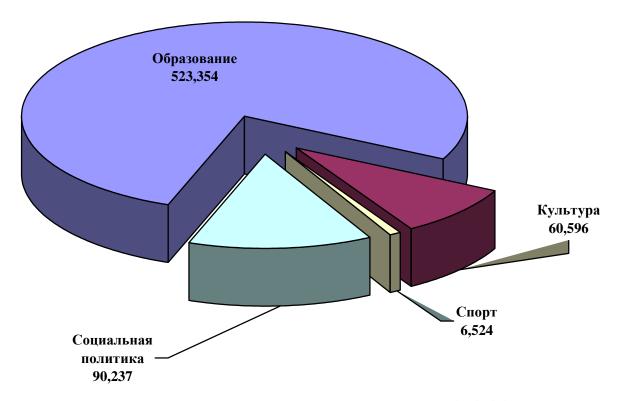
По расходам при уточненном годовом плане 2 128 934 486,11 рублей на 1 июля 2015 года исполнение составило 788 062 908,33 рубля или 37,02% к годовому плану и 95,42% к открытому финансированию.

На финансирование социально-значимых отраслей направлено 680 711 574,26 рублей или 38,02% к годовому плану и 95,06% к открытому финансированию; в том числе:

на образование направлено 523 353 764,89 рубля или 33,57% к годовому плану и 94,02% к открытому финансированию, в том числе:

- ▶ по детским дошкольным учреждениям освоение средств 205 792947,75 рублей или 21,88% к годовому плану и 95,52% к открытому финансированию;
- ▶ по общему образованию освоение средств составило 301 020 297,17 рубля или 52,01% к годовому плану и 95,92% к открытому финансированию;
- ▶ по мероприятиям оздоровления детей и молодежной политике освоение средств 6 699 253,51 рубля или 39,03% к годовому плану и 42,85% к открытому финансированию;
- ▶ другие вопросы в области образования освоение средств составило 9 841 266,46 рубля или 43,59% к годовому плану и 83,76% к открытому финансированию;
- на **культуру** направлено 60 595 933,07 рублей или 46,80% к годовому плану и 98,71% к открытому финансированию, в том числе
 - по учреждениям культуры освоение средств по ДК составило 48 751 030,50 рублей или 47,65% к годовому плану 98,71% к открытому финансированию,
- по библиотеке 9 452 450,00 рублей или 45,27% к годовому плану и 100% к открытому финансированию;
- другие вопросы в области культуры освоение средств составило 2 392 452,57 рублей или 38,10% к годовому плану и 81,20% к открытому финансированию.
- на **спорт и физическую культуру** направлено 6 524 440,85 рублей или 47,18% к годовому плану и 97,13% к открытому финансированию, в том числе
 - **по учреждениям физической культуры и спорта** освоение средств составило 6 113 190,85 рублей или 51,41% к годовому плану и 100% к открытому финансированию
- на **социальную политику** направлено 90 237 435,57 рубля или 49,84%. к годовому плану и 98,77% к открытому финансированию.

Финансирование социальнозначимых отраслей (в млн. рублей)



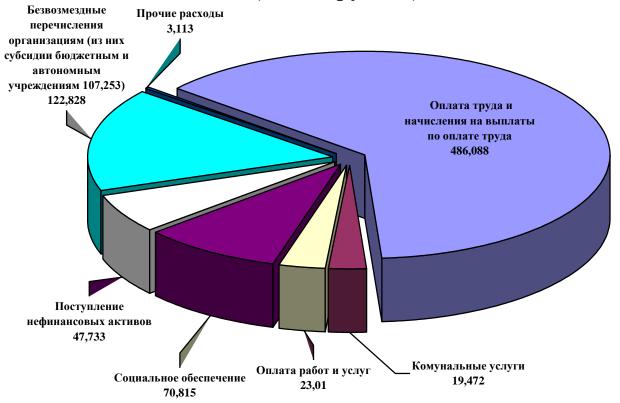
На финансирование жилищно-коммунального хозяйства направлено **48 414 485,28** рублей или 44,14% к годовому плану и 99,12% к открытому финансированию, в том числе:

- расходы на жилищное хозяйство составили 8 722 056,27 рублей или 15,12% к годовому плану и 99,86% к открытому финансированию;
- расходы на коммунальное хозяйство составили 27 348 000,00 рублей или 98,03% к годовому плану и 99,13% к открытому финансированию;
- расходы на благоустройство составили 11 817 916,82 рублей или 53,67% к годовому плану и 98,51% к открытому финансированию, из них:
 - ✓ расходы на уличное освещение составили 6 607 015,98 рублей или 60,06% к годовому плану и 98,76% к открытому финансированию;
 - ✓ расходы на озеленение составили 2 027 200,0 рублей или 53,35% к годовому плану и 96,40% к открытому финансированию;
 - ✓ расходы на организацию и содержание мест захоронения составили 650 000,00 рублей или 65% к годовому плану и 76,47% к открытому финансированию;
 - ✓ расходы на прочие мероприятия по благоустройству составили 2 533 700,84 рублей или 40,73% к годовому плану и 99,23% к открытому финансированию;
- расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального составили 526 512,19 рублей или 55,25% к годовому плану и 99,91% к открытому финансированию.

На финансирование дорожного хозяйства направлено 5 338 772,23 рублей или 25,41% к годовому плану и 92,04% к открытому финансированию.

Исполнение бюджета Сысертского городского округа в разрезе КОСГУ

(в млн. рублей)



Освоение средств на оплату труда и начисления составило $486\,087\,734,10\,$ рублей или $48,58\,\%$ к годовому плану и $95,58\,\%$ к открытому финансированию.

Просроченная кредиторская задолженность состоянию на 01 июля 2015 года составила 5 321,10 рублей по главному распорядителю Управление образования Администрации Сысертского городского округа

	Просроченная задолж	Отклонение	
	на 01.07.2014 года	на 01.07.2015 года	(+/-)
Всего	179 774,46	5 321,10	- 174 453,36
в том числе:			
по коммунальным услугам	0,00	0,00	0,00
по работам, услугам по содержанию имущества	24 776,40	1 871,10	- 22 905,30
по прочим работам, услугам	5 000,00	3 450,00	- 1 550,00
по оплате договоров на приобретение, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, расширение и модернизацию объектов, относящихся к основным средствам	149 998,06	0,00	-149 998,06