Приложение 2 к Пояснительной записке

**Анализ исполнения доходной части бюджета города Ханты-Мансийска за 2017 год в сопоставлении с первоначально утверждёнными показателями, тыс. рублей**

| **Наименование** | **Утвержденный план (РД 52-VI РД от 20.12.2016)** | **Уточненный план на 2017 год** | **Исполнено в 2017 году** | **Отклонение от утверждённого плана на 2017 год** | **% исполнения утверждённого плана на 2017 год** | **Отклонение от уточнённого плана на 2017 год** | **% исполнения уточнённого плана на 2017 год** | **Пояснения причин отклонения от утвержденного плана на 2017 год** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Налог на доходы физических лиц | 2 264 525,7 | 2 317 606,6 | 2 363 899,9 | 99 374,2 | 104,4% | 46 293,3 | 102,0% |  |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 24 684,0 | 20 380,3 | 19 893,4 | - 4 790,6 | 80,6% | - 486,9 | 97,6% | Снижение дифференцированного норматива отчисления в бюджет города Ханты-Мансийска |
| Налоги на совокупный доход | 381 596,0 | 407 001,6 | 412 326,7 | 30 730,7 | 108,1% | 5 325,1 | 101,3% |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *УСНО* | 255 534,0 | 294 534,0 | 295 268,1 | 39 734,1 | 115,5% | 734,1 | 100,2% | Увеличение количества налогоплательщиков |
| *ЕНВД* | 106 900,0 | 86 880,0 | 87 812,6 | - 19 087,4 | 82,1% | 932,6 | 101,1% | Переход налогоплательщиков на патентную систему налогообложения |
| *ЕСХН* | 232,0 | 76,0 | 96,4 | - 135,6 | 41,6% | 20,4 | 126,8% | Снижение количества налогоплательщиков |
| *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* | 18 930,0 | 25 511,6 | 29 149,6 | 10 219,6 | 154,0% | 3 638,0 | 114,3% | Увеличение количества налогоплательщиков |
| Налоги на имущество | 96 544,5 | 98 544,5 | 103 166,8 | 6 622,3 | 106,9% | 4 622,3 | 104,7% |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Налог на имущество физических лиц* | 16 968,5 | 14 468,5 | 14 898,8 | - 2 069,7 | 87,8% | 430,3 | 103,0% | При исчислении налога применен коэффициент переходного периода |
| *Земельный налог* | 79 576,0 | 84 076,0 | 88 268,0 | 8 692,0 | 110,9% | 4 192,0 | 105,0% | Изменение кадастровой стоимости земельных участков, уплата задолженности физическими лицами |
| Государственная пошлина, сборы | 24 586,0 | 15 747,8 | 16 151,7 | - 8 434,3 | 65,7% | 403,9 | 102,6% | Произведены возвраты госпошлины по встречным обязательствам налогоплательщиков |
| Доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности | 127 250,0 | 81 429,6 | 81 067,8 | - 46 182,2 | 63,7% | - 361,8 | 99,6% | Расторгнуты договоры аренды земельных участков с рядом организаций, нарушение сроков оплаты по договорам аренды земельных участков |
| Платежи за пользование природными ресурсами | 6 080,0 | 3 440,0 | 3 415,7 | - 2 664,3 | 56,2% | - 24,3 | 99,3% | Увеличение количества плательщиков, применяющих льготы при исчислении суммы платы за размещение отходов для малого и среднего предпринимательства |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства | 18 455,4 | 17 840,5 | 18 984,2 | 528,8 | 102,9% | 1 143,7 | 106,4% |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 51 000,0 | 35 190,0 | 34 042,7 | - 16 957,3 | 66,8% | - 1 147,3 | 96,7% | В связи с признанием аукционов не состоявшимися в виду с отсутствия заявок |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 57 000,0 | 55 915,4 | 57 962,5 | 962,5 | 101,7% | 2 047,1 | 103,7% |  |
| Прочие неналоговые доходы | 565,0 | 1 722,7 | 1 712,1 | 1 147,1 | 303,0% | - 10,6 | 99,4% | Оплата за технический надзор строительных объектов в г. Ханты-Мансийске |
| **Итого собственные доходы без учёта безвозмездных поступлений** | **3 052 286,6** | **3 054 819,0** | **3 112 623,5** | **60 336,9** | **102,0%** | **57 804,5** | **101,9%** |  |
| в числе собственных доходов - налоговые доходы | 2 791 936,2 | 2 859 280,8 | 2 915 438,5 | 123 502,3 | 104,4% | 56 157,7 | 102,0% |  |
| в числе собственных доходов - неналоговые доходы | 260 350,4 | 195 538,2 | 197 185,0 | - 63 165,4 | 75,7% | 1 646,8 | 100,8% |  |
| **Безвозмездные поступления** | **3 509 713,4** | **5 078 862,6** | **5 046 563,3** | **1 536 849,9** | **143,8%** | **- 32 299,3** | **99,4%** |  |
| Дотации | 14 169,6 | 237 112,5 | 237 112,5 | 222 942,9 | 1673,4% | - | 100,0% |  |
| Субсидии | 808 465,7 | 2 104 979,4 | 2 079 521,9 | 1 271 056,2 | 257,2% | - 25 457,5 | 98,8% |  |
| Субвенции | 2 686 154,1 | 2 730 723,4 | 2 724 201,4 | 38 047,3 | 101,4% | - 6 522,0 | 99,8% |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 924,0 | 8 579,7 | 8 314,7 | 7 390,7 | 899,9% | - 265,0 | 96,9% |  |
| Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет | - | - 2 532,4 | - 2 587,2 | - 2 587,2 |  | - 54,8 | 102,2% |  |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **6 562 000,0** | **8 133 681,6** | **8 159 186,8** | 1 597 186,8 | 124,3% | 25 505,2 | 100,3% |  |