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% |  |