Приложение 2 к Пояснительной записке

**Анализ исполнения доходной части бюджета города Ханты-Мансийска за 2018 год в сопоставлении с первоначально утверждёнными показателями, уточненными показателями, тыс. рублей**

|  | Исполнено за 2017 год | Утвержденный план на 2018 год (РД от 22.12.2017 № 198-VI РД) | Уточненный план на 2018 год (РД от 27.12.2018 № 316-VI РД) | Исполнено за 2018 г. | Отклонение от утвержденного плана на 2018 год | % исполнения утвержденного плана на 2018 год | Отклонение от утвержденного плана на 2018 год | % исполнения уточненного плана на 2018 год | Примечание (причины отклонения фактических значений от первоначально утвержденного плана, 5% и более) | Примечание (причины отклонения фактических значений от уточненного плана составляет 5% и более) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 3 112 623,55 | 3 066 152,40 | 3 518 572,34 | 3 565 674,86 | 499 522,46 | 116,29 | 47 102,52 | 101,34 |  |  |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 2 363 899,88 | 2 326 841,20 | 2 671 062,39 | 2 686 123,62 | 359 282,42 | 115,44 | 15 061,22 | 100,56 |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 2 363 899,88 | 2 326 841,20 | 2 671 062,39 | 2 686 123,62 | 359 282,42 | 115,44 | 15 061,22 | 100,56 | Увеличение поступлений по отношению к первоначально утверждённому плану обусловлен ростом фонда оплаты труда по городу |  |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 19 893,39 | 18 288,30 | 21 288,30 | 22 920,79 | 4 632,49 | 125,33 | 1 632,49 | 107,67 |  |  |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 19 893,39 | 18 288,30 | 21 288,30 | 22 920,79 | 4 632,49 | 125,33 | 1 632,49 | 107,67 | В 2018 году увеличен дифференцированный норматив отчисления в бюджет города Ханты-Мансийска с 0,4053% в 2017 году до 0,4279 в 2018 году. | Фактическое поступление платежей в конце декабря 2018 года |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 412 326,74 | 390 918,70 | 442 440,70 | 450 820,46 | 59 901,76 | 115,32 | 8 379,76 | 101,89 |  |  |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 295 268,06 | 278 710,00 | 341 710,00 | 348 725,82 | 70 015,82 | 125,12 | 7 015,82 | 102,05 | Увеличение количества налогоплательщиков, увеличение налогооблагаемой базы |  |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 87 812,64 | 91 118,00 | 72 118,00 | 71 428,32 | -19 689,68 | 78,39 | -689,68 | 99,04 | Снижение количества налогоплательщиков |  |
| Единый сельскохозяйственный налог | 96,43 | 185,70 | 2 660,70 | 2 660,93 | 2 475,23 | 1 432,92 | 0,23 | 100,01 | Поступил налог от АО «Рыбокомбинат Ханты-Мансийский», ООО «Богдашка», в 2017 году данными организациями уплата налога не производилась |  |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 29 149,62 | 20 905,00 | 25 952,00 | 28 005,40 | 7 100,40 | 133,97 | 2 053,40 | 107,91 | Увеличение количества выданных патентов | Поступление налога в конце декабря 2018 года |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 103 166,79 | 88 229,00 | 90 094,00 | 93 129,38 | 4 900,38 | 105,55 | 3 035,38 | 103,37 |  |  |
| Налог на имущество физических лиц | 14 898,80 | 11 694,00 | 14 199,00 | 14 671,55 | 2 977,55 | 125,46 | 472,55 | 103,33 | Поступление задолженности прошлых лет |  |
| Земельный налог | 88 267,99 | 76 535,00 | 75 895,00 | 78 457,83 | 1 922,83 | 102,51 | 2 562,83 | 103,38 |  |  |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 16 151,66 | 26 872,00 | 28 976,50 | 29 168,53 | 2 296,53 | 108,55 | 192,03 | 100,66 | Увеличение количества дел, рассматриваемых в судах, увеличение количества юридически значимых действий |  |
| ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ | 0,01 | 0,00 | 3,57 | 3,57 | 3,57 |  | 0,00 | 100,06 |  |  |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 81 067,83 | 125 142,20 | 138 735,36 | 141 028,65 | 15 886,45 | 112,69 | 2 293,29 | 101,65 |  |  |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям | 376,34 | 500,00 | 429,65 | 429,65 | -70,35 | 85,93 | 0,00 | 100,00 | Поступление по результатам годовой отчётности |  |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны | -4,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  |  |  |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 50 815,48 | 91 692,20 | 109 692,20 | 111 795,19 | 20 102,99 | 121,92 | 2 102,99 | 101,92 | Поступление задолженности прошлых лет |  |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 4 743,26 | 1 220,00 | 4 601,43 | 4 601,43 | 3 381,43 | 377,17 | 0,00 | 100,00 | Поступление доходов от перечисления части прибыли муниципальных предприятий по результатам годовой отчётности |  |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 25 137,31 | 31 730,00 | 24 010,50 | 24 200,79 | -7 529,21 | 76,27 | 190,29 | 100,79 | В связи с расторжением договоров аренды имущества |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 3 415,69 | 2 513,60 | 6 167,10 | 6 172,02 | 3 658,42 | 245,55 | 4,92 | 100,08 | Поступление оплаты за сверхлимитные сбросы загрязняющих веществ |  |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 18 984,22 | 925,00 | 6 025,19 | 6 101,56 | 5 176,56 | 659,63 | 76,37 | 101,27 | Поступление дебиторской задолженности прошлых лет |  |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 34 042,69 | 34 893,80 | 67 291,62 | 80 663,64 | 45 769,84 | 231,17 | 13 372,02 | 119,87 | Досрочная оплата по договорам мены, поступление авансового платежа по договору купли-продажи земельного участка | Поступление авансового платежа по договору купли-продажи земельного участка в конце декабря 2018 года |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 57 962,53 | 50 963,60 | 44 864,61 | 47 338,09 | -3 625,51 | 92,89 | 2 473,48 | 105,51 | Поступление по фактически предъявленным штрафным санкциям в течение года | Поступление штрафов, санкций в конце декабря 2018 года |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 1 712,11 | 565,00 | 1 623,00 | 2 204,54 | 1 639,54 | 390,18 | 581,54 | 135,83 |  |  |
| Невыясненные поступления | -18,25 | 0,00 | 0,00 | 575,27 | 575,27 |  | 575,27 |  |  |  |
| Прочие неналоговые доходы | 1 730,37 | 565,00 | 1 623,00 | 1 629,27 | 1 064,27 | 288,37 | 6,27 | 100,39 | Поступление оплаты за технических надзор строительных объектов в г. Ханты-Мансийске |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 5 046 563,29 | 3 812 061,30 | 5 208 299,45 | 5 011 626,92 | 1 199 565,62 | 131,47 | -196 672,53 | 96,22 |  |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 5 049 150,52 | 3 811 811,30 | 5 208 110,04 | 5 012 365,35 | 1 200 554,05 | 131,50 | -195 744,69 | 96,24 |  |  |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 237 112,50 | 34 748,60 | 109 909,20 | 109 909,20 | 75 160,60 | 316,30 | 0,00 | 100,00 | В связи с выделением гранта за достижение наилучших показателей деятельности органов местного самоуправления |  |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 2 079 521,95 | 886 285,20 | 1 961 034,36 | 1 767 878,54 | 881 593,34 | 199,47 | -193 155,82 | 90,15 | В связи с выделением дополнительного объема субсидий в течение финансового года |  |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 2 724 201,40 | 2 889 093,70 | 3 115 172,20 | 3 112 618,91 | 223 525,21 | 107,74 | -2 553,30 | 99,92 | В связи с выделением дополнительного объема субвенций в течение финансового года |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 8 314,67 | 1 683,80 | 21 994,28 | 21 958,70 | 20 274,90 | 1 304,12 | -35,57 | 99,84 | В связи с выделением дополнительного объема трансфертов в течение финансового года |  |
| ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 0,00 | 250,00 | 189,41 | 214,41 | -35,59 | 85,76 | 25,00 | 113,20 | В связи с переносом сроков реализации проектов инициативного бюджетирования | В связи с фактическим поступлением средств от инициаторов проекта |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | -2 587,23 | 0,00 | 0,00 | -952,84 | -952,84 |  | -952,84 |  |  |  |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов государственных внебюджетных фондов | -2 587,23 | 0,00 | 0,00 | -952,84 | -952,84 |  | -952,84 |  |  |  |
| ВСЕГО | 8 159 186,83 | 6 878 213,70 | 8 726 871,79 | 8 577 301,79 | 1 699 088,09 | 124,70 | -149 570,01 | 98,29 |  |  |