Приложение 2 к Пояснительной записке

**Анализ исполнения доходной части бюджета города Ханты-Мансийска за 2020 год в сопоставлении с первоначально утверждёнными показателями, уточненными показателями, тыс. рублей**

|  | Исполнено за 2019 год | Утвержденный план на 2020 год (РД от 20.12.2019 № 385-VI РД) | Уточненный план на 2020 год (РД от 29.12.2020 № 480-VI РД) | Исполнено за 2020 год | Отклонение от утвержденного плана на 2020 год | % исполнения утвержденного плана на 2020 год | Отклонение от уточненного плана на 2020 год | % исполнения уточненного плана на 2020 год | Примечание (причины отклонения фактических значений от первоначально утвержденного плана, 5% и более) | Примечание (причины отклонения фактических значений от уточненного плана, 5% и более) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 3 785 020,58 | 3 750 498,00 | 3 931 591,11 | 3 895 804,15 | 145 306,15 | 103,87 | -35 786,96 | 99,09 |  |  |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 2 855 091,97 | 2 902 409,30 | 2 924 450,94 | 2 923 754,95 | 21 345,65 | 100,74 | -695,99 | 99,98 |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 2 855 091,97 | 2 902 409,30 | 2 924 450,94 | 2 923 754,95 | 21 345,65 | 100,74 | -695,99 | 99,98 |  |  |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 26 231,00 | 24 480,70 | 24 480,70 | 24 064,81 | -415,89 | 98,30 | -415,89 | 98,30 |  |  |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 26 231,00 | 24 480,70 | 24 480,70 | 24 064,81 | -415,89 | 98,30 | -415,89 | 98,30 |  |  |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 478 794,69 | 474 224,00 | 489 959,00 | 487 737,64 | 13 513,64 | 102,85 | -2 221,36 | 99,55 |  |  |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 378 478,15 | 388 864,00 | 404 599,00 | 412 009,27 | 23 145,27 | 105,95 | 7 410,27 | 101,83 |  |  |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 69 376,85 | 57 659,00 | 57 659,00 | 48 075,60 | -9 583,40 | 83,38 | -9 583,40 | 83,38 | В связи со снижением количества налогоплательщиков | |
| Единый сельскохозяйственный налог | 3 550,76 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 235,11 | -264,89 | 82,34 | -264,89 | 82,34 | В связи со снижением поступлений от налогоплательщика | |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 27 388,94 | 26 201,00 | 26 201,00 | 26 417,66 | 216,66 | 100,83 | 216,66 | 100,83 |  |  |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 117 960,59 | 154 084,20 | 171 311,50 | 147 391,85 | -6 692,35 | 95,66 | -23 919,65 | 86,04 |  |  |
| Налог на имущество физических лиц | 23 213,13 | 42 391,00 | 42 391,00 | 23 869,96 | -18 521,04 | 56,31 | -18 521,04 | 56,31 | В отношении объектов налогообложения, включенных в перечень, определяемый в соответствии со ст. 378.2 Налогового кодекса РФ, план рассчитывался по ставке 2%. Решением Думы города Ханты-Мансийска от 26.11.2019 N 376-VI РД ставка налога по данным объектам снижена до 0,5%. | |
| Транспортный налог | 0,00 | 33 633,20 | 35 361,60 | 35 630,29 | 1 997,09 | 105,94 | 268,69 | 100,76 |  |  |
| Земельный налог | 94 747,46 | 78 060,00 | 93 558,90 | 87 891,60 | 9 831,60 | 112,59 | -5 667,30 | 93,94 | Неуплата налога физическими лицами | |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 28 742,33 | 29 103,00 | 30 492,40 | 31 042,96 | 1 939,96 | 106,67 | 550,56 | 101,81 | В связи с увеличением количества дел, рассматриваемых в суде |  |
| ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ | 0,84 | 0,00 | 0,00 | 1,24 | 1,24 |  | 1,24 |  |  |  |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 133 168,12 | 118 974,80 | 124 691,87 | 119 752,68 | 777,88 | 100,65 | -4 939,19 | 96,04 |  |  |
| 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 | 0,12 | 910,00 | 612,48 | 612,48 | -297,52 | 67,31 | 0,00 | 100,00 | Фактическое перечисление по решению совета акционеров |  |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны | 285,03 | 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) | 101 894,72 | 97 100,00 | 88 190,10 | 82 779,08 | -14 320,92 | 85,25 | -5 411,02 | 93,86 | Снижение доходов связано с предоставлением отсрочки платежей по договорам аренды земельных участков субъектам малого и среднего предпринимательства согласно Постановления ХМАО-Югры от 20.03.2020 №88-п, Постановления Администрации города Ханты-Мансийска от 23.04.2020 №471. | |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 1 741,88 | 316,80 | 2 701,29 | 2 701,29 | 2 384,49 | 852,68 | -0,00 | 100,00 |  |  |
| 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) | 29 246,38 | 20 648,00 | 33 188,00 | 33 659,83 | 13 011,83 | 163,02 | 471,83 | 101,42 | Увеличение поступлений связано с погашением задолженности по договорам аренды имущества за предыдущие периоды |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 8 594,49 | 5 200,00 | 5 200,00 | 2 093,06 | -3 106,95 | 40,25 | -3 106,95 | 40,25 | В течении 2020 года произведены возвраты налогоплательщикам излишне уплаченных платежей | |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 15 584,40 | 888,00 | 14 341,80 | 14 341,80 | 13 453,80 | 1 615,07 | -0,00 | 100,00 |  |  |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 58 879,40 | 37 805,00 | 106 678,80 | 106 692,38 | 68 887,38 | 282,22 | 13,58 | 100,01 |  |  |
| Доходы от продажи квартир | 39 916,01 | 24 091,00 | 64 577,70 | 64 569,24 | 40 478,24 | 268,02 | -8,46 | 99,99 | В связи с ростом количества заключенных договоров мены жилых помещений |  |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 3 071,88 | 2 714,00 | 5 205,26 | 5 205,26 | 2 491,26 | 191,79 | -0,00 | 100,00 | Поступление денежных средств по договорам купли-продажи недвижимого имущества заключенных в 2020 году |  |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 15 891,52 | 11 000,00 | 36 895,84 | 36 917,88 | 25 917,88 | 335,62 | 22,04 | 100,06 | Поступление денежных средств по договорам купли-продажи земельных участков заключенных в 2020 году |  |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 60 993,20 | 2 769,00 | 38 883,20 | 37 801,74 | 35 032,74 | 1 365,18 | -1 081,46 | 97,22 | С 01 января 2020 года Федеральным законом от 15 апреля 2019 года №62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации» изменен порядок распределения между бюджетами сумм денежных взысканий (штрафов) и сумм по искам о возмещении вреда. |  |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 979,54 | 560,00 | 1 100,90 | 1 129,04 | 569,04 | 201,61 | 28,14 | 102,56 |  |  |
| Невыясненные поступления | -508,81 | 0,00 | 0,00 | 27,11 | 27,11 |  | 27,11 |  |  |  |
| Прочие неналоговые доходы | 1 488,35 | 560,00 | 1 100,90 | 1 101,93 | 541,93 | 196,77 | 1,03 | 100,09 | Поступление оплаты по договорам на размещение нестационарных торговых объектов на территории г. Ханты-Мансийска |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 5 665 501,47 | 7 943 492,30 | 8 533 359,72 | 7 599 275,97 | -344 216,33 | 95,67 | -934 083,75 | 89,05 |  |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 5 683 139,56 | 7 943 242,30 | 8 533 109,72 | 7 631 007,53 | -312 234,77 | 96,07 | -902 102,19 | 89,43 |  |  |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 154 974,50 | 14 862,40 | 119 334,90 | 119 334,90 | 104 472,50 | 802,93 | 0,00 | 100,00 |  |  |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 987 940,73 | 4 164 748,40 | 4 569 883,35 | 3 648 673,94 | -516 074,47 | 87,61 | -921 209,42 | 79,84 |  |  |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 3 448 320,27 | 3 761 475,60 | 3 757 353,28 | 3 746 746,42 | -14 729,18 | 99,61 | -10 606,87 | 99,72 |  |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 91 904,06 | 2 155,90 | 86 538,18 | 116 252,28 | 114 096,38 | 5 392,29 | 29 714,10 | 134,34 |  |  |
| ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 1 296,76 | 250,00 | 250,00 | 14,24 | -235,76 | 5,70 | -235,76 | 5,70 |  |  |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов | 1 296,76 | 250,00 | 250,00 | 14,24 | -235,76 | 5,70 | -235,76 | 5,70 | Отмена реализации социально-культурных проектов в связи с введением режима повышенной готовности и режима обязательной самоизоляции, установленной с учетом состояния эпидемиологической обстановки, с целью предотвращения завоза и распространения новой короновирусной инфекции, вызванной COVID-19 на территории города Ханты-Мансийска |  |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | -18 934,85 | 0,00 | 0,00 | -31 745,80 | -31 745,80 |  | -31 745,80 |  |  |  |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских поселений | -18 934,85 | 0,00 | 0,00 | -31 745,80 | -31 745,80 |  | -31 745,80 |  |  |  |
| ВСЕГО | 9 450 522,05 | 11 693 990,30 | 12 464 950,83 | 11 495 080,12 | -198 910,18 | 98,30 | -969 870,71 | 92,22 |  |  |