

**АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ КАССОВОГО ПЛАНА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ПО НАЛОГОВЫМ И НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ В 2021 Г. (ПРИ ОТКЛОНЕНИИ БОЛЕЕ, ЧЕМ НА 5%)**

тыс. руб.

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	Учтено в бюджете на 2021г. (Закон ВО № 5028-ОЗ от 14.12.2021г.)	Фактическое исполнение за 2021г.	% исполнения	Причины отклонений
1 00 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>103 465 708,0</b>	<b>111 170 941,2</b>	<b>107,4%</b>	
1 01 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	<b>71 295 807,0</b>	<b>77 715 969,1</b>	<b>109,0%</b>	
1 01 01000 00 0000 110	Налог на прибыль организаций	52 869 240,0	58 227 179,5	110,1%	Рост прибыли в металлургическом производстве
1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	18 426 567,0	19 488 789,6	105,8%	Увеличение уровня оплаты труда в регионе
1 03 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>11 876 611,0</b>	<b>12 276 332,6</b>	<b>103,4%</b>	
1 03 02100 01 0000 110, 1 03 02141 01 0000 110, 1 03 02142 01 0000 110, 1 03 02143 01 0000 110, 1 03 02190 01 0000 110, 1 03 02200 01 0000 110, 1 03 02210 01 0000 110, 1 03 02220 01 0000 110	Акцизы на алкогольную продукцию	2 820 331,0	2 937 945,3	104,2%	
1 03 02230 01 0000 110, 1 03 02240 01 0000 110, 1 03 02250 01 0000 110, 1 03 02260 01 0000 110, 1 03 02330 01 0000 110, 1 03 02 410 01 0000 110	Акцизы на нефтепродукты	9 056 280,0	9 338 387,4	103,1%	
1 05 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>	<b>2 689 774,0</b>	<b>2 694 867,0</b>	<b>100,2%</b>	
1 06 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО</b>	<b>12 768 208,0</b>	<b>12 913 467,1</b>	<b>101,1%</b>	
1 06 02000 02 0000 110	Налог на имущество организаций	11 301 128,0	11 352 505,5	100,5%	
1 06 04000 02 0000 110	Транспортный налог	1 467 080,0	1 560 961,6	106,4%	Расширение парка легковых автомобилей
1 06 05000 02 0000 110	Налог на игорный бизнес	0,0	0,0		
1 07 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>64 827,0</b>	<b>82 424,5</b>	<b>127,1%</b>	
1 07 01000 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых	55 991,0	73 532,0	131,3%	Увеличение объемов добычи полезных ископаемых
1 07 04010 01 0000 110	Сбор за пользование объектами животного мира	8 596,0	8 635,4	100,5%	
1 07 04 020 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты)		0,0		
1 07 04030 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (по внутренним водным объектам)	240,0	257,2	107,2%	Заявительный характер выдачи разрешений на добычу водных биоресурсов
1 08 00000 00 0000 000	<b>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ</b>	<b>169 113,8</b>	<b>171 978,1</b>	<b>101,7%</b>	
1 09 00000 00 0000 000	<b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ</b>	<b>0,0</b>	<b>14,4</b>	<b>-</b>	Поступление задолженности прошлых лет

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	Учено в бюджете на 2021г. (Закон ВО № 5028-ОЗ от 14.12.2021г.)	Фактическое исполнение за 2021г.	% исполнения	Причины отклонений
<b>1 11 00000 00 0000 000</b>	<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>1 456 518,6</b>	<b>1 822 075,4</b>	<b>125,1%</b>	
1 11 01020 02 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ	12 200,0	12 458,0	102,1%	
1 11 02020 02 0000 120	Доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации	944 908,0	948 634,4	100,4%	
1 11 02102 02 0000 120	Доходы от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации	470 896,0	826 542,9	175,5%	Увеличение поступлений в 4-ом квартале 2021г. в 4 раза по сравнению со среднеквартальным за 1-3 кварталы
1 11 03020 02 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов РФ	1 050,0	1 243,9	118,5%	Увеличение количества выданных бюджетных кредитов муниципальным образованиям области
1 11 05000 02 0000 120	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)	27 175,0	32 785,1	120,6%	Заявительный характер заключения договоров аренды
1 11 05322 02 0000 120	Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации	53,0	59,8	112,8%	Заявительный характер заключения договоров
1 11 07012 02 0000 120	Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ	236,6	236,6	100,0%	
1 11 09 042 02 0000 120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных)		114,8		Разовый характер поступлений
<b>1 12 00000 00 0000 000</b>	<b>ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>1 985 941,6</b>	<b>2 299 399,4</b>	<b>115,8%</b>	
1 12 01000 02 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	75 100,0	76 447,9	101,8%	
1 12 02000 02 0000 120	Платежи при пользовании недрами	14 964,6	16 856,1	112,6%	Заявительный характер проведения аукционов
1 12 04000 02 0000 120	Плата за использование лесов	1 895 877,0	2 206 095,4	116,4%	Рост аукционной цены древесины
<b>1 13 00000 00 0000 000</b>	<b>ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА</b>	<b>135 932,2</b>	<b>147 503,7</b>	<b>108,5%</b>	
1 13 01000 00 0000 130	Доходы от оказания платных услуг (работ)	38 004,4	39 954,0	105,1%	Увеличение объема оказанных услуг
1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации затрат государства	97 927,8	107 549,7	109,8%	Возврат дебиторской задолженности и субсидий прошлых лет
<b>1 14 00000 00 0000 000</b>	<b>ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>21 417,1</b>	<b>25 146,0</b>	<b>117,4%</b>	
<b>1 15 00000 00 0000 100</b>	<b>АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ</b>	<b>6 285,0</b>	<b>6 401,4</b>	<b>101,9%</b>	
<b>1 16 00000 00 0000 000</b>	<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>992 964,0</b>	<b>1 012 735,2</b>	<b>102,0%</b>	
<b>1 17 00000 00 0000 000</b>	<b>ПРОЧЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>2 308,7</b>	<b>2 627,2</b>	<b>113,8%</b>	
1 17 01020 02 0000 180	Невыясненные платежи	0,0	-42,8	-	
1 17 05020 02 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов РФ	2 308,7	2 670,0	115,6%	Несистемный характер поступлений

## СРАВНИТЕЛЬНЫЙ АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ПО НАЛОГОВЫМ И НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ В 2020-2021 ГГ.

тыс. руб

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	Фактическое исполнение за 2020г.	Фактическое исполнение за 2021г.	Темп роста / снижения	Причины отклонений
1 00 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	63 576 177,2	111 170 941,2	174,9%	
1 01 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	36 855 995,5	77 715 969,1	св.200	
1 01 01000 00 0000 110	Налог на прибыль организаций	18 751 362,9	58 227 179,5	св.200	Увеличение поступлений от бюджетобразующих предприятий региона
1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	18 104 632,5	19 488 789,6	107,6%	Увеличение уровня оплаты труда в регионе
1 03 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	8 693 640,7	12 276 332,6	141,2%	
1 03 02100 01 0000 110, 1 03 02141 01 0000 110, 1 03 02142 01 0000 110, 1 03 02143 01 0000 110, 1 03 02190 01 0000 110, 1 03 02200 01 0000 110, 1 03 02210 01 0000 110, 1 03 02220 01 0000 110	Акцизы на алкогольную продукцию	3 096 412,6	2 937 945,3	94,9%	Изменение схемы распределения доходов от уплаты акцизов на крепкую алкогольную продукцию, спирт и спиртосодержащую продукцию
1 03 02230 01 0000 110, 1 03 02240 01 0000 110, 1 03 02250 01 0000 110, 1 03 02260 01 0000 110, 1 03 02330 01 0000 110, 1 03 02410 01 0000 110	Акцизы на нефтепродукты	5 597 228,2	9 338 387,4	166,8%	Увеличение норматива отчислений в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"
1 05 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>	2 237 109,8	2 694 867,0	120,5%	Увеличение доходности субъектов МСП
1 06 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО</b>	12 560 934,6	12 913 467,1	102,8%	
1 06 02000 02 0000 110	Налог на имущество организаций	10 972 348,3	11 352 505,5	103,5%	Увеличение поступлений от ПАО "Газпром"
1 06 04000 02 0000 110	Транспортный налог	1 588 586,4	1 560 961,6	98,3%	Снижение ставки налога в 2 раза по легковым автомобилям с мощностью до 100 л.с.
1 07 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	57 065,5	82 424,5	144,4%	
1 07 01000 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых	48 531,8	73 532,0	151,5%	Увеличение объемов добычи общераспространенных полезных ископаемых
1 07 04010 01 0000 110	Сбор за пользование объектами животного мира	8 264,4	8 635,4	104,5%	Заявительный характер выдачи разрешений на добычу охотничьих ресурсов
1 07 04 020 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты)	6,3	0,0	0,0%	Заявительный характер выдачи разрешений на добычу водных биоресурсов
1 07 04030 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (по внутренним водным объектам)	263,0	257,2	97,8%	Заявительный характер выдачи разрешений на добычу водных биоресурсов
1 08 00000 00 0000 000	<b>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ</b>	162 677,8	171 978,1	105,7%	Заявительный характер юридически значимых действий
1 09 00000 00 0000 000	<b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ</b>	-1,1	14,4		Погашение задолженности прошлых лет
1 11 00000 00 0000 000	<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	472 949,2	1 822 075,4	св.200	

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	Фактическое исполнение за 2020г.	Фактическое исполнение за 2021г.	Темп роста / снижения	Причины отклонений
1 11 01020 02 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ	13 895,7	12 458,0	89,7%	Снижение суммы дивидендов по результатам общего годового собрания акционеров за 2021 год
1 11 02020 02 0000 120	Доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации	428 023,1	948 634,4	св.200	Увеличение размера временно свободных средств областного бюджета для размещения на банковских депозитах
1 11 02102 02 0000 120	Доходы от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации	0,0	826 542,9		Поступление доходов от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемых в бюджеты субъектов Российской Федерации
1 11 03020 02 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов РФ	917,6	1 243,9	135,6%	Увеличение количества выданных бюджетных кредитов муниципальным образованиям области, досрочное гашение кредитов
1 11 05000 02 0000 120	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)	30 058,0	32 785,1	109,1%	Заявительный характер заключения договоров аренды
1 11 05322 02 0000 120	Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации	27,1	59,8	св.200	Увеличение заключения договоров
1 11 07012 02 0000 120	Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов РФ	27,6	236,6	св.200	Увеличение прибыльности ГУП области
1 11 09 042 02 0000 120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных)	0,0	114,8		Разовый характер поступлений
<b>1 12 00000 00 0000 000</b>	<b>ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>1 396 826,6</b>	<b>2 299 399,4</b>	<b>164,6%</b>	
1 12 01000 02 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	78 148,0	76 447,9	97,8%	Снижение объемов выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух
1 12 02000 02 0000 120	Платежи при пользовании недрами	4 054,2	16 856,1	св.200	Заявительный характер проведения аукционов
1 12 04000 02 0000 120	Плата за использование лесов	1 314 624,4	2 206 095,4	167,8%	Заявительный характер проведения аукционов
<b>1 13 00000 00 0000 000</b>	<b>ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА</b>	<b>200 574,7</b>	<b>147 503,7</b>	<b>73,5%</b>	
1 13 01000 00 0000 130	Доходы от оказания платных услуг (работ)	154 372,4	39 954,0	25,9%	Завершение централизации бухгалтерских функций в сфере здравоохранения после первого квартала 2019 года
1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации затрат государства	46 202,3	107 549,7	св.200	Несистемный характер поступления дебиторской задолженности прошлых лет
<b>1 14 00000 00 0000 000</b>	<b>ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>28 174,2</b>	<b>25 146,0</b>	<b>89,3%</b>	
1 15 00000 00 0000 100	АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	6 462,8	6 401,4	99,1%	Снижение количества проведенных техосмотров
<b>1 16 00000 00 0000 000</b>	<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>902 052,4</b>	<b>1 012 735,2</b>	<b>112,3%</b>	
1 16 00000 00 0000 000	ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	902 052,4	1 012 735,2	112,3%	Перечисление ООО "Газпром инвест" возмещения ущерба автодорогам в 2021 году
<b>1 17 00000 00 0000 000</b>	<b>ПРОЧЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 714,6</b>	<b>2 627,2</b>	<b>153,2%</b>	
1 17 01020 02 0000 180	Невыясненные платежи	239,4	-42,8		
1 17 05020 02 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов РФ	1 475,2	2 670,0	181,0%	Несистемный характер поступлений