

По отношению к уточненному плану доходная часть бюджета района исполнена на 99,9 %.

В 2014 году финансовая политика администрации района в области доходов была направлена на изыскание дополнительных источников доходов, укрепления платежной и налоговой дисциплины, повышение эффективности использования муниципального имущества, повышение качества администрирования доходов бюджета района.

В течение 2014 года бюджет района корректировался 4 раза в сторону увеличения. В результате принятых мер по увеличению налоговых и неналоговых поступлений, средств вышестоящих бюджетов, бюджет района, утвержденный Думой района в октябре месяце, составил по доходам 4 385 667,2 тыс. рублей, уточненный план по состоянию на 31.12.2014 года составил 4 891 607,1 руб. (диаграмма № 2).

Диаграмма № 2

Доходы бюджета за 2014 год сложились из налоговых и неналоговых доходов в сумме 2 005 857,6 тыс. рублей, безвозмездных поступлений в объеме 2 882 670,8 тыс. рублей. В диаграмме № 3 представлена структура доходов бюджета района в сравнении с 2012-2014 годами.

Диаграмма № 3

В целях активизации работы по формированию и расширению налогооблагаемой базы по доходам и изыскания дополнительных резервов по их поступлению в 2014 году предприняты следующие меры:

1.На постоянной основе проводится работа по сокращению недоимки по налогам и сборам перед бюджетом района, по уточнению списков налогоплательщиков района, по выявлению и регистрации обособленных подразделений предприятий, осуществляющих деятельность на территории района, а также о суммах налоговых платежей, поступающих в бюджет района от этих предприятий, заседания комиссии по мобилизации дополнительных доходов в бюджет района. С начала года встали на налоговый учет 109 обособленных подразделений, имеющих стационарные рабочие места на территории района. Сумма дополнительно привлеченных доходов в бюджет района составила 37 696 миллион рублей, погашено задолженности по НДФЛ свыше 14 377 тыс. рублей.

2.Осуществляется работа по информированию учреждений банков и их структурных отделений об изменениях реквизитов для перечисления платежей, перечня администраторов поступления доходов в бюджет района, кодов доходов бюджетной классификации.

3.Ведется работа с администраторами доходов поступления в бюджет района, доводится информация об изменениях в области бюджетного законодательства, в части закрепленных за ними кодов доходов бюджетной классификации.

4.Проводится совместная работа с администрациями городских и сельских поселений, в целях обеспечения полноты учёта налогоплательщиков, по выявлению собственников имущества и земельных участков, в установленном порядке не оформивших имущественные права, а также разъяснительная работа с физическими лицами - потенциальными плательщиками налога на имущество физических лиц и земельного налога.

5. Администрацией района осуществляется претензионная работа. В результате проводимой претензионной работы взыскана задолженность по продаже имущества и аренде земельных участков в пользу администрации района на сумму 5 316,0 тыс. руб.

6. Заключаются соглашения с организациями о социально-экономическом партнерстве. За 2014 год поступление по таким соглашениям составило 72 088,3 тыс. рублей. В рамках проведения районной акции «Душевное богатство» поступление составило 1 704,5 тыс. рублей

Перечисленный выше комплекс мероприятий, проводимый администрацией района, способствует своевременному и более полному поступлению доходов в бюджет Нижневартовского района, а также сокращению недоимки по налогам и сборам, способствует увеличению доходной базы бюджета района.

Первоначальный бюджет района по расходам был утвержден в сумме 3 425 857,6 тыс. рублей.

В течение 2014 года бюджет района по расходам корректировался 4 раза в сторону увеличения.

Источниками увеличения расходной части бюджета района в 2014 году послужили остатки средств местного и вышестоящих бюджетов на 01.01.2014 года, межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней, в том числе из бюджетов поселений на исполнение делегированных полномочий, спонсорские поступления.

В результате уточнений, принятый Думой в октябре месяце утвержденный бюджет района, составил по расходам 5 525 382,8 тыс. рублей, уточненный план по состоянию на 31.12.2014 года составил 6 031 322,7 тыс. рублей (диаграмма 4).

Основными направлениями бюджетной политики района в 2014 году являлись:

обеспечение сбалансированности бюджета и устойчивости бюджетной системы района;

оптимизация структуры расходов бюджета района;

развитие программно-целевых методов управления;

развитие инфраструктуры района;

переход к формированию муниципального задания на оказание муниципальных услуг физическим и юридическим лицам на основе единого перечня таких услуг и единых нормативов их финансового обеспечения;

направление развития и совершенствования межбюджетных отношений;

повышение прозрачности бюджетов и бюджетного процесса.

Диаграмма 4.

Расходная часть бюджета района исполнена на 5 496 052,7 тыс. рублей, что составляет 91,1% к уточненному плану года.

Исполнение бюджета района по расходам за 2014 год в разрезе разделов бюджетной классификации представлено на диаграмме 5.

В 2014 году наибольший удельный вес в структуре расходной части бюджета занимает социально-культурная сфера – 2 611 027,3 тыс. рублей или 47,5 % от общего объема расходов, в том числе:

образование – 38,75 %;

здравоохранение – 0,01 %;

социальная политика – 2,47 %;

культура и кинематография – 3,38 %;

физическая культура и спорт – 2,05 %;

средства массовой информации- 0,84 %.

Диаграмма № 5

**Исполнение бюджета района по расходам за 2014 год в разрезе**

**разделов бюджетной классификации**

Значительная доля расходов бюджета района также приходится на:

межбюджетные трансферты бюджетам городских и сельских поселений - 14,65 % или 805 378 тыс. рублей;

жилищно-коммунальное хозяйство – 18,21 % или 1 000 589,3 тыс. рублей;

общегосударственные вопросы –10,96 % или 602 110,6 тыс. рублей.

Исполнение бюджета района по расходам в разрезе классификации операций сектора государственного управления отражено в диаграмме № 6.

Диаграмма № 6

**Исполнение бюджета района по расходам в разрезе классификации**

**операций сектора государственного управления за 2014 год**

В 2014 году в районе продолжено исполнение «майских» Указов Президента в части поэтапного повышения оплаты труда оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы района.

Проведена работа по выведению непрофильных должностей из учреждений культуры, создано муниципальное казенное учреждение «Учреждение по хозяйственному обеспечению муниципальных учреждений Нижневартовского района», в которое переведены штатные единицы работников младшего обслуживающего персонала. В результате принятых мер в 2014 году по работникам культуры достигнуто 100% исполнение Указа Президента.

В 2014 году заключены соглашения между Администрацией района и отраслевыми департаментами ХМАО.

Информация об исполнении Указов Президента за 2014 год представлена в таблице 1.

Таблица 1

**Информация о реализации указов Президента Российской Федерации в части поэтапного повышения оплаты труда отдельным категориям работников муниципальных учреждений района за 2014 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Категории работников бюджетного сектора экономики | Среднесписочная численность (чел.) | Фактическая среднемесячная  заработная плата, (руб.) | целевой показатель средней месячной заработной платы на 2014 год в соответствии с отраслевыми "дорожными картами" (руб.) | достижение целевого показателя до средней заработной платы в соответствии с "Дорожными картами" , % |
| ***Указы Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г. № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 1 июня 2012 г. №761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017годы»*** | | | | |
| **Образование, в том числе:** |  | | | |
| педагогические работники образовательных учреждений общего образования | 496,7 | 52 771 | 52 771 | 100,0 |
| педагогические работники учреждений дополнительного образования детей | 45,8 | 46 475 | 46 475 | 100,0 |
| педагогические работники дошкольных образовательных учреждений | 130,2 | 46 447 | 46 447 | 100,0 |
| **Работники учреждений культуры, всего** | 315,6 | 37 338 | 37 338 | 100,0 |
| **Работники учреждений образования в сфере культуры** | х | х | х | х |
| педагогические работники дополнительного образования детей | 75,2 | 46 475 | 46 475 | 100,0 |
| **Работники учреждений образования в сфере физической культуры и спорта** | х | х | х | х |
| педагогические работники дополнительного образования детей | 30,2 | 46 753 | 46 475 | 100,6 |

Средняя заработная плата работников муниципальных учреждений социальной сферы района по итогам 2014 года составила 36 107,1 тыс. рублей.

Для повышения результативности расходов бюджета района и эффективного решения вопросов в области экономического, социального, экологического, инвестиционного, инновационного и культурного развития района в 2014 году реализовывалось 20 муниципальных программ района и 12 ведомственных целевых программ района.

Доля расходов, исполненных в рамках муниципальных программ и ведомственных целевых программ, в общем объеме расходов бюджета района составила 100 %.

Исполнение по муниципальным программам составило 3 800 908,0 тыс. рублей, или 94,4 % к уточненному плану.

Исполнение по ведомственным целевым программам составило 1 695 144,7 тыс. рублей, или 84,5 % к уточненному плану.

В соответствии с постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 18 марта 2011 года №65-п «О порядке проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа-Югры», приказом Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 30 июня 2014 года №135-О по итогам 2013 года Нижневартовский район занял 3 место в рейтинге сводной оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальных районах.

Победители в номинации 3 «За высокое качество организации предоставления муниципальных услуг» в VII Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» по итогам 2013 года.