**Пояснительная записка**

**к** **исполнению бюджета Гаврилов - Ямского муниципального района за I полугодие 2015 года.**

**Доходы**

За 1полугодие 2015г поступило **доходов на сумму 505 568 тыс. руб. или 50% годового плана.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2015г**  **Тыс. руб** | **Факт за 1 полугодие 2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполнения плана** | **Факт 1 полугодия 2014 г**  **Тыс. руб.** | **% к факту**  **1 полугодия**  **2014 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 80 822 | 35 972 | 45 | 30 891 | 116 |
| 2. | Неналоговые доходы | 15 015 | 16 872 | 112 | 7 948 | 212 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 95 837 | 52 844 | 55 | 38 839 | 136 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 919 251 | 452 724 | 49 | 421 026 | 108 |
| **5.** | **Итого доходов** | **1 015 088** | **505 568** | **50** | **459 865** | **110** |

В настоящем анализе **удельный вес** доходов рассчитывался в **общей сумме доходов**.

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 452 724 тыс.руб. или 49 % годового плана.

Относительно 2014 года безвозмездные поступления увеличились на 8 % или на

31 698 тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2014 года составлял 91,5 % в общей сумме доходов, а за 1 полугодие 2015 года 89,5%, произошло снижение удельного веса на 2 %.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2015г**  **Тыс. руб.** | **Факт за 1 полугодие**  **2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполн.** | **Факт за 1 полугодие 2014г**  **Тыс. руб.** | **% к факту 1 полугодия 2014г** |
| 1. | Дотации | 290 229 | 147 702 | 51 | 114 380 | 129 |
| 2. | Субсидии | 129 322 | 28 751 | 22 | 21 348 | 135 |
| 3. | Субвенции | 494 977 | 273 495 | 55 | 283 071 | 97 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 4 723 | 2 795 | 59 | 2 251 | 124 |
| 5. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций |  | 23 |  | 6023 | 0,4 |
| 6. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов |  | -42 |  | -6 047 | 0,7 |
|  | **ИТОГО** | **919 251** | **452 724** | **49** | **421026** | **108** |

**Дотации** поступили в объеме 147 702 тыс. руб. или 51% от годового плана. Относительно 1 полугодия прошлого года имеется рост на 29 % или на 33322 тыс. руб. Удельный вес в 1 полугодии 2014 г. 24,9 %, в 1 полугодии 2015г 29,2%, увеличение удельного веса на 4,3%.

**Субсидии** поступили в размере 28 751 тыс. руб. или 22% от годового плана , по сравнению с 1 полугодием прошлого года рост на 35% или на 7 403 тыс.руб.. Удельный вес за 1 полугодие 2014 г 4,6 %, за 1 полугодие 2015г 5,7 %, рост удельного веса на 1,1%

**Субвенции** составляют 273 495 тыс. руб. или 55 % от годового плана , снизились по сравнению с 1 полугодием прошлого года на 3 % или на 9 576 тыс. руб.. Удельный вес за 1 полугодие 2014г 61,5 %, за 1 полугодие 2015г 54,1 %, снижение удельного веса на 7,4 %

За 1 полугодие 2015 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 2 795 тыс.руб. или 59 % годового плана. По сравнению с 1полугодием 2014 года иные межбюджетные трансферты возросли на 24 % или 544 тыс. руб. Удельный вес за 1 полугодие 2014 г 0,5 % в общей сумме доходов, за 1 полугодие 2015 года также 0,5%.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 1 полугодие 2015г**  составляют 232 073 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 45,9 %, относительно 1 полугодия прошлого года

(176 794 тыс.руб.) имеется рост на 55 279 тыс.руб. или 31,3% .

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 1 полугодие 2015 г 52 844 тыс. руб. или 55 % от годового плана. Относительно прошлого года они увеличились на 36 % или 14 005 тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ , арендной платы за землю и доходов от продажи земельных участков.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1 полугодие 2014 года составляет 8,4 % , за 1 полугодие 2015года 10,4 %, увеличение удельного веса на 5,2 %

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2015 г. установлен в сумме 80 822 тыс руб., поступило за 1 полугодие 2015 г 35 972 тыс. руб. или 45 % от годового плана.

Относительно 1 полугодия прошлого года ( 30 891тыс.руб. ) имеется рост поступлений на 16 % или на 5 081 тыс. руб.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 1 полугодие 2014 года 6,7 %, за 1 полугодие 2015 г 7,1 %, рост удельного веса относительно прошлого года на 0,4%.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2015 год установлен в сумме 15 015 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 1 полугодие 2015г 16 872 тыс. руб. или 112 % годового плана . Относительно 1 полугодия 2014 года ( 7948 тыс. руб.) рост платежей на 8924 тыс. руб. или на 112 % Удельный вес неналоговых платежей за 1 полугодие 2014 года в общей сумме доходов составлял 1,7 %, за 1 полугодие 2015 г 3,3 %, рост удельного веса на 1,6%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 1 полугодие 2015 г составили 28 132тыс. руб. или 43 % годового плана. Поступления ниже норматива на 2 % за счет недоимки. Относительно 1 полугодия прошлого года рост на 4 038 тыс. руб. или 17 % за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 1 полугодие 2014 год 5,2 % , за 1 полугодие 2015 года 5,6 %, рост составил 0,4%.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 1 полугодие 2014 года 62 %, за 1полугодие 2015 года 53,2 %, снижение удельного веса на 8,8%.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

За 1 полугодие 2015 года плата за патенты не поступала в связи с отсутствием новых плательщиков.

В 1 полугодии 2014года поступлений также не было.

**Акцизы**

Поступило за 1 полугодие 2015 г 2 477 тыс. руб. или 54% годового плана. Относительно 1 полугодия 2014 года имеется рост 164 тыс. руб. или 7%. Удельный вес в общей сумме доходов за 1 полугодие 2014г. 0,5% , за 1 полугодие 2015г. 0,5%.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 1 полугодие 2015 г 3 691тыс. руб. или 50% годового плана.

Относительно 1 полугодия 2014 года имеется рост поступлений налога на 12% или 406 тыс. руб.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1 полугодие 2014 г 0,7 %, за 1 полугодие 2015г 0,7%.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 1 полугодие 2015 г. 238 тыс.руб., что составляет 139 % годового плана, поступления выше 1 полугодия прошлого года на 183 % или на 154 тыс. руб. Удельный вес в 1 полугодии 2014 г 0,02%, в 1 полугодии 2015г 0,04% , рост составил 0,02%.

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 1 полугодие 2015г 244 тыс. руб. или 32% годового плана, поступления налога ниже нормы( 45) на 13 % в связи со снижением объемов работ . Относительно 1 полугодия 2014 года снижение платежей на 22 % или 69 тыс.руб. Удельный вес за 1 полугодие 2014г 0,07 %, за 1 полугодие 2015г 0,05 %. Снижение удельного веса на 0,02%.

**Госпошлина**

Поступления за 1 полугодие 2015 г.1182 тыс. руб. или 69 % от годового плана. По сравнению с 1 полугодием 2014 годом рост поступлений на 51 % или на 400 тыс.руб. Удельный вес за 1 полугодие 2014г в общей сумме доходов 0,2 %, за 1 полугодие 2015 года также 0,2 %.

**Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам. сборам и иным обязательным платежам.**

Поступило за 1 полугодие 2015г 6 тыс. руб., поступления ниже уровня прошлого года на 14 тыс.руб. или 70%. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 1 полугодие 2015 г составляют 2600 тыс.руб.что составляет 49% годового плана. Относительно 1 полугодия 2014 года ( 2025 тыс.руб. ) имеется рост платежей на 28 % или 575 тыс.руб. за счет изменения нормативов отчислений. Удельный вес в доходах в 1 полугодии 2014г 0,4 %, в 1 полугодии 2015 года 0,5 %, рост удельного веса на 0,1%.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 1 полугодие 2015г в размере 1124 тыс. руб. или 140 % годового плана Относительно 1 полугодия 2014 года ( 1621тыс.руб ) снижение платежа на 31% или 497 тыс.руб. за счет выбытия объектов .Удельный вес в 1 полугодии 2014 года 0,35 %, в 1 полугодии 2015 года 0,22 %, снижение на 0,13%

**Платежи 25% прибыли от государственных и муниципальных предприятий**

Поступило за 1 полугодие 2015 г. 16 тыс.руб. или 236% годового плана. Относительно 1 полугодия 2014 года рост на 16 тыс.руб.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду.**

За 1 полугодие 2015г поступило 517 тыс.руб. или 45% годового плана. Относительно 1 полугодия 2014 года имеется снижение платежей на 7% или 37 тыс.руб. в связи с недоимкой .Удельный вес за 1 полугодие 2014 г. 0,1%, за 1 полугодие 2015г. 0,1%.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

Поступления за 1 полугодие 2015 г. в размере 5 651 тыс.руб. или 142 % от годового плана . Относительно 1 полугодия прошлого года рост платежей на 446% или 4616 тыс.руб.

Удельный вес в 1 полугодии 2014г 0,2%, в 1 полугодии 2015г 1,1%, рост 0,9%.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 1 полугодие 2015 г. в размере 3 336тыс. руб. или 167 % годового плана. Относительно 1 полугодия 2014 года рост платежей на 186% или на 2 169 тыс. руб. Удельный вес в 1 полугодии 2014 г. 0,2%, в 1 полугодии 2015г 0,6 %, рост на 0,4% .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 1 полугодие 2015г 3042 тыс. руб. или 420% годового плана. Относительно 1 полугодия прошлого года рост поступления платежей на 202 % или 2035 тыс.руб. в связи с изменением нормативов отчислений. Удельный вес в 1 полугодии 2014г 0,2 %, в 1 полугодии 2015г 0,6 %, рост удельного веса на 0,4 %.

**Штрафы.**

Поступило за 1 полугодие 2015г 585 тыс. руб. или 55 % годового плана, поступления выше уровня 1 полугодия прошлого года на 27% или 124 тыс.руб. Удельный вес в 1 полугодии 2014 года 0,1 %, в 1 полугодии 2015 года 0,1% .

**Прочие неналоговые доходы**

Поступили в сумме 3 тыс.руб. в их составе невыясненные поступления. Не планируются.

**Сведения по недоимке**

**Анализ недоимки по налогам в бюджет Гаврилов -Ямского муниципального района**

**на 01.07.2015г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2015г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.07.2015г  Тыс.руб. | % к 01.01.15 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **1 958,4** | **3 221,5** | **164,5** | **+1 263,1** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 1 368,3 | 2 606,9 | 190,5 | +1 238,6 |
| ЕНВД | 566,2 | 605,6 | 106,9 | +39,4 |
| ЕСХН | 1,9 | 3,7 | 194,7 | +1,8 |
| Задолженность по отмененным налогам | 22,0 | 5,3 | 24 | -16,7 |
| **Неналоговые доходы** | **1 719** | **2 770,2** | **161** | **1 051,2** |
| Аренда земли | 1 150 | 1 807,8 | 157 | +657,8 |
| Аренда имущества | 569 | 962,4 | 169 | +393,4 |
| **Итого** | **3 677,4** | **5 991,7** | **234,6** | **+2 314,3** |

Тыс.руб.

*Примечание:*

*НДФЛ недоимка по сведениям налоговой инспекции по актам проверок.*

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2015г увеличилась на 2 314,3 тыс.руб. или 134,6% и составила 5 991,7 тыс.руб.Увеличение в основном за счет недоимки по НДФЛ и арендной плате за землю, т.к. в связи с изменением законодательства по нормативам отчислений недоимка по арендной плате за землю поселений прибавилась к районному бюджету.***

По **налоговым** доходам недоимка увеличилась по сравнению с 01.01.2015 на 1 263,1 тыс.руб.или на 64,5 %

По **неналоговым** доходам рост недоимки на 1 051,2 тыс.руб. или на 61%.

По сведениям , полученным от налоговой инспекции **крупными недоимщиками**, имеющими недоимку свыше 50 тыс. руб.по состоянию на 01.07.2015г являются:

**НДФЛ**

Григорьев С.А. 822,2 тыс.руб.

ЗАО «Гаврилов -Ямский льнокомбинат» 798 тыс.руб.

Шопшинское МУП ЖКХ 139,9 тыс.руб.

Коновалова Н.В. 79,6 тыс.руб.

Макин В.В. 13,2 тыс.руб.

Новоселов Е.В. 27,8 тыс.руб.

.

**ЕНВД**

Очагов О.А. 68,3 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49,5 тыс.руб.

Филиппова Н.Н. 69,6 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 134,6 тыс.руб.

.

**Арендная плата за землю**

ООО «Транзит» 356 тыс.руб.

ООО «Содружество» 190 тыс.руб.

ОАО «Ресурс» 111 тыс.руб.

МУП Центр туризма

и отдыха «Ямская слобода» 160 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ООО «Геопроект» 307 тыс.руб.

ОАО ГМЗ «Агат»

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за I полугодие 2015 года составили 481 672 тыс. руб., что составляет 47% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ направлено – 447041 тыс. руб., . или 50% от годовых назначений и 93% от всех расходов бюджета муниципального района за 1 полугодие 2015 года. Не программные расходы составили – 23277 тыс. руб.(49%), транзитные средства для поселений 11353тыс. руб.(17%).

## Муниципальные программы

Постановлением Администрации муниципального района от 26.09.2013 № 1397, в соответствии с Указом Губернатора области от 11.06.2013 № 307 утвержден перечень муниципальных программ, который является основным нормативно – правовым актом для формирования программного бюджета на 2015-2017 годы. В I полугодии 2015 года действовало 15 муниципальных программ.

## Муниципальная программа

## «Развитие образования и молодежной политики в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»

Цель муниципальной программы:

Обеспечить эффективное, устойчивое функционирование системы образования Гаврилов-Ямского муниципального района в условиях модернизации образования. Создание условий для наиболее полного участия молодежи в социально-экономической, политической и культурной жизни общества, развитие и совершенствование системы патриотического воспитания граждан, повышение эффективности реализации молодежной политики в интересах инновационного социально ориентированного развития района.

Объем денежных средств утвержденных Решением собрания Представителей Гаврилов-Ямского муниципального района для реализации муниципальной программы в 2015 году составляет 537724 тыс.руб.

В 1 полугодии 2015 года исполнение муниципальной программы составило 282 322 тыс.руб. или 53%.

В состав Муниципальной программы входит ведомственная целевая программа Управления образования «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2013-2015 годы. Объем ассигнований ведомственной целевой программы на 2015 год утвержден в размере 534 549 тыс. руб., исполнение за 1 полугодие составило 280 611 тыс.руб или 52%.

Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2015-2017 годы – общий объем средств в 2015 году составляет 2758 тыс.руб., исполнено в 1 полугодии 2015 года 1336 тыс.руб. или 48%.

Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2014-2015 годы реализуется Управлением культуры, туризма, спорта и молодежной политики. В 1 полугодии 2015 года на решение поставленных задач было израсходовано 375 тыс.руб., что составило 90 % от утвержденных на год ассигнований в объеме 416 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

**«Социальная поддержка населения Гаврилов-Ямского района»**

По муниципальной программе на 2015 год ассигнования предусмотрены в размере 178693,8 тыс. руб., исполнено в сумме 89527,8 тыс. руб., что составляет 50% от годовых ассигнований. За счет средств федерального бюджета исполнено 15791,7 тыс. руб., при плане 34549,9 тыс. руб., что составляет 46,0% от годовых ассигнований. За счет средств областного бюджета исполнено 73254,4 тыс. руб., при плане 142956,9 тыс. руб., что составляет 51,0% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 481,7 тыс. руб., при плане 1187,0 тыс. руб., что составляет 41,0% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят:

# циВедомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержки населения Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2017 годы за 1 полугодие 2015 года исполнена на сумму 89219,3 тыс. руб., при плане 177893,8 тыс. руб., что составляет 50,0% от годовых ассигнований. Задолженности по денежным выплатам, компенсациям и пособиям нет;

1. Муниципальная целевая программа «Профилактика безнадзорности, правонарушений и защита прав несовершеннолетних в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2016 годы за 1 полугодие 2015 года исполнено на сумму 50,0 тыс. руб., при плане 100,0 тыс. руб., что составило 50,0% от годовых ассигнований;
2. Доплаты к пенсиям за выслугу лет гражданам, замещавшим должности муниципальной службы при плане 700,0 тыс. руб. профинансировано за 1 полугодие 2015 год 258,5 тыс. руб. или 37%.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района»**

По муниципальной программе «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014-2018годы» произведены расходы на сумму 219 тыс.руб. при годовых назначениях 393тыс.руб., что составляет 56% исполнения. из них расходы :

- на реализацию МЦП «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 174 тыс.руб., при плане 313 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 151 тыс.руб. и бюджета муниципального района 23 тыс.руб.

-на реализацию МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2015-2017 годы, при плане 80 тыс.руб. исполнено на сумму 45тыс.руб. или 56%.

**Муниципальная программа**

**«Защита населения и территории Гаврилов-Ямского муниципального района от чрезвычайных ситуаций»**

По данной программе произведены расходы на сумму 1409 тыс.руб., при годовых назначениях 2856,5тыс.руб., что составляет 49% исполнения.

На организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС направлено 45 тыс.руб., при плане 50 тыс. руб.(90%)

На реализацию муниципальной целевой программы «Обеспечение функционирования органа повседневного управления Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014-2016 годы" исполнено 1364 тыс.руб., при плане 2806,5 тыс. руб., или 49% от годовых назначений.

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

По муниципальной программе «Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на отчетную дату % выполнения составил 50%, при годовых назначениях 31334,6 тыс.руб. исполнение 15701 тыс.руб. из них:

-Ведомственная целевая программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2016 годы исполнена на сумму 14986 тыс.руб., при годовом плане 30580 тыс.руб., или 49%. Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования -4931тыс.руб., при плане на 2015 год 10070 тыс. руб. исполнено 49%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры -1422 тыс. руб. при плане 2939 тыс.руб. исполнено 48%;

- обеспечение деятельности библиотеки -6548 тыс.руб. при плане 13370 тыс.руб. или исполнено 49/% от годового плана;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики - 2085 тыс. руб., при плане на 2015 год 4200 тыс.руб. или исполнено 50/% от годовых назначений .

Муниципальная целевая программа «Поддержка въездного и внутреннего туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2015-2016 годы при плане на 2015 год 675 тыс. руб*.* исполнена на сумму 675 тыс.руб. или на 100%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2015-2016 годы при плане – 80 тыс. руб., исполнена на сумму 40 тыс.руб. или 50%.

**Муниципальная программа**

**«Охрана окружающей среды в Ярославской области»**

Ассигнования по МЦП "Обращение с твердыми бытовыми отходами на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2014-2015 годы предусмотрены в размере **100 тыс.руб**. на проведение мероприятий по охране окружающей среды. В 1 полугодии профинансировано 34,4 тыс.руб. Основные программные мероприятия предусмотрены для школьников и будут проведены во 2 полугодии.

**Муниципальная программа**

**«Развитие физической культуры и спорта в Гаврилов – Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по МЦП "Развитие физической культуры и спорта в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2014-2016 годы предусмотрены в размере **28370 тыс.руб**.; из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 27571,8 тыс.руб. (24718,8 тыс.руб. средства областного бюджета. На поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ предусмотрены средства федерального и областного бюджетов в сумме 398,1 тыс.руб.

За отчетный период финансирование по программе составило 17764,3тыс.руб. (62,6%), из них средства федерального бюджета 378,1 тыс.руб., областного бюджета 15110,1 тыс.руб. Расходы на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции спортивных объектов (строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт") произведены в соответствии с актами выполненных работ, остальные расходы в соответствии с программными мероприятиями .

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере **28168 тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 17038,2 тыс.руб. Денежные средства предусмотрены на выполнение:

- МЦП "Комплексная программа модернизации и реформирования жилищно-коммунального хозяйства Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2015-2017 годы - *21921 тыс.руб*.(средства ОБ 16400 тыс.руб.)

- МЦП "Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы *– 3688,9 тыс.руб.* .(средства ОБ 80 тыс.руб.)

- мероприятий на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению *2558,2 тыс.руб.* .(средства ОБ 558,2 тыс.руб.)

Финансирование по программе в 1 полугодии составило 1800 тыс. руб. Денежные средства направлены на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению. По МЦП расходы предусмотрены с учетом муниципальных контрактов в 3 и 4 кварталах.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **4196 тыс.руб**., в том числе:

-МЦП "Поддержка потребительского рынка на селе Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2014 годы 236 *тыс. руб.;*

-МЦП "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2015 годы *140 тыс. руб.;*

- на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань – *3820 тыс. руб.*

# В 1 полугодии финасирование из бюджета составило 1868,9 тыс.руб.(44,5%). Денежные средства направлены в виде субсидии на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань по регулируемым ценам- 1856,9тыс.руб.

# 12 тыс.руб. направлены на мероприятия МЦП "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства Гаврилов-Ямского муниципального района По МЦП "Поддержка потребительского рынка на селе Гаврилов-Ямского муниципального района" расходы будут произведены в 3 и 4 кварталах . Причина- отсутствие ассигнований за счет средств областного бюджета, которые были открыты в конце июня.

**Муниципальная программа**

**«Эффективная власть в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Цель данной программы это повышение эффективности муниципального управления, создание профессиональной, конкурентоспособной, ориентированной на интересы населения муниципальной службы, направленной на решение вопросов местного значения с учетом исторических и иных местных вопросов.

Расходы по данной программе за 1 полугодие 2015 года составили 4 тыс.руб. при плане 20 тыс.руб., исполнение составило 20%. Реализовывались мероприятия муниципальной целевой программы "Развитие муниципальной службы в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2013-2015 годы. За счет программы оплатили повышение квалификации 1 муниципального служащего.

В муниципальной программе «Эффективная власть в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2018 годы так же участвует целевая программа «Противодействие коррупции в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2016 годы , для реализации данной целевой программы денежные средства в бюджете не предусмотрены.

**Муниципальная программа**

**«Информационное общество в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

В состав муниципальной программы входит муниципальная целевая программа «Развитие средств массовой информации на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2014-2016 годы.

МАУ «Редакции районной газеты «Гаврилов – Ямский вестник» и местного телевещания» выделяется субсидия на выполнение муниципального задания.

Годовые ассигнования предусмотрены 772,5 тыс. руб. Профинансировано 333,0 тыс. руб., что составляет 43,1 % годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Годовые ассигнования по программе определены в сумме **30144 тыс.руб**.

По МЦП "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы предусмотрено на ремонт и содержание *21925 тыс.руб.,* из них средства областного бюджета 17351 тыс.руб.(в т.ч 11290 тыс.руб. распределены в поселения района). Выполнение по данной целевой программе за 1 полугодие составило 774,8 тыс.руб. (3,5%). Денежные средства направлены на содержание автомобильных дорог местного значения. Низкий процент исполнения обусловлен сроками выполнения муниципальных контрактов .

- По МЦП "Развитие автомобильного пассажирского транспорта общего пользования на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2014-2015 годы субсидия хозяйствующим субъектам, осуществляющим пассажирские перевозки, на возмещение затрат в связи с государственным регулированием тарифов на оказание транспортных услуг для населения предусмотрена в сумме *8105 тыс.руб*. В отчетном периоде профинансировано 3947,2 тыс.руб. (48,7%). Финансирование производится в соответствии с утвержденным порядком предоставления субсидии

Кроме того по данной .целевой программе предусмотрены субвенции за счет средств областного бюджета на освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях *114 тыс* руб. Профинансировано за 1 полугодие 91 тыс. руб. (80%). В агентство транспорта сделана заявка на выделение дополнительных ассигнований в сумме 136 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие сельского хозяйства в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

По данной программе предусмотрены годовые ассигнования в размере 503,6 тыс. руб., профинансировано на сумму 91,0 тыс. руб.

В состав Муниципальной программы входит МЦП «Развитие агропромышленного комплекса и сельских территорий Гаврилов-Ямского муниципального района Ярославской области» на 2014-2020 годы. По данной программе предусмотрены годовые ассигнования на сумму 275,8 тыс. руб., профинансировано 54,0 тыс. руб.

Денежные средства предусмотрены:

- на финансирование мероприятий по проведению конкурсов,

- к дню работников сельского хозяйства,

- на мероприятия по закреплению молодых специалистов на селе.

Предусмотрены расходы на реализацию мероприятий:

- по организации и содержанию скотомогильников предусмотрено годовых ассигнований на сумму 137,0 тыс. руб. (областные средства). Профинансировано 6,1 тыс. руб.;

- по отлову, временной изоляции, умерщвлению безнадзорных животных и утилизация их трупов предусмотрено годовых ассигнований на сумму 90,8 тыс. руб. (средства областного бюджета). Профинансировано 30,9 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

**«Энергоэффективность в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

В бюджете района по данной программе предусмотрено **286 тыс.руб**. на выполнение МЦП "Энергосбережение в Гаврилов-Ямском муниципальном районе Ярославской области" на 2015-2017 годы.

В 1 полугодии 2014 года финансирования по программе не было.

**Муниципальная программа**

**"Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе"**

В состав данной муниципальной программы входит ведомственная целевая программа Управления финансов «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» на 2014- 2018 годы. За 1 полугодие 2015 года программа исполнена на 54%. На реализацию ведомственной программы в 2015 году в бюджете муниципального района выделены ассигнование в размере 57 468 тыс.руб.

На мероприятия по управлению и распоряжению муниципальным имуществом Гаврилов-Ямского муниципального района, содержание имущества казны (ремонт и оплата коммунальных услуг), оценки объектов муниципальной собственности, затрат на оценку при заключении договоров аренды, проведение технической инвентаризации объектов недвижимости составляющих казну Гаврилов-Ямского муниципального района в 1 полугодии 215 года направлено 578 тыс.руб., что составило 44% .

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района за 1 полугодие перечислено дотаций 29966 тыс.руб., при утвержденных на год ассигнованиях 54756 тыс.руб., исполнение составило 55%.

***Непрограммные расходы*** за I полугодие 2015 года исполнены на сумму 23277 тыс.руб. или 49% от годовых ассигнований, утвержденных объеме 47573 тыс.руб. На содержание органов местного самоуправления, финансируемых за счет средств бюджета муниципального района 20771 тыс.руб. или 49% от годовых назначений.

В составе расходов бюджета муниципального района по органам исполнительной власти области предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств федерального бюджета на обеспечение деятельности по осуществлению федеральных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния при плане 1503 тыс. руб., исполнено 273 тыс.руб. или 50%.

Кроме того предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств областного бюджета на обеспечение деятельности по осуществлению областных полномочий по профилактике безнадзорности, правонарушений несовершеннолетних и защите их прав на 2014-2016 годы при плане 985 тыс. руб. исполнено на сумму 492 тыс.руб. или 50%.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 540 тыс.руб.профинансировано 273 тыс.руб. или 50%.

**Транзитные средства для поселений**

В I полугоди2015 года транзитные средства федерального и областного бюджетов перечислены в бюджеты поселений в сумме 11354 тыс.руб. , что составляет 17% от годовых ассигнований утвержденных в размере 66486 тыс.руб.

### **Резервный фонд Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района**

На основании статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджета муниципального района предусмотрены ассигнования в резервный фонд Администрации района в сумме 700 тыс. руб., финансирование составило 259 тыс.руб. или 37%. Средства направлены на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.