**Пояснительная записка**

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

***ДОХОДЫ***

За 1 квартал 2015г поступило **доходов на сумму 243 419 тыс. руб. или 24% годового плана.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2015г**  **Тыс. руб** | **Факт за 1 квартал 2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполнения плана** | **Факт 1 квартала 2014 г**  **Тыс. руб.** | **% к факту**  **1 кварт.**  **2014 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 80 822 | 16 483 | 20,4 | 12 604 | 131 |
| 2. | Неналоговые доходы | 15 015 | 6 043 | 40,2 | 4 556 | 133 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 95 837 | 22 526 | 23,5 | 17 160 | 131 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 904 771 | 220 893 | 24 | 185 890 | 119 |
| **5.** | **Итого доходов** | **1 000 608** | **243 419** | **24** | **203 050** | **120** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 220 893 тыс.руб. или 24% годового плана.

Относительно 2014 года безвозмездные поступления увеличились на 19% или на

35 003тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 1 квартал 2014 года составлял 91,5 % в общей сумме доходов, а за 1 квартал 2015 года 90,7%, произошло снижение удельного веса на 0,8 %.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2015г**  **Тыс. руб.** | **Факт за 1 квартал**  **2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполн.** | **Факт за 1 квартал 2014г**  **Тыс. руб.** | **% к факту 1 квартала 2014г** |
| 1. | Дотации | 284 762 | 71 222 | 25 | 47 970 | 148 |
| 2. | Субсидии | 120 994 | 6 943 | 6 | 7 013 | 99 |
| 3. | Субвенции | 495 539 | 132 641 | 27 | 130 393 | 102 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 3 476 | 794 | 23 | 514 | 154 |
| 5. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций | 0 | 9 297 |  | 8 817 | 105 |
| 6. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | 0 | -4 |  | -8 817 | - |
|  | **ИТОГО** | **904 771** | **220 893** | **24** | **185 890** | **119** |

**Дотации** поступили в объеме 71 222 тыс. руб. или 25% от годового плана. Относительно 1 квартала прошлого года имеется рост на 48 % или на 23 252 тыс. руб. Удельный вес в 1 квартале 2014 г. 23,6 %, в 1 квартале 2015г 29,3%, увеличение удельного веса на 5,7%.

**Субсидии** поступили в размере 6 943 тыс. руб. или 6% от годового плана , по сравнению с 1 кварталом прошлого года снижение на 1% или на 70 тыс.руб.. Удельный вес за 1 квартал 2014 г 3,4 %, за 1 квартал 2015г 2,9 %, снижение удельного веса на 0,5%

**Субвенции** составляют 132 641 тыс. руб. или 27 % от годового плана , возросли по сравнению с 1 кварталом прошлого года на 2 % или на 2 248 тыс. руб.. Удельный вес за 1 квартал 2014г 64,2 %, за 1 квартал 2015г 54,5 %, снижение удельного веса на 9,7%

За 1 квартал 2015 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 794 тыс.руб. или 23 % годового плана. По сравнению с 1 кварталом 2014 годом иные межбюджетные трансферты возросли на 54 % или 280 тыс. руб. Удельный вес за 1 квартал 2014 г 0,3 % в общей сумме доходов, за 1 квартал 2015 года 0,3%.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 1 квартал 2015г**  составляют 110 778 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 46 %, относительно 1 квартала прошлого года

(72 657 тыс.руб.) имеется рост на 38 121 тыс.руб. или 52% .

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 1 квартал 2015 г 22 526 тыс. руб. или 23,5 % от годового плана. Относительно прошлого года они увеличились на 31% или 5 366 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 квартал 2014 года составляет 8,5 % , за 1 квартал 2015года 9,3 %, увеличение удельного веса на 0,8%

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2015 г. установлен в сумме 80 822 тыс руб., поступило за 1 квартал 2015 г 16 483 тыс. руб. или 20,4 % от годового плана.

Относительно 1 квартала прошлого года ( 12 604тыс.руб. ) имеется рост поступлений на 31 % или на 3 879 тыс. руб.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 1 квартал 2014 года 6,2 %, за 1 квартал 2015 г 6,8 %, рост удельного веса относительно прошлого года на 0,6%.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2015 год установлен в сумме 15 015 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 1 квартал 2015г 6 043 тыс. руб. или 40,2% годового плана . Относительно 1 квартала 2014 года ( 4 556 тыс. руб.) рост платежей на 1 487тыс. руб. или на 33 % Удельный вес неналоговых платежей за 1 квартал 2014 года в общей сумме доходов составлял 2,2 %, за 1 квартал 2015 г 2,5 %, рост удельного веса на 0,3%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 1 квартал 2015 г составили 12 489тыс. руб. или 19 % годового плана. Поступления ниже норматива на 1 % за счет недоимки. Относительно 1 квартала прошлого года рост на 2 039 тыс. руб. или 20 % за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 2014 год 5,1 % , за 1 квартал 2015 года 5,1 %.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 1 квартал 2014 года 60,9 %, за 1квартал 2015 года 55,4 %, снижение удельного веса на 5,5%.

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

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

**В** 1 квартале 2014года поступлений также не было.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 1 квартал 2015 г 1 816тыс. руб. или 24% годового плана.

Относительно 1 квартала 2014 года имеется рост поступлений налога на 20% или 300 тыс. руб.

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

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 1 квартал 2015 г. 237 тыс.руб., что составляет 139 % годового плана, поступления выше 1 квартала прошлого года на 208 % или на 160 тыс. руб. Удельный вес в 1 квартале 2014 г 0,04%, в 1 квартале 2015г 0,09% , рост составил 0,05%.

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 1 квартал 2015г 109 тыс. руб. или 14% годового плана, поступления налога ниже 20 % в связи с сезонностью работ . Относительно 1 квартала 2014 года снижение платежей на 36 % или 61 тыс.руб. Удельный вес за 1 квартал 2014г 0,08 %, за 1 квартал 2015г 0,04 %. Снижение удельного веса на 0,04%.

**Госпошлина**

Поступления за 1 квартал 2015 г. 410 тыс. руб. или 24 % от годового плана. По сравнению с 1 кварталом 2014 годом рост поступлений на 8 % или на 29 тыс.руб. Удельный вес за 1 квартал 2014г в общей сумме доходов 0,2 %, за 1 квартал 2015 года также 0,2 %.

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

Поступило за 1 квартал 2015г 3 тыс. руб., поступления ниже уровня прошлого года на 7 тыс.руб. или 70%. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 1 квартал 2015 г составляют 1378 тыс.руб.что составляет 26% годового плана. Относительно 1 квартала 2014 года ( 845 тыс.руб. ) имеется рост платежей на 63 % или 533 тыс.руб. за счет изменения нормативов отчислений. Удельный вес в доходах в 1 квартале 2014г 0,4 %, в 1 квартале 2015 года 0,6 %, рост удельного веса на 0,2%.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 1 квартал 2015г в размере 662 тыс. руб. или 83 % годового плана Относительно 1 квартала 2014 года ( 696тыс.руб ) снижение платежа на 5% или 34 тыс.руб. за счет выбытия объектов .Удельный вес в 1 квартале 2014 года 0,3 %, в 1 квартале 2015 года 0,3 %.

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

Поступлений за 1 квартал 2015 г. не было, т.к. срок уплаты не наступил.

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

За 1 квартал 2015г поступило 273 тыс.руб. или 24% годового плана. Относительно 1 квартала 2014 года имеется снижение платежей на 9% или 26 тыс.руб. в связи с недоимкой .Удельный вес за 1 квартал 2014 г. 0,1%, за 1 квартал 2015г. 0,1%.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

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

Поступления за 1 квартал 2015 г. в размере 2 293 тыс.руб. или 25 % от годового плана . Относительно 1 квартала прошлого года рост платежей на 32657% или 2 286 тыс.руб.

Удельный вес в 1 квартале 2014г незначительный, в 1 квартале 2015г 0,9%.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 1 квартал 2015 г. в размере 715тыс. руб. или 36 % годового плана. Относительно 1 квартала 2014 года рост платежей на 129% или на 403 тыс. руб. Удельный вес в 1 квартале 2014 г. 0,2%, в 1 квартале 2015г 0,3 %, рост на 0,1% .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 1 квартал 2015г 490 тыс. руб. или 68% годового плана. Относительно 1 квартала прошлого года снижение поступления платежей на 43 % или 372 тыс.руб. Удельный вес в 1 квартале 2014г 0,4 %, в 1 квартале 2015г 0,2 %, снижение удельного веса на 0,2 %.

**Штрафы.**

Поступило за 1 квартал 2015г 232 тыс. руб. или 22 % годового плана, поступления выше уровня 1 квартала прошлого года на 97% или 114тыс.руб. Удельный вес в 1 квартале 2014 года 0,06 %, в 1 квартале 2015 года 0,09% , рост на 0,03%

**Прочие неналоговые доходы не поступали.**

**Сведения по недоимке**

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

**на 01.04.2015г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2015г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.04.2015г  Тыс.руб. | % к 01.01.15 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **834,4** | **812,0** | **97,3** | **-22,4** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 244,3 | 240 | 98,2 | -4,3 |
| ЕНВД | 566,2 | 562,5 | 99 | -3,7 |
| ЕСХН | 1,9 | 3,9 | 205 | +2 |
| Задолженность по отмененным налогам | 22,0 | 5,5 | 25 | -16,5 |
| **Неналоговые доходы** | **1719** | **3931,4** | **228,7** | **2212,4** |
| Аренда земли | 1150 | 3000 | 261 | +1850 |
| Аренда имущества | 569 | 931,4 | 163,6 | +362,4 |
| **Итого** | **2553,4** | **4743,4** | **185,7** | **+2190** |

Тыс.руб.

*Примечание:*

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

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2015г увеличилась на 2 190 тыс.руб. или 85,7% и составила 4743,4 тыс.руб.Увеличение за счет недоимки по арендной плате за землю, т.к. в связи с изменением законодательства по нормативам отчислений недоимка по поселениям прибавилась к районному бюджету.***

По **налоговым** доходам недоимка уменьшилась по сравнению с 01.01.2015 на 22,4тыс.руб.или на 2,7 %

По **неналоговым** доходам рост недоимки на 2212,4 тыс.руб. или на 128,7 %.

По сведениям , полученным от налоговой инспекции **крупными недоимщиками**, имеющими недоимку свыше 50 тыс. руб.по состоянию на 01.04.2015г являются:

**НДФЛ**

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

ООО «Спецавтохозяйство» 388,2 тыс.руб.

Макин В.В. 12,2 тыс.руб.

Новоселов Е.В. 27,8 тыс.руб.

.

**ЕНВД**

Очагов О.А. 58,8 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49,5 тыс.руб.

Филиппова Н.Н. 69,6 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 87,6 тыс.руб.

.

**Арендная плата за землю (на 31.03.2015г)**

ООО СХП «Курдумовское» 132 тыс.руб.

Очагов О.А. 119 тыс.руб.

Косян У.М. 290 тыс.руб.

МУП Центр туризма

и отдыха «Ямская слобода» 90 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ООО «Геопроект» 313,9

ОАО ГМЗ «Агат» 468,1

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за I квартал 2015 года составили 221 191 тыс. руб., при плане на год 1000 608 тыс. руб., что составляет 22% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ – 210 253 тыс. руб., при плане 892 440 тыс. руб. или 24% от годовых назначений и 95% от всех расходов бюджета муниципального района за 1 квартал 2015 года. Не программные расходы составили – 10 513 тыс. руб. и 443 тыс. руб. транзитные средства для поселений.

## Муниципальные программы

Постановлением Администрации муниципального района от 26.09.2013 № 1397 (с учетом изменений от 05.09.2014, 29.09.2014, 19.12.2014 и 16.02.2015), 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 течение I квартала 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 муниципальной программы за счет средств бюджета муниципального района в 2015 года составляет 539 123 тыс.руб.

В 1 квартале 2015 года муниципальная программа исполнена на 31%, в денежном выражении фактическое исполнение составило 167 268 тыс.руб.

В состав Муниципальной программы в текущем году входят следующие целевые программы:

1. *Ведомственная целевая программа «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района» 536001 тыс. рублей, исполнена на 31%. Средства бюджета муниципального района были израсходованы в объеме 166086 тыс.руб.*

В рамках целевой программы реализуются следующие задачи:

1.1 обеспечение деятельности дошкольных учреждений –план 75206 тыс.руб., факт 24367 тыс. руб., исполнение 32%.

1.2 обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений – план 63536 тыс.руб., факт 20734 тыс. руб., исполнение 33%;

1.3 обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – план 51065 тыс.руб., факт 14251 тыс. руб., исполнение 28%;

1.4 обеспечение деятельности прочих учреждений образования – план 15434 тыс.руб., факт 4740тыс.руб., исполнение 31%;

1.5 выплата стипендий одаренным детям – план 130 тыс.руб., факт 32 тыс. руб., исполнение 25%;

1.6 расходы на оздоровление и отдых детей за счет средств бюджета муниципального района – план 600 тыс. руб., факт 0,0 тыс. руб., исполнение 0%;

1.7 расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета – план 444 тыс.руб., исполнение 19 тыс.руб. или 4%,

1.8 субвенция на компенсацию расходов на содержание ребенка в дошкольной образовательной организации – план 5310 тыс.руб., факт 1604 тыс. руб., исполнение 30%;

1.9 субвенция на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – план 17189 тыс.руб., факт 5821 тыс. руб., исполнение 34%;

1.10 субвенция на содержание муниципальных образовательных организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и на предоставление социальных гарантий их воспитанникам – план 23112 тыс.руб., факт 7685 тыс. руб., исполнение 33%;

1.11 субвенция на государственную поддержку опеки и попечительства – план 1109 тыс. руб., факт 453 тыс. руб., исполнение составило 41%;

* 1. субвенция на выплаты медицинским работникам, осуществляющим медицинское обслуживание обучающихся и воспитанников муниципальных образовательных учреждений – план 890 тыс.руб., факт 252 тыс. руб., исполнение 28%;
  2. субвенция на организацию образовательного процесса в образовательных учреждениях – план 174029 тыс. руб., факт 553893 тыс. руб., исполнение 32%;
  3. субвенция на обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных образовательных организаций – план 6675 тыс. руб., факт 5339 тыс. руб., исполнение 80%;
  4. субвенция на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства – план 1309 тыс.руб., факт 364 тыс. руб., исполнение 28%;
  5. субсидия на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневной формой пребывания детей, расположенных на территории Ярославской области – план 1016 тыс.руб., факт 0 тыс. руб., исполнение 0%, расходы будут осуществляться в летний период (2-3 кварталы).
  6. субвенция на обеспечение отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей за счет средств областного бюджета – план 2619 тыс. руб., факт 0 тыс. руб., исполнение 0%;
  7. субвенция на обеспечение предоставления услуг по дошкольному образованию детей в дошкольных образовательных организациях – план 81755 тыс.руб., факт 25036 тыс. руб., исполнение 31%;

1. *Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2015-2017 годы – общий объем средств в 2015 году составляет 2758 тыс.руб., исполнение программы 894 тыс.руб. или 32%.*

В рамках целевой программы реализуются следующие задачи:

2.1 мероприятия на реализацию муниципальной целевой программы «Молодежь» - из утвержденных на текущий год 560,00 тыс. руб., за счет собственных доходов муниципального района исполнено 146 тыс.руб. или 26%;

2.2 субсидия на оказание (выполнение) муниципальными учреждениями услуг (работ) в сфере молодежной политики утверждена на текущий год в сумме 2198 тыс. руб., за счет средств бюджета Ярославской области. В 1 квартале 2015 годы исполнено 748 тыс.руб, что составило 34%.

1. *Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2014-2015 годы – общий объем средств в 2015 оду составляет 364 тыс. руб., исполнено в 1 квартале 2015 года 289 тыс.руб., что составило 79%.*

В рамках целевой программы реализуются следующие задачи:

3.1 расходы на проведение мероприятий по патриотическому воспитанию граждан, за счет собственных доходов муниципального района при плане 314 тыс. руб. составили 274 тыс.руб или 87%.

3.2 мероприятия по патриотическому воспитанию граждан, за счет средств областного бюджета– план 50,00 тыс. руб., профинансировано в 1 квартале текущего года 15 тыс.руб., что составило 30%.

**Муниципальная программа**

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

По данной муниципальной программе на 2015 год предусмотрено годовых ассигнований на сумму 178771,7 тыс. руб., исполнено на сумму 45066,9 тыс. руб., что составляет 25% от годовых ассигнований. За счет средств федерального бюджета исполнено 9412,0 тыс. руб., при плане 34665,9 тыс. руб., что составляет 27,2% от годовых ассигнований. За счет средств областного бюджета исполнено 35400,0 тыс. руб., при плане 142918,9 тыс. руб., что составляет 25% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 254,9 тыс. руб., при плане 1186,9 тыс. руб., что составляет 21,5% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят:

# Ведомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержки населения Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2017 годы за 1 квартал 2015 года исполнена на сумму 44901,0 тыс. руб., при плане 177971,7 тыс. руб., что составляет 25,2% 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 квартал 2015 года исполнено на сумму 30,0 тыс. руб., при плане 100 тыс. руб., что составило 30% от годовых ассигнований;
2. Доплаты к пенсиям за выслугу лет гражданам, замещавшим должности муниципальной службы при плане 700,0 тыс. руб., профинансировано за 1 квартал 2015 год 135,9 тыс. руб., что составило 19,4% от годовых ассигнований.

**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 104 тыс.руб. при годовых назначениях 393тыс.руб., что составляет 26% исполнения. из них:

Расходы на реализацию МЦП «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 104 тыс.руб., при плане 313 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 91 тыс.руб. и бюджета муниципального района 13 тыс.руб.

На реализацию МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2015-2017 годы, при плане 80 тыс.руб. исполнение 0% т.к. расходы по программе в 1 квартале 2015г. не предусмотрены.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы на сумму 652 тыс.руб., при годовых назначениях 2856,5тыс.руб., что составляет 23% исполнения.

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

На реализацию муниципальной целевой программы «Обеспечение функционирования органа повседневного управления Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014-2016 годы" исполнено 607 тыс.руб., при плане 2806,5 тыс. руб., или 22% 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 24%, при годовых назначениях 31043,7 тыс.руб. исполнена на сумму 7387 тыс.руб. из них:

Ведомственная целевая программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2016 годы исполнена на сумму 7317 тыс.руб., при годовом плане 30689 тыс.руб., или 24%

Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования направлено 2414тыс.руб., при плане на 2015 год 10070 тыс. руб. исполнено 24%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры направлено 684 тыс. руб. при плане 2939 тыс.руб. исполнено 23%;

- обеспечение деятельности библиотеки направлено 3208 тыс.руб. при плане 13370 тыс.руб. или исполнено 24/% от годового плана;

- Расходы на комплектование книжных фондов библиотек за счет средств федерального бюджета

исполнено 0% при плане 9,1 тыс.руб;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики направлено 1010 тыс. руб., при плане на 2015 год 4300 тыс.руб. или исполнено 23/% 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 275 тыс. руб*.* исполнена на сумму 50 тыс.руб. или 18%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2015-2016 годы при плане – 80 тыс. руб., исполнена на сумму 20 тыс.руб. или 25%.

**Муниципальная программа**

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

Ассигнования по МЦП "Обращение с твердыми бытовыми отходами на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2014-2016 годы предусмотрены в размере **100 тыс.руб**. на проведение мероприятий по охране окружающей среды. В 1 квартале профинансировано 11 тыс.руб. Основные программные мероприятия предусмотрены во 2 квартале.

**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 2014-2015 годы предусмотрены в размере **21935,7 тыс.руб**.; из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 21535,7 тыс.руб. (18682,7 тыс.руб. средства областного бюджета).

За отчетный период финансирование по программе составило 7146,6тыс.руб. (32,6%), из них средства областного бюджета 6262тыс.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 программные мероприятия профинансированы в размере 25% годовых назначений.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере **31125,3 тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 20204,3 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*.

- МЦП "Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы *- 7204,3 тыс.руб.*

- мероприятий на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению *2000 тыс.руб.*

Финансирование по программе в 1 квартале составило 1300 тыс. руб. Денежные средства направлены на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению. По МЦП расходы предусмотрены с учетом муниципальных контрактов во 2-4 кварталах.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **3985 тыс.руб**., в том числе:

-МЦП "Поддержка потребительского рынка на селе Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2014 годы *25 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 квартале субсидии на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань по регулируемым ценам составили 1035,2 тыс.руб.(27%) . По МЦП расходов не было.

**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 квартал 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.

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 500,0 тыс. руб. Профинансировано 117,5 тыс. руб., что составляет 24,0 % годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Годовые ассигнования по программе определены в сумме **30144 тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 1387,7 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. Выполнение по данной целевой программе за 1 квартал составило 708,9 тыс.руб. (3,2%). Денежные средства направлены на содержание автомобильных дорог местного значения. Низкий процент исполнения обусловлен сезонным характером работ.

- 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 1900 тыс.руб. (23,4%).

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 квартал 31 тыс. руб. (27%).

**Муниципальная программа**

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

По данной программе предусмотрены годовые ассигнования в размере 466,6 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. Из них: 260 тыс. руб. - средства МР; 15,8 тыс. руб. – областные средства.

Денежные средства предусмотрены:

- на финансирование мероприятий по проведению конкурсов,

- ко дню работников сельского хозяйства,

- на мероприятия по закреплению молодых специалистов на селе. По данной программе финансирование не производилось.

Предусмотрены расходы на реализацию мероприятий:

- по организации и содержанию скотомогильников в сумме 100,0 тыс. руб. (областные средства). Профинансировано 6,1 тыс. руб.;

- по отлову, временной изоляции, умерщвлению безнадзорных животных и утилизация их трупов в сумме 90,8 тыс. руб. (средства областного бюджета). Денежные средства не поступали.

**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 квартале 2014 года финансирования по программе не было.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа за 1 квартал 2015 года исполнена на сумму 17424 тыс.руб., при плане 51768 тыс.руб. или 34% от годовых назначений. По ведомственной целевой программе произведены расходы в размере 396 тыс.руб., при плане 1411 тыс.руб. или 28%, средства направлены на обеспечение казначейской системы исполнения бюджета муниципального района и бюджетов поселение Гаврилов-Ямского района.

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 1квартале 215 года направлено 424 тыс.руб., при годовом плане 1068 тыс.руб. или 40%.

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района за 1 квартал перечислено дотации 16604 тыс.руб., при утвержденных на год ассигнованиях 49289 тыс.руб., исполнение составило 34%.

***Непрограммные расходы*** за I квартал 2015 года исполнены на сумму 10513 тыс.руб. или 23% от плана на год в объеме 46547 тыс.руб. Из них на содержание органов местного самоуправления, находящихся на финансировании из бюджета муниципального района 9658 тыс.руб. или 23% 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 329 тыс.руб. или 22%.

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 227 тыс.руб. или 23%.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 540 тыс.руб.профинансировано 125 тыс.руб. или 23%.

**Транзитные средства для поселений**

За I квартал 2015 года при плане 61620 тыс.руб., направлено 443 тыс.руб., средства федерального и областного бюджетов.

### **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 162 тыс.руб. или 23%. Средства направлены на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.