**Пояснительная записка**

**к** **исполнению доходной части бюджета**

**Гаврилов -Ямского муниципального района за 1квартал 2014 года.**

***ДОХОДЫ***

За 1 квартал 2014г поступило **доходов на сумму 203 050 тыс. руб. или 23% годового плана.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2014г**  **Тыс.руб** | **Факт за 1 квартал 2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполнения плана** | **Факт 1 квартала 2013 г**  **Тыс.руб.** | **% к факту**  **1 кварт.**  **2013 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 65 704 | 14 021 | 21 | 16 559 | 85 |
| 2. | Неналоговые доходы | 15 966 | 3 139 | 20 | 3 038 | 103 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 81 670 | 17 160 | 21 | 19 597 | 88 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 791 891 | 185 890 | 23 | 157 059 | 118 |
| **5.** | **Итого доходов** | **873 561** | **203 050** | **23** | **176 656** | **115** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 185 890 тыс.руб. или 23% годового плана.

Относительно 2013 года безвозмездные поступления увеличились на 18% или на

28 831тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 1 квартал 2013 года составлял 88,9 % в общей сумме доходов, а за 1 квартал 2014 года 91,5 %, произошло увеличение удельного веса на 2,6 %.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2014г**  **Тыс.руб.** | **Факт за 1 квартал**  **2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполн.** | **Факт за 1 квартал 2013г**  **Тыс.руб.** | **% к факту 1 квартала 2013г** |
| 1. | Дотации | 191 879 | 47 970 | 25 | 55 227 | 87 |
| 2. | Субсидии | 72 320 | 7 013 | 10 | 15 128 | 46 |
| 3. | Субвенции | 521 787 | 130 393 | 25 | 86 034 | 152 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 5 905 | 514 | 9 | 1 604 | 32 |
| 5. | Прочие безвозмездные поступления от бюджетов государственных внебюджетных фондов |  |  |  |  |  |
| 6. | Безвозмездные поступления от негосударственных организаций |  |  |  |  |  |
| 7. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций |  | 8 817 |  | 23 121 | 38 |
| 8. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов |  | -8 817 |  | -24 055 | 37 |
|  | **ИТОГО** | **791 891** | **185 890** | **23** | **157 059** | **118** |

**Дотации** поступили в объеме 47 970 тыс. руб. или 25 % от годового плана. Относительно 1 квартала прошлого года имеется снижение на 13 % или на 7 257 тыс. руб. Удельный вес в 1 квартале 2013 г. 31,2 %, в 1 квартале 2014г 23,6%, снижение удельного веса на 7,6 %.

**Субсидии** поступили в размере 7013 руб. или 10% от годового плана , по сравнению с 1 кварталом прошлого года снижение на 54% или на 8 115 тыс.руб.. Удельный вес за 1 квартал 2013 г 8,5 %, за 1 квартал 2014г 3,4 %, снижение удельного веса на 5,1 %

**Субвенции** составляют 130 393 тыс. руб. или 25% от годового плана , возросли по сравнению с 1 кварталом прошлого года на 52% или на 44 359 тыс. руб.. Удельный вес за 1 квартал 2013г 48,7 %, за 1 квартал 2014г 64,2 %, рост удельного веса на 15,5%

За 1 квартал 2014 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 514 тыс.руб. или 9 % годового плана. По сравнению с 1 кварталом 2013 годом иные межбюджетные трансферты уменьшились на 68 % или 1090 тыс. руб. Удельный вес за 1 квартал 2013 г 0,9 % в общей сумме доходов, за 1 квартал 2014 года 0,25 %, снижение составило 0,65 %.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 1 квартал 2014г**  составляют 55 497 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 29,8 %, относительно 1 квартала прошлого года

(71 025 тыс.руб.) имеется снижение на 15 528 тыс.руб. или 22% за счет изменения норматива отчислений по НДФЛ и снижение поступления субсидий (запланировано на другой квартал).

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 1 квартал 2014 г 17 160 тыс. руб. или 21% от годового плана. Относительно прошлого года они уменьшились на 12% или 2 437тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1 квартал 2013 года составляет 11 % , за 1 квартал 2014года 8,4 %, снижение удельного веса на 2,6%

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2014 г. установлен в сумме 65704 тыс руб., поступило за 1 квартал 2014 г 14021 тыс. руб. или 21 % от годового плана.

Относительно 1 квартала прошлого года ( 16559 тыс.руб. ) имеется снижение поступлений на 15 % или на 2538 тыс. руб.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 1 квартал 2013 года 9,4 %, за 1 квартал 2014 г 6,9 %, произошло снижение удельного веса относительно прошлого года на 2,5%.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2014 год установлен в сумме 15966 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 1 квартал 2014г 3139 тыс. руб. или 20% годового плана . Относительно 1 квартала 2013 года ( 3038 тыс. руб.) рост платежей на 101тыс. руб. или на 3 % Удельный вес неналоговых платежей за 1 квартал 2013 года в общей сумме доходов составлял 1,7%, за 1 квартал 2014 г 1,5 %, снижение удельного веса на 0,2%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 1 квартал 2014 г составили 10450 тыс. руб. или 21 % годового плана. Относительно 1 квартала прошлого года снижение на 3918 тыс. руб. или 27 % за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 2013 год 8,1 % , за 1 квартал 2014 года 5,1 %, снижение удельного веса на 3 %.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 1 квартал 2013 года 73 %, за 1квартал 2014 года 61 %, снижение удельного веса на 12%.

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

За 1 квартал 2014 года плата за патенты не поступала

Относительно 1 квартала 2013года снижение платежей на 11тыс.руб. или 100%. Удельный вес незначительный.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 1 квартал 2014 г 1516тыс. руб. или 24% годового плана.

Относительно 1 квартала 2013 года имеется снижение поступлений налога на 12 % или 214тыс. руб. в связи с выбытием плательщиков.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1 квартал 2013 г 1 %, за 1 квартал 2014г 0,7%, снижение на 0,3%.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 1 квартал 2014 г. 77тыс.руб., что составляет 158% годового плана, поступления выше 1 квартала прошлого года в 12 раз или на 71тыс. руб. Удельный вес незначительный 0,03% .

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 1 квартал 2014г 170 тыс. руб. или 25 % годового плана. Относительно 1 квартала 2013 года рост платежей на 50 % или 57 тыс.руб. Удельный вес за 1 квартал 2013г 0,06 %, за 1 квартал 2014г 0,08 %. Рост удельного веса на 0,02%.

**Госпошлина**

Поступления за 1 квартал 2014 г. 381 тыс. руб. или 25 % от годового плана. По сравнению с 1 кварталом 2013 годом рост поступлений на 18 % или на 59 тыс.руб. Удельный вес за 1 квартал 2013г в общей сумме доходов 0,18 %, за 1 квартал 2014 года также 0,18 %.%.

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

Поступило за 1 квартал 2014г 10 тыс. руб., поступления ниже уровня прошлого года на 1тыс.руб. или 9%. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 1 квартал 2014 г составляют 845 тыс.руб.что составляет 16 % годового плана.. Относительно 1 квартала 2013 года ( 969 тыс.руб. ) имеется снижение платежей на 13 % или 124тыс.руб. за счет выбытия объектов. Удельный вес в доходах в 1 квартале 2013г 0,54 %, в 1 квартале 2014 года 0,41 %, снижение удельного веса на 0,13%.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 1 квартал 2014г в размере 696 тыс. руб. или 28 % годового плана Относительно 1 квартала 2013 года ( 830 тыс.руб ) снижение платежа на 16% или 134 тыс.руб. за счет выбытия объектов .Удельный вес в 1 квартале 2013 года 0,46%, в 1 квартале 2014 года 0,34 %, снижение на 0,12%

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

Поступлений за 1 квартал 2014 г. не было, т.к. срок уплаты не наступил.

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

За 1 квартал 2014г поступило 299 ыс.руб. или 17% годового плана. Относительно 1 квартала 2013 года имеется снижение платежей на 35% или 158 тыс.руб. в связи с недоимкой .Удельный вес за 1 квартал 2013 г.0,25 %, за 1 квартал 2014г. 0,14 %,снижение удельного веса на 0,11%.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

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

Поступления за 1 квартал 2014 г. в размере 7 тыс.руб. . Относительно 1 квартала прошлого года рост платежей на 600 % или 6 тыс.руб. Источник доходов нестабильный.

Удельный вес незначительный.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 1 квартал 2014 г. в размере 312 тыс. руб. или 8% годового плана. Относительно 1 квартала 2013 года рост платежей на 44% или на 95тыс. руб. Удельный вес в 1 квартале 2013 г. 0,12%, в 1 квартале 2014г 0,15 %, рост на0,03 % .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 1 квартал 2014г 862 тыс.руб. или 119 % годового плана. Причина большого перевыполнения – продажа земельного участка с повышением цены на аукционе. Относительно 1 квартала прошлого года рост поступления платежей на 305 % или 649 тыс.руб. Удельный вес в 1 квартале 2013г 0,12%, в 1 квартале 2014г 0,42 %, рост 0,3%.

**Штрафы.**

Поступило за 1 квартал 2014г 118тыс. руб. или 7% годового плана, поступления ниже уровня 1 квартала прошлого года на 66% или 233 тыс.руб. по причине низкой собираемости и нестабильности платежей. Удельный вес в 1 квартале 2013 года 0,19%, в 1 квартале 2014 года 0,05 % , снижение на 0,14%

**Прочие неналоговые доходы не поступали.**

**Сведения по недоимке**

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

**на 01.04.2014г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2014г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.04.2014г  Тыс.руб. | % к 01.01.13 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **1506,2** | **1478,8** | **98,2** | **-27,4** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 906,7 | 862,5 |  | -44,2 |
| ЕНВД | 574 | 577,8 |  | 3,8 |
| ЕСХН | 0,2 | 13,2 |  | 13 |
| Задолженность по отмененным налогам | 25,3 | 25,3 | 100 | 0 |
| **Неналоговые доходы** | **2929** | **2094,7** | **71,5** | **-834,3** |
| Аренда земли | 2176 | 1500 | 68,9 | -676 |
| Аренда имущества | 753 | 594,7 | 79 | -158,3 |
| **Итого** | **4435,2** | **3573,5** | **80,6** | **-861,7** |

Тыс.руб.

*Примечание:*

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

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2014г уменьшилась на 861,7 тыс.руб. или 19,4% и составила 3573,5 тыс.руб.***

По **налоговым** доходам недоимка уменьшилась по сравнению с 01.01.2014 на 27,4тыс.руб.или на 1,8 %

По **неналоговым** доходам снижение недоимки на 834,3тыс.руб. или на 28,5 %.

По сведениям , полученным от налоговой инспекции **крупными недоимщиками**, имеющими недоимку свыше 50 тыс. руб.по состоянию на 01.04.2014г являются:

**НДФЛ**

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

Новоселов Е.В. 27,8 тыс.руб.

**ЕНВД**

СмирновА.В. 98,7 тыс.руб.

Очагов О.А. 50 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49,5 тыс.руб.

Филиппова Н.Л. 69,6 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 87,6 тыс.руб.

**Арендная плата за землю (на 06.03.14)**

ОАО «Ресурс» 345 тыс.руб.

ООО СХП «Курдумовское»117,5 тыс.руб.

Косян У.М. 50 тыс.руб.

ООО «Комфорт» 55 тыс.руб.

ООО «Бенд» 150 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ОАО ГМЗ «Агат» 280,6 тыс.руб.

ООО «Геопроект» 314,1 тыс.руб.

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за 1 квартал 2014 года составили 197 470 тыс. руб., при плане на год 875 644 тыс. руб., что составляет 23% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ – 186 046 тыс. руб., при плане 805 099 тыс. руб. или 23% от годовых назначений и 95% от всех расходов бюджета муниципального района за 1 квартал 2014 года. Непрограммные расходы сосавили – 9 954 тыс. руб. и 1470 тыс. руб. транзитные средства для поселений.

## 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 2014-2016 годы. В 1 квартале 2014 года действовало 17 муниципальные программ.

## Муниципальная программа

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

Данная программа за 1 квартал 2014 года исполнена на 24%, при плане 518 670 тыс.руб. произведено расходов на сумму 125 301 тыс.руб.

В состав Муниципальной программы входит:

1. Ведомственная целевая программа «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2013-2015 годы*,* расходы по ней составили 124 582 тыс.руб., что составляет 24% от годовых назначений.

В рамках ведомственной целевой программы расходы в 1 квартале 2014 года были направлены на:

1.1 обеспечение деятельности дошкольных учреждений – 8 732 тыс. руб., при плане 36 948 тыс.руб.

1.2 обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений – 11 514 тыс.руб., при плане 53 138 тыс. руб.

1.3 обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – 9234 тыс. руб., при плане 42 830 тыс.руб.

1.4 обеспечение деятельности прочих учреждений образования – 2355 тыс. руб., при плане 8 800 тыс.руб.

1.5 выплата стипендий одаренным детям – 32 тыс.руб., при плане 120 тыс. руб.

1.6 предусмотрены расходы на оздоровление и отдых детей за счет средств бюджета муниципального района – 550,00 тыс. руб., финансирование в 1 квартале не производилось.

1.7 мероприятия в области образования – 400 тыс. руб., при плане 4 548 тыс.руб.

1.8 расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета – 27 тыс. руб., при плане 444 тыс. руб.

1.9 предусмотрены расходы на обеспечение отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей за счет средств федерального бюджета – 960 тыс. руб. финансирование в 1 квартале не производилось.

1.10 выплаты на компенсацию расходов на содержание ребенка в дошкольной образовательной организации за 1 квартал произведено выплат на сумму 1 200 тыс.руб., при плане 4 478 тыс. руб.

* 1. на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю в 1 квартале 2014 года направлено 4111 тыс.руб., при плане 16 490 тыс. руб.
  2. на государственную поддержку материально-технической базы образовательных учреждений предусмотрены ассигнования – 3 779 тыс. руб. финансирование в 1 квартале не производилось.
  3. на содержание муниципальных образовательных организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и на предоставление социальных гарантий их воспитанникам в 1 квартале направлено 5 400 тыс.руб., при плане 21 564 тыс. руб.
  4. на государственную поддержку опеки и попечительства в 1 квартале направлено 216 тыс.руб., при плане на год 1 259 тыс. руб.
  5. на выплаты медицинским работникам, осуществляющим медицинское обслуживание обучающихся и воспитанников муниципальных образовательных учреждений в 1 квартале направлено 203 тыс.руб., при годовом плане 492,00 тыс. руб.
  6. на организацию образовательного процесса в образовательных учреждениях в 1 квартале произведены расходы на сумму 48 742 тыс.руб., при годовых назначениях 195 035 тыс. руб.
  7. на обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных образовательных организаций направлено 4 700 тыс.руб., при годовом плане 6 934 тыс. руб.
  8. на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства в 1 квартале направлено 176 тыс.руб., при годовом плане– 1 172 тыс. руб.
  9. предусмотрена субсидия на оздоровление и отдых детей – 266 тыс. руб. финансирование в 1 квартале не производилось.
  10. на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневной формой пребывания детей, расположенных на территории Ярославской области предусмотрены ассигнования 1 310 тыс.руб. финансирование в 1 квартале не производилось.
  11. Предусмотрены ассигнования 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 – 1 659,00 тыс. руб., финансирование в 1 квартале не производилось.
  12. на обеспечение предоставления услуг по дошкольному образованию детей в дошкольных образовательных организациях в 1 квартале направлено 23 253 тыс.руб., при годовых назначениях 93 386 тыс. руб.
  13. на организацию присмотра и ухода за детьми в образовательных организациях в 1 квартале направлено 4 289 тыс.руб., при плане 17 126 тыс. руб.

2. Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2013-2014 годы за 1 квартал 2014 года исполнена на сумму 704 тыс.руб., при годовом плане 5232 тыс.руб., что составляет 13% от годовых назначений. В рамках целевой программы будут средства направлены на:

2.1 мероприятия на реализацию муниципальной целевой программы «Молодежь» в 1 квартале направлено 106 тыс. руб., при плане 560 тыс. руб.

2.2 на оказание (выполнение) муниципальными учреждениями услуг (работ) в сфере молодежной политики направлено 598 тыс.руб., при годовых назначениях 4 672 тыс. руб.

3. Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2015 годы за 1 квартал 2014 года за счет средств муниципального района, произведены расходы на сумму 15 тыс.руб. при плане на год 80 тыс. руб., средства областного бюджета не поступали, ассигнования предусмотрены в сумме 50 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

Объем финансирования муниципальной программы за 1 квартал 2014 года исполнен на сумму 41 050 тыс.руб., при плане 175 909 тыс.руб., что составляет 23% от годовых назначений. За счет средств федерального бюджета 8 284 тыс.руб., при плане 31 137 тыс.руб., или 27% от годовых назначений, за областного бюджета 32 656 тыс.руб., при плане на год 144 048 тыс.руб. или 23% и за счет муниципального района направлено 110 тыс.руб., при плане 724 тыс.руб., тыс. рублей; на 2015 год – 178 174,702 тыс. рублей; 2016 год – 179 516,263 тыс. руб..

1.Ведомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержка населения Гаврилов – Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы за 1 квартал 2014 года исполнено 40 824 тыс.руб., при плане 174 879 тыс. руб., что составляет 23% от годовых назначений. Задолженности по денежным выплатам, компенсациям и пособиям нет.

2**.**Муниципальная целевая программа »Профилактика безнадзорности, правонарушений и защита прав несовершеннолетних в Гаврилов – Ямском муниципальном районе» на 2014-2015 годы за 1 квартал 2014 года профинансирована на сумму 47 тыс.руб., при плане на год 130 тыс. руб.

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

3 Доплаты к пенсиям за выслугу лет гражданам, замещавшим должности муниципальной службы при плане на год в сумме 900 тыс. руб., исполнено 179 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

**Гаврилов-Ямского муниципального района «Доступная среда»**

Данная программа при плане 917 тыс.руб. исполнена за 1 квартал на сумму 17 тыс.руб. или 2% к годовым назначениям. Расходы проведены за счет бюджета муниципального района.

**Муниципальная программа**

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

Расходы за 1 квартал на реализацию муниципальная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 131 тыс.руб., при плане 378 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 98 тыс.руб. и бюджета муниципального района 33 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы на сумму 495 тыс.руб., при годовых назначениях 2 115 тыс.руб., что составляет 23%.

На организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС за 1 квартал исполнено 37 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" за 1 квартал 2014 года исполнено 458 тыс.руб., при плане 2065 тыс. руб., или 22% от годовых назначений.

**Муниципальная программа**

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

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» за 1 квартал 2014 года исполнена на сумму 5926 тыс.руб., при годовых назначениях 27 212 тыс.руб. или 22%., из них:

1. Ведомственная программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы исполнена на сумму 5 884 тыс.руб., при годовом плане 27 042 тыс.руб., или 22% . – 24142 тыс. руб. Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования 1 957 тыс.руб., при плане на год 8 253 тыс. руб. или 24%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры за 1 квартал направлено 610 тыс. руб. или 24% от годовых назначений;

- обеспечение деятельности библиотеки за 1 квартал исполнено 2 749 тыс.руб. или 25% от годового плана;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики в 1 квартале направлено 568 тыс. руб., при плпне на год 2 448 тыс.руб. или 23%.

Муниципальная целевая программа «Поддержка въездного и внутреннего туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2012-2014 годы при плане на год 100 тыс. руб*.* исполнена за 1 квартал 2014 года на сумму 25 тыс.руб. или на 25%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2013-2014 годы при плане – 70 тыс. руб., исполнена за 1 квартал 2014 года на сумму 18 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 2012-2014 годы предусмотрены в размере 100 тыс.руб. на проведение мероприятий по охране окружающей среды. Финансирования не было.

**Муниципальная программа**

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

В рамках муниципальной целевой программы проведены расходы на сумму 96 тыс. руб., средства направлены на проведение спортивных мероприятий.

Расходы на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции спортивных объектов (строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт") предусмотрены в сумме 12600 тыс.руб. Финансирования не было.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере 2000 тыс. руб., за счет собственных средств. Денежные средства предусмотрены на выполнение МЦП "Комплексная программа модернизации и реформирования жилищно-коммунального хозяйства Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2011-2014 годы Финансирования по программе 1 квартале 2014 года не было.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **3710 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 **40 тыс. руб.;**

- на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань – **3645 тыс. руб.**

# В 1 квартале субсидии на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань по регулируемым ценам составили 882,7 тыс.руб.(24%) . По МЦП расходов не было.

**Муниципальная программа**

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

Расходы в 1 квартале по данной программе не производились. План по данной программе 20 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе выделяется субсидия на выполнение муниципального задания.

МАУ «Редакции районной газеты «Гаврилов – Ямский вестник» и местного телевещания». Годовые ассигнования предусмотрены 500 тыс. руб., за 1 квартал профинансировано 126 тыс. руб., что составляет 25% годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Годовые ассигнования по программе определены в сумме 15347,7 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 2012-2014 годы предусмотрено на ремонт и содержание 8647,4 тыс.руб., из них 2579 тыс.руб. межбюдюджетные трансферты на передачу полномочий по содержанию автомобильных дорог местного значения. Выполнение по данной целевой программе за 1 квартал составило 939,1 тыс.руб. (10,8%), в том числе кредиторская задолженность 497,9 тыс.руб.

- 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 6591 тыс.руб. Профинансировано в 1 квартале 1553,2 тыс.руб. (24%).

Кроме того по данной целевой программе предусмотрены субвенции за счет средств областного бюджета на:

- освобождение от оплаты стоимости проезда лиц, находящихся под диспансерным наблюдением в связи с туберкулезом, и больных туберкулезом 0,3 тыс.руб.

-освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях 109 тыс руб. Профинансированго за 1 квартал 14 тыс. руб. 13%. Потребность в субвенции с учетом кредиторской задолженности на 01.01.2014 59,8 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе ассигнования определены в размере 4543,6.

МЦП "Развитие агропромышленного комплекса и сельских территорий Гаврилов-Ямского муниципального района Ярославской области" на 2010-2014 годы предусматривает:

- финансирование мероприятий по проведению конкурсов, ко дню работников сельского хозяйства, по закреплению молодых специалистов на селе 200 тыс.руб.;

-субсидию на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности на территории Ярославской области, в том числе молодых семей и молодых специалистов, за счет средств областного бюджета 3800 тыс.руб.;

- субвенция на реализацию полномочий в части организации и содержания скотомогильников (биотермических ям) за счет средств областного бюджета 543,7 тыс.руб.

В 1 квартале по данной программе потребности в финансировании не было.

**Муниципальная программа**

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

В бюджете района по данной программе предусмотрено 1719,6 тыс.руб. на выполнение МЦП "Энергосбережение в Гаврилов-Ямском муниципальном районе Ярославской области" на 2011-2014 годы. 1220,6 тыс.руб. средства областного бюджета будут направлены на погашение кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2014 года. 499 тыс. собственные средства планируется направить на мероприятия программы .

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 2014 года исполнена на сумму 9 480 тыс.руб., при плане 38 937 тыс.руб. или 24% от годовых назначений. По ведомственной целевой программе произведены расходы в размере 203 тыс.руб., средства направлены на обеспечение казначейской системы исполнения бюджета муниципального района и бюджетов поселение Гаврилов-Ямского района, из них 150 тыс.руб. средства бюджета муниципального района и 53 тыс.руб. областного бюджета.

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, приобретение имущества в собственность Гаврилов-Ямского муниципального района в 1 квартале направлено 245 тыс.руб., при годовом плане 1 660 тыс.руб. или 15%.

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района в 1 квартале выделено дотации 9 032 тыс.руб., при годовых назначениях 36 027 тыс.руб. или 25%. За счет средств областного бюджета выделено 8 907 тыс.руб. и 125 тыс.руб. средства бюджета муниципального района.

*Непрограммные расходы*

В проекте бюджета муниципального района на 2014-2016 годы в составе непрограммных расходов предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности органов исполнительной власти, представительного орган, контрольно-счетной палаты муниципального района.

Непрограммные расходы за 1 квартал 2014 года исполнены на сумму 9 954 тыс.руб. или 23% от плана на год в объеме 43 853 тыс.руб. Из них на содержание органов местного самоуправления, находящихся на финансировании из бюджета муниципального района 8 654 тыс.руб. или 22% 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 1341,6 тыс. руб., в 1 квартале исполнено 272 тыс.руб. 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 869 тыс. руб. профинансировано в 1 квартале 197 тыс.руб.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 465 тыс.руб.профинансировано 98 тыс.руб. или 21%.

### Резервный фонд Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района

На основании статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджета муниципального района предусмотрены ассигнования на резервный фонд Администрации района в сумме 700 тыс. руб., за 1 квартал финансирование составило 229 тыс.руб. Средства предполагается направлять на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.