**Пояснительная записка**

**к** **исполнению бюджета Гаврилов -Ямского муниципального района за 1полугодие 2014 года.**

***ДОХОДЫ***

За 1 полугодие 2014г поступило **доходов на сумму 459865 тыс. руб. или 48% годового плана.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2014г**  **Тыс.руб** | **Факт за 1 полугодие 2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполнения плана** | **Факт 1 полугодия 2013 г**  **Тыс.руб.** | **% к факту**  **1 полуг.**  **2013 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 65704 | 30891 | 47 | 35693 | 87 |
| 2. | Неналоговые доходы | 19554 | 7948 | 41 | 7172 | 111 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 85258 | 38839 | 46 | 42865 | 91 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 864124 | 421026 | 49 | 358429 | 117 |
| **5.** | **Итого доходов** | **949382** | **459865** | **48** | **401294** | **114** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 421026 тыс.руб. или 49 % годового плана.

Относительно 1 полугодия 2013 года безвозмездные поступления увеличились на 17 % или на 62597 тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2013 года составлял 89,3 % в общей сумме доходов, а за 1 полугодие 2014 года 91,5 %, произошло увеличение удельного веса на 2,1%.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2014г**  **Тыс.руб.** | **Факт за 1 полугодие**  **2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполн.** | **Факт за 1 полугодие 2013г**  **Тыс.руб.** | **% к факту 1 полугодия 2013г** |
| 1. | Дотации | 211607 | 114380 | 54 | 110454 | 104 |
| 2. | Субсидии | 112106 | 21348 | 19 | 37785 | 56 |
| 3. | Субвенции | 533030 | 283071 | 53 | 204171 | 139 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 7381 | 2251 | 31 | 6387 | 35 |
| 5. | Прочие безвозмездные поступления от бюджетов государственных внебюджетных фондов |  |  |  |  |  |
| 6. | Безвозмездные поступления от негосударственных организаций |  |  |  |  |  |
| 7. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций |  | 6023 |  | 20593 | 29 |
| 8. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов |  | -6047 |  | -20961 | 29 |
|  | **ИТОГО** | **864124** | **421026** | **49** | **358429** | **117** |

**Дотации** поступили в объеме 114380 тыс. руб. или 54 % от годового плана. Относительно 1 полугодия прошлого года имеется рост на 4 % или на 3926 тыс. руб. Удельный вес в 1 полугодии 2013 г. 27,5 %, в 1 полугодии 2014г 24,9 %, снижение удельного веса на 2,6 %.

**Субсидии** поступили в размере 21348 тыс.руб. или 19 % от годового плана , по сравнению с 1 полугодием прошлого года снижение на 44 % или на 16437тыс.руб.. Удельный вес за 1 полугодие 2013 г 9,4 %, за 1полугодие 2014г 4,6 %, снижение удельного веса на 4,8 %

**Субвенции** составляют 283071 тыс. руб. или 53 % от годового плана , возросли по сравнению с 1 полугодием прошлого года на 39% или на 78900 тыс. руб.. Удельный вес за 1 полугодие 2013г 50,9 %, за 1 полугодие 2014г 61,5 %, рост удельного веса на 10,6%

За 1 полугодие 2014 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 2251тыс.руб. или 31 % годового плана. По сравнению с 1 полугодием 2013 годом иные межбюджетные трансферты уменьшились на 65 % или 4136 тыс. руб. Удельный вес за 1 полугодие 2013 г 1,6 % в общей сумме доходов, за 1 полугодие 2014 года 0,5 %, снижение составило 1,1 %.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 1 полугодие 2014г**  составляют 176794 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 38 %, относительно 1 полугодия прошлого года (197123 тыс.руб.) имеется снижение на 20329 тыс.руб. или 11 % за счет изменения норматива отчислений по НДФЛ и снижение поступления субсидий (запланировано на другой квартал).

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 1 полугодие 2014 г 38839 тыс. руб. или 46 % от годового плана. Относительно прошлого года они уменьшились на 9 % или 4026 тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1 полугодие 2013 года составляет 10,7% , за 1 полугоди 2014года 8,4 %, снижение удельного веса на 2,3 %

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2014 г. установлен в сумме 65704 тыс руб., поступило за 1 полугодие 2014 г 30891 тыс. руб. или 47 % от годового плана.

Относительно 1 полугодия прошлого года ( 35693 тыс.руб. ) имеется снижение поступлений на 13 % или на 4802 тыс. руб.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 1 полугодие 2013 года 8,9 %, за 1 полугодие 2014 г 6,7 %, произошло снижение удельного веса относительно прошлого года на 2,2 %.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2014 год установлен в сумме 19554 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 1 полугодие 2014г 7948 тыс. руб. или 41% годового плана . Относительно 1 полугодия 2013 года ( 7172 тыс. руб.) рост платежей на 776 тыс. руб. или на 11 % Удельный вес неналоговых платежей за 1 полугодие 2013 года в общей сумме доходов составлял 1,8 %, за 1 полугодие 2014 г 1,7%, снижение удельного веса на 0,1%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 1 полугодие 2014 г составили 24094 тыс. руб. или 48 % годового плана. Относительно 1 полугодия прошлого года снижение на 7283 тыс. руб. или 23% за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 2013 год 7,8 % , за 1 квартал 2014 года 5,2 %, снижение удельного веса на 2,6%.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 1 полугодие 2013 года 73,1%, за 1 полугодие 2014 года 62 %, снижение удельного веса на 11,1 %.

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

За 1 полугодие 2014 2013гг плата за патенты не поступала

**Акцизы**.

За 1 полугодие 2014г поступили в сумме 2313 тыс.руб. или 31% годового плана, в 2013 году не было поступлений. Удельный вес в 2014г 0,5%.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 1 полугодие 2014 г 3285 тыс. руб. или 52 % годового плана.

Относительно 1 полугодия 2013 года имеется рост поступлений налога на 2 % или 66 тыс. руб.

Удельный вес в общей сумме доходов за 1полугодие 2013 г 0,8 %, за 1 полугодие 2014г 0,7%, снижение на 0,1 %.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 1 полугодие 2014 г. 84 тыс.руб., что составляет 171 % годового плана, поступления выше 1 полугодия прошлого года в 3,6 раз или на 61 тыс. руб. Удельный вес незначительный 0,02 % в 2014г и 0,005% в 2013г, рост 0,01%.

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 1 полугодие 2014г 313 тыс. руб. или 46 % годового плана. Относительно 1 полугодия 2013 года рост платежей на 3 % или 10 тыс.руб. Удельный вес за 1 полугодие 2013г 0,07 %, за 1 полугодие 2014г 0,07 %.

**Госпошлина**

Поступления за 1 полугодие 2014 г. 782 тыс. руб. или 51 % от годового плана. По сравнению с 1 полугодием 2013 годом рост поступлений на 8 % или на 57 тыс.руб. Удельный вес за 1 полугодие 2013г в общей сумме доходов 0,2%, за 1 полугодие 2014 года также 0,2%.

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

Поступило за 1 полугодие 2014г 20 тыс. руб., поступления ниже уровня прошлого года на 11 тыс.руб. или 35 %. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 1 полугодие 2014 г составляют 2025 тыс.руб.что составляет 38% годового плана. Относительно 1 полугодия 2013 года ( 2573 тыс.руб. ) имеется снижение платежей на 21 % или 548 тыс.руб. за счет выбытия объектов. Удельный вес в доходах в 1 полугодии 2013г 0,6 %, в 1 полугодии 2014 года 0,4 %, снижение удельного веса на 0,2 %.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 1 полугодие 2014г в размере 1621 тыс. руб. или 65 % годового плана Относительно 1 полугодия 2013 года ( 1718 тыс.руб ) снижение платежа на 6% или 97тыс.руб. за счет выбытия объектов .Удельный вес в 1 полугодии 2013 года 0,4%, в 1 полугодии 2014 года 0,35 %, снижение на 0,05 %

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

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

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

За 1 полугодие 2014г поступило 554 тыс.руб. или 32 % годового плана. Относительно 1 полугодия 2013 года имеется снижение платежей на 39 % или 361тыс.руб. в связи с недоимкой .Удельный вес за 1 полугодие 2013 г. 0,2 %, за 1полугодие 2014г. 0,1 %,снижение удельного веса на 0,1 %.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

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

Поступления за 1 полугодие 2014 г. в размере 1035 тыс.руб. . Относительно 1 полугодия прошлого года рост платежей в 517 раз или 1033 тыс.руб. Поступления от услуг централизованной бухгалтерии Управления образования. Удельный вес в 2014г 0,2%.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 1 полугодие 2014 г. в размере 1167 тыс. руб. или 29 % годового плана,низкое поступление за счет отсутствия покупателей на выставленные объекты.. Относительно 1 полугодия 2013 года рост платежей на 129 % или на 658 тыс. руб. Удельный вес в 1 полугодии 2013 г. 0,1 %, в 1полугодии 2014г 0,2 %, рост на 0,1 % .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 1 полугодие 2014г 1007 тыс.руб. или 139 % годового плана. Причина большого перевыполнения – продажа земельного участка с повышением цены на аукционе. Относительно 1 полугодия прошлого года рост поступления платежей на 34% или 254 тыс.руб. Удельный вес в 1 полугодии 2013г 0,19 %, в 1 полугодии 2014г 0,20 %, рост 0,01 %.

**Штрафы.**

Поступило за 1 полугодие 2014г 461 тыс. руб. или 27 % годового плана, поступления ниже уровня 1 полугодия прошлого года на 33% или 231 тыс.руб. по причине низкой собираемости и нестабильности платежей. Удельный вес в 1 полугодии 2013 года 0,17 %, в 1 полугодии 2014 года 0,10 % , снижение на 0,07 %

**Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 78 тыс.руб.** за приобретенное право заключения муниципального контракта для муниципальных нужд. В 2013г поступлений не было.

**Сведения по недоимке**

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

**на 01.07.2014г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2014г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.07.2014г  Тыс.руб. | % к 01.01.14 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **1506,2** | **1144,7** | **76** | **-361,5** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 906,7 | 482,7 | 53 | -424 |
| ЕНВД | 574 | 627,9 | 109 | 53,9 |
| ЕСХН | 0,2 | 11,4 | 5700 | 11,2 |
| Задолженность по отмененным налогам | 25,3 | 22,6 | 89 | -2,7 |
| **Неналоговые доходы** | **2929** | **2282** | **78** | **-647** |
| Аренда земли | 2176 | 1500 | 69 | -676 |
| Аренда имущества | 753 | 782 | 104 | 29 |
| **Итого** | **4435,2** | **3426,7** | **77** | **-1008,5** |

*Примечание:*

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

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2014г уменьшилась на 1008,5 тыс.руб. или 23 % и составила 3426,7 тыс.руб.***

По **налоговым** доходам недоимка уменьшилась по сравнению с 01.01.2014 на 361,5 тыс.руб.или на 24 %

По **неналоговым** доходам снижение недоимки на 647тыс.руб. или на 22 %.

По сведениям , полученным от налоговой инспекции **крупными недоимщиками**,

**НДФЛ**

ООО «Спецавтохозяйство» 388 тыс.руб.

ОАО «Гаврилов-Ямский

льнокомбинат» 798 тыс.руб.

Новоселов Е.В. 28 тыс.руб.

Манукян В.Г. 69 тыс.руб.

**ЕНВД**

СмирновА.В. 110 тыс.руб.

Очагов О.А. 59 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49 тыс.руб.

Филиппова Н.Л. 70 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 88 тыс.руб.

**Арендная плата за землю**

ОАО «Ресурс» 296 тыс.руб.

ООО СХП «Курдумовское» 92 тыс.руб.

ООО «Комфорт» 77 тыс.руб.

Очагов О.А. 31 тыс.руб.

Повшедный Г.А. 34 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ОАО ГМЗ «Агат» 375 тыс.руб.

ООО «Геопроект» 314 тыс.руб.

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за 1 полугодие 2014 года составили 443 081 тыс. руб., при плане на год 951 465 тыс. руб., что составляет 47% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ – 419 149 тыс. руб., при плане 852 174 тыс. руб. или 49% от годовых назначений и 95% от всех расходов бюджета муниципального района за 1 полугодие 2014 года. Непрограммные расходы составили – 21337 тыс. руб. и 2617 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 полугодии 2014 года действовало 16 муниципальные программ.

## Муниципальная программа

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

Данная программа за 1 полугодие 2014 года исполнена на 53%, при плане 545 259 тыс.руб. произведено расходов на сумму 287 098 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 285 305 тыс.руб., что составляет 53% от годовых назначений.

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

1.1 обеспечение деятельности дошкольных учреждений – 24977 тыс. руб., при плане 48012 тыс.руб.

1.2 обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений – 25187 тыс.руб., при плане 53138 тыс. руб.

1.3 обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – 18871 тыс. руб., при плане 42 830 тыс.руб.

1.4 обеспечение деятельности прочих учреждений образования – 5586 тыс. руб., при плане 12538 тыс.руб.

1.5 выплата стипендий одаренным детям – 65 тыс.руб., при плане 120 тыс. руб.

1.6 расходы на оздоровление и отдых детей за счет средств бюджета муниципального района при плане 550 тыс. руб., исполнено 447 тыс.руб.

1.7 мероприятия в области образования – 900 тыс. руб., при плане 4123 тыс.руб.

1.8 расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета – 69 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. исполнено 396 тыс.руб.

1.10 выплаты на компенсацию расходов на содержание ребенка в дошкольной образовательной организации за 1 полугодие произведено выплат на сумму 2400 тыс.руб., при плане 4478 тыс. руб.

* 1. на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю в 1 полугодии 2014 года направлено 8469 тыс.руб., при плане 16490 тыс.руб.
  2. на государственную поддержку материально-технической базы образовательных учреждений предусмотрены ассигнования – 3 779 тыс. руб. финансирование в 1 полугодии составило 217 тыс.руб..
  3. на содержание муниципальных образовательных организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и на предоставление социальных гарантий их воспитанникам в 1 полугодии направлено 11179 тыс.руб., при плане 21650 тыс. руб.
  4. на государственную поддержку опеки и попечительства в 1 полугодии направлено 527 тыс.руб., при плане на год 1259 тыс. руб.
  5. на выплаты медицинским работникам, осуществляющим медицинское обслуживание обучающихся и воспитанников муниципальных образовательных учреждений в 1 полугодии направлено 403 тыс.руб., при годовом плане 656 тыс. руб.
  6. на организацию образовательного процесса в образовательных учреждениях в 1 полугодии произведены расходы на сумму 113659 тыс.руб., при годовых назначениях 195 035 тыс. руб.
  7. на обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных образовательных организаций направлено 7127 тыс.руб., при годовом плане 13286 тыс. руб.
  8. на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства в 1 полугодии направлено 494 тыс.руб., при годовом плане– 1 172 тыс. руб.
  9. предусмотрена субсидия на оздоровление и отдых детей – 266 тыс. руб., все средства использованы в полугодии.
  10. на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневной формой пребывания детей, расположенных на территории Ярославской области предусмотрены ассигнования 1 350 тыс.руб. исполнено 1017 тыс.руб.
  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., профинансировано в 1 полугодии 1145 тыс.руб.
  12. на обеспечение предоставления услуг по дошкольному образованию детей в дошкольных образовательных организациях в 1 полугодии направлено 50035 тыс.руб., при годовых назначениях 92334 тыс. руб.
  13. на организацию присмотра и ухода за детьми в образовательных организациях в 1 полугодии направлено 9253 тыс.руб., при плане 17 126 тыс. руб.

2. Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2013-2014 годы за 1 полугодие 2014 года исполнена на сумму 1714 тыс.руб., при годовом плане 5721 тыс.руб., что составляет 30% от годовых назначений. В рамках целевой программы средства направлены на:

2.1 мероприятия на реализацию муниципальной целевой программы «Молодежь» направлено 239 тыс. руб., при плане 560 тыс. руб.

2.2 на оказание (выполнение) муниципальными учреждениями услуг (работ) в сфере молодежной политики направлено 1475 тыс.руб., при годовых назначениях 5161 тыс. руб.

3. Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2015 годы за 1 полугодии 2014 года за счет средств муниципального района, произведены расходы на сумму 39 тыс.руб. при плане на год 80 тыс. руб., средства областного бюджета не поступали, ассигнования предусмотрены в сумме 39 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

Данная муниципальная программа за 1 полугодие 2014 года исполнена на сумму 84009 тыс.руб., при плане 181511 тыс.руб., что составляет 46% от годовых назначений. За счет средств федерального бюджета 14284 тыс.руб., при плане 31 152 тыс.руб., или 46% от годовых назначений, за счет средств областного бюджета 69368 тыс.руб., при плане на год 149635 тыс.руб. или 46% и за счет муниципального района направлено 357 тыс.руб., при плане 724 тыс.руб., тыс. рублей.

1.Ведомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержка населения Гаврилов – Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы за 1 полугодие 2014 года исполнено 83603 тыс.руб., при плане 180481 тыс. руб., что составляет 46% 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 полугодие 2014 года профинансирована на сумму 63 тыс.руб., при плане на год 130 тыс. руб. 48% от плана на год.

3 Доплаты к пенсиям за выслугу лет гражданам, замещавшим должности муниципальной службы при плане на год в сумме 900 тыс. руб., исполнено 343 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа при плане 917 тыс.руб. исполнена за 1 полугодие 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 полугодие на реализацию муниципальная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 225 тыс.руб., при плане 385 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 192 тыс.руб. и бюджета муниципального района 33 тыс.руб. На реализацию МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2012-2014 годы, при плане 50 тыс.руб. исполнено11 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы на сумму 1117 тыс.руб., при годовых назначениях 2200 тыс.руб., что составляет 51%.

На организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС за 1 полугодие 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" исполнено 1081 тыс.руб., при плане 2150 тыс. руб., или 50% 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 полугодие 2014 года исполнена на сумму 13768 тыс.руб., при годовых назначениях 32167 тыс.руб. или 43%., из них:

1. Ведомственная программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы исполнена на сумму 13684 тыс.руб., при годовом плане 31997 тыс.руб., или 43% . Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования 4004 тыс.руб., при плане на год 8 253 тыс. руб. или 49%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры направлено 1239 тыс. руб. или 49% от годовых назначений;

- обеспечение деятельности библиотеки направлено 5282 тыс.руб. или 48/% от годового плана;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики направлено 1177 тыс. руб., при плане на год 2 448 тыс.руб. или 48/%.

Расходы на оплату труда работников сферы культуры за счет средств областного бюджета при плане 4955 тыс.руб. исполнено 1982 тыс.руб. или 40%.

Субсидия на проведение капитального ремонта муниципальных учреждение культуры предусмотрена в сумме 2900 тыс.руб., средства не поступали.

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 на сумму 50 тыс.руб. или на 50%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2013-2014 годы при плане – 70 тыс. руб., исполнена на сумму 35 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 2012-2014 годы предусмотрены в размере 100 тыс.руб. на проведение мероприятий по охране окружающей среды исполнено 78 тыс.руб.

**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 **15853 тыс.руб**.; из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 15453 тыс.руб. (12600тыс.руб. средства областного бюджета). В 1 полугодии профинансировано **164,5 тыс.руб**. на выполнение программных мероприятий . Потребность в финансировании на строительство спортивного зала в 3 и 4 кварталах.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере **2500 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 , а также на мероприятия на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению Финансирование по программе за отчетный период **1000тыс.руб**. или 40% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **3915 тыс.руб**., в том числе:

-МЦП "Поддержка потребительского рынка на селе Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2014 годы 230 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 полугодии расходы по данной программе составили **1486,9 тыс.руб**. (40% годовых ассигнований), в том числе:

**-** субсидии на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань по регулируемым ценам составили 1427,7 тыс.руб. (39%);

# - поддержка потребительского рынка на селе 25 тыс.руб.(11%), в соответствии с заключенными договорами:

- поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства 34,2 тыс.руб.(85%)

**Муниципальная программа**

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

Расходы по данной программе не проведены в сумме 733 тыс.руб. при плане 827 тыс.руб., из них на реализацию:

- МЦП "Развитие муниципальной службы в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" 26 тыс.руб. или 22%;

- ОЦП "Развитие органов местного самоуправления на территории Ярославской области", в части обращения к депутатам 707 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

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

Годовые ассигнования предусмотрены 500,0 тыс. руб. Профинансировано 252,0 тыс. руб., что составляет 50,4 % годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Годовые ассигнования по программе определены в сумме **15492,3 тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 1423 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 8792 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 полугодии составило 1506,1 тыс.руб. (17,1%), в том числе кредиторская задолженность 497,9 тыс.руб.(средства областного бюджета).

- 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 полугодии 3197,9 тыс.руб. (48,5%).

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. Потребности в финансировании нет.

-освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях 109 тыс руб. Профинансированго за 1 полугодие 74 тыс. руб. 68%. Кредиторская задолженность на 01.07.2014 27,7 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.(средства бюджета МР);

-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 отчетном периоде по данной программе профинансировано 40 тыс.руб. на закрепление молодых специалистов на селе. По другим направлениям (за счет средств областного бюджета ) финансирование не производилось.

**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. Из них 1220,6 тыс.руб. средства областного бюджета, 499 тыс. собственные средства планируется направить на мероприятия программы .

В 1 полугодии 2014 года использовано 1219,9 тыс.руб. на погашение кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2014 года. Освоение собственных средств предусмотрено в 3 квартале.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа за 1 полугодие 2014 года исполнена на сумму 23129 тыс.руб., при плане 44233 тыс.руб. или 52% от годовых назначений. По ведомственной целевой программе произведены расходы в размере 430 тыс.руб., 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, приобретение имущества в собственность Гаврилов-Ямского муниципального района в 1 полугодии направлено 677 тыс.руб., при годовом плане 1660 тыс.руб. или 41%.

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района в 1 полугодии выделено дотации 22022 тыс.руб., при годовых назначениях 41323 тыс.руб. или 53%.

*Непрограммные расходы*

В бюджете 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 полугодие 2014 года исполнены на сумму 21337 тыс.руб. или 48% от плана на год в объеме 44727 тыс.руб. Из них на содержание органов местного самоуправления, находящихся на финансировании из бюджета муниципального района 19056 тыс.руб. или 47% 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., исполнено 577 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 полугодии 514 тыс.руб.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 485 тыс.руб.профинансировано 189 тыс.руб. или 39%.

*Транзитные средства для поселений*

За 1 полугодие 2014 года при плане 51264 тыс.руб., направлено 3117 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 на резервный фонд Администрации района в сумме 700 тыс. руб., за 1 полугодие финансирование составило 270 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.