**Пояснительная записка**

**к** **исполнению бюджета Гаврилов -Ямского муниципального района за 2014 год.**

***ДОХОДЫ***

За 2014г поступило **доходов на сумму 969 882 тыс. руб. или 99% годового плана.** Недовыполнение составляет 1 % или 5 993 тыс.руб. за счет безвозмездных поступлений из областного бюджета**.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2014г**  **Тыс.руб** | **Исполнено за 2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполнения плана** | **Исполнено за 2013 г**  **Тыс.руб.** | **% к 2013 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 64 000 | 68 197 | 106,5 | 78 689 | 87%  -10492 |
| 2. | Неналоговые доходы | 21 258 | 26 890 | 126 | 21 992 | 122%  +4 898 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 85 258 | 95 087 | 112 | 100 681 | 94%  -5 594 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 890 617 | 874 795 | 98 | 811 104 | 108  +63 691 |
| **5.** | **Итого доходов** | **975 875** | **969 882** | **99** | **911 785** | **106%**  **+58 097** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 874 795 тыс.руб. или 98 % годового плана.

Относительно 2013 года безвозмездные поступления увеличились на 8 % или на 63 691 тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 2013 года составлял 89 % в общей сумме доходов, а за 2014 год 90,2 %, произошло увеличение удельного веса на 1,2 %.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2014г**  **Тыс.руб.** | **Факт за**  **2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполн.** | **Факт за 2013г**  **Тыс.руб.** | **% к факту 2013г** |
| 1. | Дотации | 211 607 | 211 607 | 100 | 220 908 | 96 |
| 2. | Субсидии | 151 387 | 139 518 | 92 | 164 440 | 85 |
| 3. | Субвенции | 522 974 | 519 141 | 99 | 383 473 | 135 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 4 649 | 4 580 | 99 | 43 217 | 11 |
| 5. | Прочие безвозмездные поступления от бюджетов государственных внебюджетных фондов |  |  |  |  |  |
| 6. | Безвозмездные поступления от негосударственных организаций |  |  |  |  |  |
| 7. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций | - | 3 538 | - | 1 168 | 303 |
| 8. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | - | -3 589 | - | -2 102 | 170 |
|  | **ИТОГО** | **890 617** | **874 795** | **98** | **811 104** | **108** |

**Дотации** поступили в объеме 211 607 тыс. руб. или 100 % от годового плана. Относительно прошлого года имеется снижение на 4 % или на 9 301 тыс. руб. Удельный вес за 2013 г. 24,2 %, за 2014г 21,8 %, снижение удельного веса на 2,4 %.

**Субсидии** поступили в размере 139 518 тыс.руб. или 92 % от годового плана , по сравнению с прошлым годом снижение на 15% или на 24 922 тыс.руб.. Удельный вес за 2013 г 18 %, за 2014г 14,4 %, снижение удельного веса на 3,6 %

**Субвенции** составляют 519 141 тыс. руб. или 99 % от годового плана , возросли по сравнению с прошлым годом на 35% или на 135 668 тыс. руб.. Удельный вес за 2013г 42,0 %, за 2014г 53,5 %, рост удельного веса на 11,5 %

За 2014 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 4 580 тыс.руб. или 99 % годового плана. По сравнению с 2013 годом иные межбюджетные трансферты уменьшились на 89 % или 38 637 тыс. руб. Удельный вес за 2013 г 4,7 % в общей сумме доходов, за 2014 год 0,5 %, снижение составило 4,2 %.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 2014г**  составляют 450 741 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 46,5%, относительно прошлого года (528 312 тыс.руб.) имеется снижение на 77 571 тыс.руб. или 14,7% за счет изменения норматива отчислений по НДФЛ и снижение поступления субсидий.

**Налоговые и неналоговые доходы** составляют за 2014 г 95 087 тыс. руб. или 112% от годового плана. Относительно прошлого года они уменьшились на 6 % или 5 594 тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ. Удельный вес в общей сумме доходов за 2013 год составляет 11 % , за 2014год 9,8%, снижение удельного веса на 1,2 %

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2014 г. установлен в сумме 64 000 тыс. руб., поступило за 2014 г 68 197 тыс. руб. или 106,5 % от годового плана. Относительно прошлого года (78 689 тыс.руб. ) имеется снижение поступлений на 13% или на 10 492тыс. руб. Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 2013 год 8,6%, за 2014 г 7,0 %, произошло снижение удельного веса относительно прошлого года на 1,6%.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2014 год установлен в сумме 21 258 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 2014г 26 890 тыс. руб. или 126% годового плана . Относительно 2013 года (21 992 тыс. руб.) рост платежей на 4 898 тыс. руб. или на 22 % Удельный вес неналоговых платежей за 2013 год в общей сумме доходов составлял 2,4%, за 2014 года 2,8%, рост удельного веса на 0,4%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 2014 г составили 53 139 тыс.руб. или 107% годового плана. Относительно прошлого года снижение на 16 926 тыс.руб. или 24% за счет изменения норматива отчислений. Удельный вес в общей сумме доходов за 2013 год 7,7% , за 2014 год 5,5%, снижение удельного веса на 2,2 %. В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 2013 год 69,6 %, за 2014 года 55,9 %, снижение удельного веса на 13,7%.

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

За 2014 г плата за патенты не поступала в связи с отсутствием новых плательщиков.

**Акцизы**.

За 2014г поступили в сумме 5 462 тыс.руб. или 96% годового плана в связи со снижением объемов реализации, в 2013 году не было поступлений. Удельный вес в 2014г 0,6%.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 2014 г 6978 тыс. руб. или 111 % годового плана.

Относительно 2013 года имеется рост поступлений налога на 11% или 667 тыс. руб.

Удельный вес в общей сумме доходов за 2013 г 0,7 %, за 2014г 0,7 %.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 2014 г. 126 тыс.руб., что составляет 256 % годового плана, поступления выше прошлого года на 306 % или на 95 тыс. руб. Удельный вес в 2013г и в 2014г незначительный.

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 2014г 687 тыс. руб. или 100 % годового плана. Относительно 2013 года рост платежей на 1 % или 3 тыс.руб. Удельный вес за 2013г 0,07 %, за 2014г 0,07 %.

**Госпошлина**

Поступления за 2014 г. 1 715 тыс. руб. или 111 % от годового плана. По сравнению с 2013 годом рост поступлений на 13 % или на 191 тыс.руб. Удельный вес за 2013г в общей сумме доходов 0,2 %, за 2014 год 0,2 %.

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

Поступило за 2014г 90 тыс. руб., поступления выше уровня прошлого года на 40 тыс.руб. или 80 %. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 2014 г составляют 6 428 тыс.руб., что составляет 122 % годового плана. Относительно 2013 года ( 5 566 тыс.руб. ) имеется рост платежей на 16% или 861 тыс.руб. Удельный вес в доходах за 2013г 0,6%, за 2014 год 0,7 %, рост удельного веса на 0,1 %.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 2014г в размере 4 159 тыс. руб. или 166 % годового плана Относительно 2013 года ( 3793 тыс. руб. ) рост платежа на 10 % или 366 тыс.руб. Удельный вес за 2013 года 0,4 %, за 2014 год 0,4 %.

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

Поступило за 2014 г.7 тыс.руб. или 50% годового плана. Относительно прошлого года снижение на 43 % или 6 тыс.руб. в связи со снижением прибыли из- за роста цен и тарифов.

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

За 2014г поступило 1146 тыс.руб. или 66 % годового плана. Относительно 2013 года имеется снижение платежей на 30 % или 493 тыс.руб. в связи с недоимкой. Удельный вес за 2013 г. 0,2%, за 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 2014 г. в размере 5609 тыс.руб.или 106% годового плана . Относительно прошлого года рост платежей в 1402 раза или 5605 тыс.руб. Поступления от услуг централизованной бухгалтерии Управления образования. Удельный вес в 2014г 0,6 %, в 2013г незначительный.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 2014 г. в размере 5967 тыс. руб. или 149 % годового плана. Относительно 2013 года рост платежей на 87 % или на 2774 тыс. руб. Удельный вес за 2013 г. 0,3 %, за 2014г 0,6 %, рост на 0,3% .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 2014г 2038 тыс.руб. или 281 % годового плана. Причина большого перевыполнения – продажа земельного участка с повышением цены на аукционе. Относительно прошлого года снижение поступления платежей на 68 % или 4 255 тыс.руб. Удельный вес за 2013г 0,7 %, за 2014г 0,2 %, снижение на 0,5 %.

**Штрафы.**

Поступило за 2014г 1457 тыс. руб. или 86 % годового плана, поступления ниже уровня прошлого года на 2 % или 32 тыс.руб. по причине низкой собираемости и нестабильности платежей. Удельный вес за 2013 года 0,2 %, за 2014 года 0,2 % .

**Прочие неналоговые доходы**

Поступили в сумме 78 тыс.руб**.** за приобретенное право заключения муниципального контракта для муниципальных нужд . Поступления нестабильны, поэтому не планируются. В 2013г поступлений не было.

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

**на 01.01.2015г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2014г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.01.2015г  Тыс.руб. | % к 01.01.14 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **1506,2** | **834,4** | **55,4** | **-671,8** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 906,7 | 244,3 | 26,9 | -662,4 |
| ЕНВД | 574 | 566,2 | 98,6 | -7,8 |
| ЕСХН | 0,2 | 1,9 | 950 | +1,7 |
| Задолженность по отмененным налогам | 25,3 | 22,0 | 86,9 | -3,3 |
| **Неналоговые доходы** | **2929** | **1719** | **58,7** | **-1210** |
| Аренда земли | 2176 | 1150 | 52,8 | -1026 |
| Аренда имущества | 753 | 569 | 75,6 | -184 |
| **Итого** | **4435,2** | **2553,4** | **57,6** | **-1881,8** |

*Примечание:*

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

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2014г уменьшилась на 1881,8 тыс. руб. или 42,4 % и составила 2 553,4 тыс.руб.***

По **налоговым** доходам недоимка уменьшилась по сравнению с 01.01.2014 на 44,6% или на 671,8 тыс.руб.. По НДФЛ по актам проверок недоимка снизилась на 662,4 тыс.руб. или 73,1%, по ЕНВД снижение недоимки на 7,8 тыс.руб. или на 1,4%, по ЕСХ Н увеличение недоимки на 1,7 тыс.руб. или в 850%., задолженность по отмененным налогам снизилась на 3,3 тыс.руб. или 13,1%.

По **неналоговым** доходам снижение недоимки на 1210 тыс.руб. или на 41,3 %. По арендной плате за землю снижение недоимки на 1026 тыс.руб. или на 47,2%, по арендной плате за имущество снижение на 184 тыс.руб. или на 24,4% .

**Крупные недоимщики:**

**НДФЛ**

ОАО «Гаврилов-Ямский

льнокомбинат» 798 тыс.руб.

Рустамов М Ш О 26,5 тыс.руб.

Коновалова Н.В. 79,6 тыс.руб.

Новоселов Е.В. 27,8 тыс.руб.

Макин ВВ 14,5 тыс.руб.

**ЕНВД**

Очагов О.А. 49,8 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49,5 тыс.руб.

Филиппова Н.Л. 69,6 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 134,6 тыс.руб.

Дарьин В.Е. 24 тыс.руб.

**Арендная плата за землю**

ОАО «Ресурс» 630 тыс.руб.

МУП «Центр туризма и отдыха

«Ямская слобода» 130 тыс.руб.

МП «Общепит» 100 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ОАО ГМЗ «Агат» 187,2тыс.руб.

ООО «Геопроект» 307,1тыс.руб.

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за 2014 год составили 961 181 тыс. руб., при плане на год 977 222 тыс. руб., что составляет 98% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ – 867720 тыс. руб., при плане 878 792 тыс. руб. или 99% от годовых назначений и 90% от всех расходов бюджета муниципального района за 2014 год. Не программные расходы составили – 45 244 тыс. руб. и 48 215 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 и 19.12.2014), 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 течение 2014 года действовало 16 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 финансирования муниципальной программы за счет средств бюджета муниципального района на 2014год – 533492,9 тыс. рублей; на 2015 год – 478661,5тыс. руб.; на 2016 год – 496566,4 тыс. руб.

В 2014 году муниципальная программа исполнена на 99,95%, в денежном выражении фактическое исполнение составило 533231 тыс.руб.

В состав Муниципальной программы в 2014 году входили следующие целевые программы:

1. *Ведомственная целевая программа «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2013-2015 годы – 527845,9 тыс. рублей, исполнена на 100%. Средства бюджета муниципального района были израсходованы для достижения поставленных целей и задач в объеме 527583,9 тыс.руб.*

В рамках целевой программы были реализованы следующие задачи:

1.1 обеспечение деятельности дошкольных учреждений – 49726,6,0 тыс. руб., исполнение 100%.

1.2 обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений – 53485,5 тыс. руб., исполнение 100%;

1.3 обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – 42816,6 тыс. руб., исполнение 100%;

1.4 обеспечение деятельности прочих учреждений образования – 13915,2 тыс. руб., исполнение 100%;

1.5 выплата стипендий одаренным детям – 129,0 тыс. руб., исполнение 100%;

1.6 расходы на оздоровление и отдых детей за счет средств бюджета муниципального района –635,7 тыс. руб., исполнение 100%;

1.7 расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета –444 тыс. руб., исполнение 237 тыс.руб. или 53%, задолженности по выплатам нет;

1.8 субвенция на компенсацию расходов на содержание ребенка в дошкольной образовательной организации – 4781 тыс. руб., исполнение 100%;

1.9 субвенция на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 17114 тыс. руб., исполнение 100%;

1.10 субвенция на содержание муниципальных образовательных организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и на предоставление социальных гарантий их воспитанникам – 21898 тыс. руб., исполнение 100%;

1.11 субвенция на государственную поддержку опеки и попечительства – 1328 тыс. руб., исполнение составило 96%, задолженности по выплатам нет;

* 1. субвенция на выплаты медицинским работникам, осуществляющим медицинское обслуживание обучающихся и воспитанников муниципальных образовательных учреждений – 736 тыс. руб., исполнение 100%;
  2. субвенция на организацию образовательного процесса в образовательных учреждениях – 186763 тыс. руб., исполнение 100%;
  3. субвенция на обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных образовательных организаций – 13436 тыс. руб., исполнение 100%;
  4. субвенция на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства – 1312,8 тыс. руб., исполнение 100%;
  5. субсидия на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневной формой пребывания детей, расположенных на территории Ярославской области – 1350,0 тыс. руб., исполнение 100%;
  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 – 2619,00 тыс. руб., исполнение 100%;
  7. субвенция на обеспечение предоставления услуг по дошкольному образованию детей в дошкольных образовательных организациях – 90721,5 тыс. руб., исполнение 100%;

1. *Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2013-2014 годы – общий объем финансирования в 2014 году составил 5517,0 тыс.руб., исполнение программы 100%.*

В рамках целевой программы были реализованы следующие задачи:

2.1 мероприятия на реализацию муниципальной целевой программы «Молодежь» - 560,00 тыс. руб., за счет собственных доходов муниципального района;

2.2 субсидия на оказание (выполнение) муниципальными учреждениями услуг (работ) в сфере молодежной политики – 4957 тыс. руб., за счет средств бюджета Ярославской области.

1. *Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2013-2014 годы – общий объем финансирования в 2014 году составил 130,0 тыс. руб.*

В рамках целевой программы были реализованы следующие задачи:

3.1 расходы на проведение мероприятий по патриотическому воспитанию граждан, за счет собственных доходов муниципального района – 80,0 тыс. руб.

3.2 мероприятия по патриотическому воспитанию граждан, за счет средств областного бюджета– 50,00 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

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

Данная муниципальная программа за 2014 год исполнена на сумму 175723,7 тыс. руб., при плане 179362,6 тыс. руб., что составляет 98% от годовых ассигнований. За счет средств федерального бюджета исполнено 25873,8 тыс. руб., при плане 28271,6 тыс. руб., что составляет 92% от годовых ассигнований. За счет средств областного бюджета исполнено 149128,8 тыс. руб., при плане 150126,9 тыс. руб., что составляет 99% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 721,0 тыс. руб., при плане 964,0 тыс. руб., что составляет 75% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят:

# Ведомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержки населения Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы за 2014 год исполнена на сумму 174953,6 тыс. руб., при плане 178592,5 тыс. руб., что составляет 98% 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 2014-2015 годы за 2014 год исполнено на сумму 100,0 тыс. руб., при плане 100 тыс. руб., что составило 100% от годовых ассигнований;
2. Доплаты к пенсиям за выслугу лет гражданам, замещавшим должности муниципальной службы при плане 670,0 тыс. руб., профинансировано за 2014 год 670,0 тыс. руб., что составило 100 от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

В состав Муниципальной программы входит Муниципальная целевая программа «Доступная среда» на 2012-2015 годы. По данной программе при плане 1571,8 тыс. руб., профинансировано с начала года 1416,7 тыс. руб., что составило 90,1% от годовых назначений. За счет федерального бюджета профинансировано 437,9 тыс. руб., при плане 465,0 тыс. руб., что составило 94,1% от годовых назначений. За счет областного бюджета профинансировано 429,1 тыс. руб., при плане 465,0 тыс. руб., что составило 92,3% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 549,7 тыс. руб., при плане 641,8 тыс. руб., что составляет 85,6% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Расходы за 2014год на реализацию муниципальной целевой программы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 391 тыс.руб., при плане 391 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 352 тыс.руб. и бюджета муниципального района 39 тыс.руб.

На реализацию МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2012-2014 годы, при плане 50 тыс.руб. исполнено 50 тыс.руб. или 100%

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы на сумму 2371 тыс.руб., при годовых назначениях 2371тыс.руб., что составляет 100% исполнения.

На организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС направлено 50 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 2321 тыс.руб., при плане 2321 тыс. руб., или 100% 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 100%, при годовых назначениях 28085 тыс.руб. исполнена на сумму 28085 тыс.руб. из них:

Ведомственная программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы исполнена на сумму 27623 тыс.руб., при годовом плане 27623 тыс.руб., или 100%

Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования направлено 8253 тыс.руб., при плане на 2014 год 8253 тыс. руб. исполнено 100%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры направлено 2622 тыс. руб. при плане 2622 тыс.руб. исполнено 100%;

- обеспечение деятельности библиотеки направлено 11025 тыс.руб. при плане 11025 тыс.руб. или исполнено 100/% от годового плана;

- подключение библиотек к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки за счет средств федерального бюджета направлено 20 тыс.руб. при плане 20 тыс.руб. или 100%;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики направлено 2448 тыс. руб., при плане на 2014 год 2448 тыс.руб. или исполнено 100/% от годовых назначений .

Субсидия на проведение капитального ремонта муниципальных учреждение культуры предусмотрена в сумме 2600 тыс.руб., исполнено 2546 тыс.руб. или 98% от годового плана.

Муниципальная целевая программа «Поддержка въездного и внутреннего туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2012-2014 годы при плане на 2014 год 294 тыс. руб*.* исполнена на сумму 294 тыс.руб. или 100%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2013-2014 годы при плане – 70 тыс. руб., исполнена на сумму 70 тыс.руб. или 100%.

**Муниципальная программа**

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

Ассигнования по МЦП "Обращение с твердыми бытовыми отходами на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2011-2015 годы на 2014 год предусмотрены в размере **100 тыс.руб**. на проведение мероприятий по охране окружающей среды. Финансирование производилось согласно мероприятий программы и составило 97,8 тыс.руб. (97,8%).

**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 **35573,5 тыс.руб**.; из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 34523,4 тыс.руб. (20070,3 тыс.руб. –средства федерального бюджета, 12600тыс.руб. средства областного бюджета). Кроме того на поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва предусмотрены и освоены средства федерального бюджета в размере 494,9 тыс.руб., областного бюджета 26 тыс.руб. На поощрение победителей и призеров смотра-конкурса на лучшую постановку учебно-тренировочной работы средства областного бюджета предусмотрены и освоены в сумме 100тыс.руб.

Всего за отчетный период финансирование по программе составило 29004тыс.руб. (81,5%). Не освоены федеральные средства на строительство спортивного зала в сумме 6569,5 тыс.руб. (Причины: срок строительства 2 года и определенный перечень металлоконструкций и оборудования принятый для финансирования за счет средств федерального бюджета). Остальные мероприятия программы выполнены полностью

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере **11093,6 тыс. руб**., в т.ч. за счет средств областного бюджета 8093,6 тыс.руб. Денежные средства предусмотрены на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению. Ассигнования использованы полностью.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **4125,4 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 – 3855,4 тыс. руб.

За отчетный период денежные средства, направленные на выполнение мероприятий программы, освоены полностью. Финансирование производилось согласно заключенных договоров и контрактов при наличии актов выполненных работ.

**Муниципальная программа**

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

Расходы по данной программе за 2014 год составили 6862,6 тыс.руб. при плане 6862,6 тыс.руб., т.е 100%, из них на реализацию:

- МЦП "Развитие муниципальной службы в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" 120 тыс.руб. или 100%;

- ОЦП "Развитие органов местного самоуправления на территории Ярославской области", в части обращения к депутатам 1666,6 тыс.руб. все средства исполнены.

- мероприятий по стимулированию труда работников органов местного самоуправления за 2014 год при плане 4998 тыс.руб., исполнено 4998 тыс.руб.

- оказания поддержки пунктам оказания бесплатной юридической помощи утверждено 30 тыс.руб. и полностью израсходованы.

- оказания поддержки центрам правовой информации утверждено и использовано в 2014 году 48 тыс.руб.

**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 500,0 тыс. руб., что составляет 100,0 % годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Годовые ассигнования по программе определены в сумме **29341,5 тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 17085 тыс.руб.

- По МЦП "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы в 2014 году на ремонт и содержание автомобильных дорог предусмотрено **22548,2 тыс.руб.**, из них 16883 тыс. руб. средства бюджета области. Выполнение по данной целевой программе за отчетный период составило **22112,2 тыс.руб**. (98%). На содержан автомобильных дорог местного значения направлено *2570,5тыс.руб*., на ремонт межпоселенческих дорог- 228*9,5 тыс.руб*. В бюджеты поселений на ремонт и содержание улично-дорожной сети направлено и исполнено *17252,2 тыс.руб.,* в том числе средства муниципального дорожного фонда -1296,6 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 6793,3 тыс.руб. Финансирование произведено с учетом фактического пробега на линии в размере 6788,7 тыс.руб., в том числе за счет средств областного бюджета на освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях 202 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе предусмотрены годовые ассигнования в размере 219,3 тыс. руб.

В состав Муниципальной программы входит МЦП «Развитие агропромышленного комплекса и сельских территорий Гаврилов-Ямского муниципального района Ярославской области» на 2010-2014 годы. По программе израсходовано – 219,3 тыс. руб. (бюджет МР), что составило 100 % от годовых ассигнований. Денежные средства использованы:

- на финансирование мероприятий по проведению конкурсов,

- ко дню работников сельского хозяйства,

- на мероприятия по закреплению молодых специалистов на селе.

**Муниципальная программа**

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

В бюджете района по данной программе предусмотрено 2047,0 тыс.руб. на выполнение МЦП "Энергосбережение в Гаврилов-Ямском муниципальном районе Ярославской области" на 2011-2014 годы. Из них 1548 тыс.руб. средства областного бюджета, 499 тыс. собственные средства.

В 2014 году использовано 2046,2 тыс.руб. Средства областного бюджета направлены на погашение кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2014 года, из них в бюджеты поселений на эти цели перечислено 327,4тыс.руб. Собственных средства освоены полностью и направлены на выполнение программных мероприятий.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа за 2014 года исполнена на сумму 43605 тыс.руб., при плане 43602 тыс.руб. или 100% от годовых назначений. По ведомственной целевой программе произведены расходы в размере 998 тыс.руб., при плане 998 тыс.руб. или 100%, 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 за 2014 год направлено 1281 тыс.руб., при годовом плане 1284 тыс.руб. или 100%.

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района за 2014 год перечислено дотации 41323 тыс.руб., при утвержденных на год ассигнованиях 41323 тыс.руб., исполнение составило 100%.

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 2014 год исполнены на сумму 45244 тыс.руб. или 100% от плана на год в объеме 45274 тыс.руб. Из них на содержание органов местного самоуправления, находящихся на финансировании из бюджета муниципального района 41513 тыс.руб. или 100% 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 1401,6 тыс. руб., исполнено 1401,6 тыс.руб. или 100%.

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. исполнено на сумму 869 тыс.руб. или 81%.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 420 тыс.руб.профинансировано 420 тыс.руб. или 100%.

*Транзитные средства для поселений*

За 2014 года при плане 53 155,7 тыс.руб., направлено 48 216,9 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 551,9 тыс. руб., финансирование составило 526,5 тыс.руб. или 95%. Средства направлены на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.