**Пояснительная записка**

**к** **исполнению бюджета Гаврилов -Ямского муниципального района за 9 месяцев 2014 года.**

***ДОХОДЫ***

За 9 месяцев 2014г поступило **доходов на сумму 689 206 тыс. руб. или 72% годового плана.**

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2014г**  **Тыс.руб** | **Факт за 9 месяцев 2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполнения плана** | **Факт 9 месяцев 2013 г**  **Тыс.руб.** | **% к факту**  **9 месяцев 2013 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 65 704 | 48 491 | 74 | 55 510 | 87 |
| 2. | Неналоговые доходы | 19 554 | 15 150 | 77 | 12 273 | 123 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 85 258 | 63 640 | 75 | 67 783 | 94 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 872 553 | 625 566 | 72 | 570 760 | 110 |
| **5.** | **Итого доходов** | **957 811** | **689 206** | **72** | **638 543** | **108** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 625 566 тыс.руб. или 72 % годового плана.

Относительно 9 месяцев 2013 года безвозмездные поступления увеличились на 10 % или на 54 806 тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2013 года составлял 89,4 % в общей сумме доходов, а за 9 месяцев 2014 года 90,8 %, произошло увеличение удельного веса на 1,4 %.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2014г**  **Тыс.руб.** | **Факт за 9 месяцев**  **2014г**  **Тыс.руб.** | **% выполн.** | **Факт за 9 месяцев 2013г**  **Тыс.руб.** | **% к факту 9 месяцев 2013г** |
| 1. | Дотации | 211 607 | 160 180 | 76 | 165 681 | 97 |
| 2. | Субсидии | 127 554 | 54 751 | 43 | 110 041 | 50 |
| 3. | Субвенции | 529 090 | 407 005 | 77 | 277 174 | 147 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 4 302 | 3 676 | 85 | 18 799 | 20 |
| 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 |  | 20 033 | 18 |
| 8. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов |  | -3 584 |  | -20 968 | -17 |
|  | **ИТОГО** | **872 553** | **625 566** | **72** | **570 760** | **108** |

**Дотации** поступили в объеме 160 180 тыс. руб. или 76 % от годового плана. Относительно 9 месяцев прошлого года имеется снижение на 3 % или на 5 501 тыс. руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013 г. 25,9 %, за 9 месяцев 2014г 23,2 %, снижение удельного веса на 2,7 %.

**Субсидии** поступили в размере 54 751 тыс.руб. или 43 % от годового плана , по сравнению с 9 месяцами прошлого года снижение на 50 % или на 55 290 тыс.руб.. Удельный вес за 9 месяцев 2013 г 17,2 %, за 9 месяцев 2014г 7,9 %, снижение удельного веса на 9,3 %

**Субвенции** составляют 407 005 тыс. руб. или 77 % от годового плана , возросли по сравнению с 9 месяцами прошлого года на 47% или на 129 831 тыс. руб.. Удельный вес за 9 месяцев 2013г 43,4 %, за 9 месяцев 2014г 59,0 %, рост удельного веса на 15,6 %

За 9 месяцев 2014 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 3 676 тыс.руб. или 85 % годового плана. По сравнению с 9 месяцами 2013 годом иные межбюджетные трансферты уменьшились на 80 % или 15 123 тыс. руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013 г 2,94 % в общей сумме доходов, за 9 месяцев 2014 года 0,53 %, снижение составило 2,41 %.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 9 месяцев 2014г**  составляют 282 201 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 41 %, относительно 9 месяцев прошлого года (361 369 тыс.руб.) имеется снижение на 79 168 тыс.руб. или 22 % за счет изменения норматива отчислений по НДФЛ и снижение поступления субсидий.

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 9 месяцев 2014 г 63 640 тыс. руб. или 75 % от годового плана. Относительно прошлого года они уменьшились на 6 % или 4 142 тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ.

Удельный вес в общей сумме доходов за 9 месяцев 2013 года составляет 10,6 % , за 9 месяцев 2014года 9,2 %, снижение удельного веса на 1,4%

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2014 г. установлен в сумме 65 704 тыс руб., поступило за 9 месяцев 2014 г 48 491 тыс. руб. или 74 % от годового плана.

Относительно 9 месяцев прошлого года ( 55 510 тыс.руб. ) имеется снижение поступлений на 13 % или на 7 019 тыс. руб.

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

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2014 год установлен в сумме 19 554 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 9 месяцев 2014г 15 150тыс. руб. или 77% годового плана . Относительно 9 месяцев 2013 года ( 12 273 тыс. руб.) рост платежей на 2 877тыс. руб. или на 23 % Удельный вес неналоговых платежей за 9 месяцев 2013 года в общей сумме доходов составлял 1,9 %, за 9 месяцев 2014 г 2,2 %, рост удельного веса на 0,3%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 9 месяцев 2014 г составили 37 495 тыс. руб. или 75% годового плана. Относительно 9 месяцев прошлого года снижение на 11 588 тыс. руб. или 24 % за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 9 месяцев 2013 года 7,7 % , за 9 месяцев 2014 года 5,4 %, снижение удельного веса на 2,3%.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 9 месяцев 2013 года 72 %, за 9 месяцев 2014 года 59%, снижение удельного веса на 13 %.

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

За 9 месяцев 2014 г плата за патенты не поступала в связи с отсутствием новых плательщиков.

**Акцизы**.

За 9 месяцев 2014г поступили в сумме 4 089 тыс.руб. или 55% годового плана, в 2013 году не было поступлений. Удельный вес в 2014г 0,6%.

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 9 месяцев 2014 г 5 051 тыс. руб. или 81 % годового плана.

Относительно 9 месяцев 2013 года имеется рост поступлений налога на 6 % или 291тыс. руб.

Удельный вес в общей сумме доходов за 9 месяцев 2013 г 0,7 %, за 9 месяцев 2014г 0,7%.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 9 месяцев 2014 г. 125тыс.руб., что составляет 256 % годового плана, поступления выше 9 месяцев прошлого года в 4 раза или на 94 тыс. руб. Удельный вес в 2013г незначительный 0,004%, в 2014г 0,02 %, рост 0,02% .

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 9 месяцев 2014г 514тыс. руб. или 75 % годового плана. Относительно 9 месяцев 2013 года рост платежей на 4 % или 19 тыс.руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013г 0,08%, за 9 месяцев 2014г 0,07 %, снижение на 0,01%.

**Госпошлина**

Поступления за 9 месяцев 2014 г. 1 184 тыс. руб. или 77 % от годового плана. По сравнению с 9 месяцами 2013 годом рост поступлений на 10 % или на 107 тыс.руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013г в общей сумме доходов 0,17 %, за 9 месяцев 2014 года 0,17 %.

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

Поступило за 9 месяцев 2014г 32тыс. руб., поступления ниже уровня прошлого года на 8 тыс.руб. или 20 %. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 9 месяцев 2014 г составляют 3 126 тыс.руб., что составляет 59% годового плана. Относительно 9 месяцев 2013 года ( 3 764 тыс.руб. ) имеется снижение платежей на 17 % или 638тыс.руб. за счет выбытия объектов. Удельный вес в доходах за 9 месяцев 2013г 0,59 %, за 9 месяцев 2014 года 0,45 %, снижение удельного веса на 0,14 %.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 9 месяцев 2014г в размере 2 547 тыс. руб. или 102 % годового плана Относительно 9 месяцев 2013 года ( 2 344 тыс.руб ) рост платежа на 9 % или 203тыс.руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013 года 0,36 %, за 9 месяцев 2014 года 0,37 %, увеличение на 0,01 %

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

Поступило за 9 месяцев 2014 г. 7 тыс.руб. или 50% годового плана. Относительно прошлого года снижение на 50% или 7 тыс.руб. в связи со снижением прибыли из- за роста цен и тарифов.

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

За 9 месяцев 2014г поступило 813 тыс.руб. или 46 % годового плана. Относительно 9 месяцев 2013 года имеется снижение платежей на 35% или 438 тыс.руб. в связи с недоимкой. Удельный вес за 9 месяцев 2013 г. 0,19%, за 9 месяцев 2014г. 0,12 %, снижение удельного веса на 0,07 %.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

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

Поступления за 9 месяцев 2014 г. в размере 2 499 тыс.руб.или 70% годового плана . Относительно 9 месяцев прошлого года рост платежей в 624 раза или 2 495 тыс.руб. Поступления от услуг централизованной бухгалтерии Управления образования. Удельный вес в 2014г0,36 %, в 2013г незначительный..

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 9 месяцев 2014 г. в размере 3 156 тыс. руб. или 79 % годового плана. Относительно 9 месяцев 2013 года рост платежей на 46 % или на 993 тыс. руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013 г. 0,34 %, за 9 месяцев 2014г 0,46 %, рост на 0,12% .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 9 месяцев 2014г 1 770 тыс.руб. или 244 % годового плана. Причина большого перевыполнения – продажа земельного участка с повышением цены на аукционе. Относительно 9 месяцев прошлого года рост поступления платежей на 9% или 153 тыс.руб. Удельный вес за 9 месяцев 2013г 0,25 %, за 9 месяцев 2014г 0,26%, рост 0,01 %.

**Штрафы.**

Поступило за 9 месяцев 2014г 828 тыс. руб. или 49 % годового плана, поступления ниже уровня 9 месяцев прошлого года на 26 % или 290 тыс.руб. по причине низкой собираемости и нестабильности платежей. Удельный вес за 9 месяцев 2013 года 0,17 %, за 9 месяцев 2014 года 0,12 % , снижение на 0,05 %

**Прочие неналоговые доходы**

Поступили в сумме 123 тыс.руб**. ,** в том числеза приобретенное право заключения муниципального контракта для муниципальных нужд 78 тыс.руб.и невыясненные поступления 45 тыс.руб.Поступления нестабильны, поэтому не планируются. В 2013г поступлений не было.

**Сведения по недоимке по состоянию на 01.10.2014 не представлены налоговой инспекцией, т.к. срок представления 25.10.2014г.**

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за 9 месяцев 2014 года составили 668 117 тыс. руб., при плане на год 959 894 тыс. руб., что составляет 70% от годовых назначений, в том числе на реализацию муниципальных целевых программ – 617 417 тыс. руб., при плане 861 811 тыс. руб. или 72% от годовых назначений и 92% от всех расходов бюджета муниципального района за 9 месяцев 2014 года. Непрограммные расходы составили – 32 932 тыс. руб. и 17768 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 течение 9 месяцев 2014 года действовало 16 муниципальных программ.

## Муниципальная программа

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

Данная программа за 9 месяцев 2014 года исполнена на 77%, при плане 532 859 тыс.руб. произведено расходов на сумму 411 502 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 406 648 тыс.руб., что составляет 77% от годовых назначений.

В рамках ведомственной целевой программы расходы за 9 месяцев 2014 года были направлены на:

1.1 на содержание дошкольных учреждений – 124360 тыс. руб., при плане 157548 тыс.руб. или 79%;

1.2 обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений (школ) – 193844 тыс.руб., при плане 240028 тыс. руб. или 81%;

1.3 обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования – 25659 тыс. руб., при плане 42 830 тыс.руб. или 60%;

1.4 обеспечение деятельности прочих учреждений образования – 9058 тыс. руб., при плане 13370 тыс.руб. или 68%;

1.5 выплата стипендий одаренным детям – 97 тыс.руб., при плане 120 тыс. руб.

1.6 расходы на оздоровление и отдых детей за счет средств бюджета муниципального района при плане 606 тыс. руб., исполнено 606 тыс.руб.

1.7 мероприятия в области образования – 900 тыс. руб., при плане 3160 тыс.руб.

1.8 расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета – 96 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 при плане 2619 тыс. руб. исполнено 2619 тыс.руб., средства федерального и областного бюджетов;

1.10 выплаты на компенсацию расходов на содержание ребенка в дошкольной образовательной организации за 9 месяцев произведено выплат на сумму 3111 тыс.руб., при плане 4781 тыс. руб. или 65%;

* 1. на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, государственную поддержку опеки и попечительства за 9 месяцев направлено 13679 тыс.руб., при плане 18564 тыс.руб.
  2. на государственную поддержку материально-технической базы образовательных учреждений предусмотрены ассигнования – 3 779 тыс. руб. финансирование за 9 месяцев составило 3779 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 16469 тыс.руб., при плане 21650 тыс. руб. или 76%;
  4. на обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных образовательных организаций за счет средств областного бюджета направлено 8562 тыс.руб., при годовом плане 13286 тыс. руб. или 64%;
  5. на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства направлено 824 тыс.руб., при годовом плане– 1 172 тыс. руб.
  6. предусмотрена субсидия на оздоровление и отдых детей – 266 тыс. руб., все средства использованы;
  7. 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 1350 тыс.руб.

2. Муниципальная целевая программа «Молодежь» на 2013-2014 годы за 9 месяцев исполнена на сумму 4772 тыс.руб., при годовом плане 5517 тыс.руб., что составляет 86% от годовых назначений. В рамках целевой программы средства направлены на:

2.1 мероприятия на реализацию муниципальной целевой программы «Молодежь» направлено 373 тыс. руб., при плане 560 тыс. руб.

2.2 на оказание (выполнение) муниципальными учреждениями услуг (работ) в сфере молодежной политики направлено 4399 тыс.руб., при годовых назначениях 4957 тыс. руб. или 89%.

3. Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2015 годы за 9 месяцев из средств муниципального района, произведены расходы на сумму 43 тыс.руб. при плане на год 80 тыс. руб., из средств областного бюджета в сумме 39 тыс.руб., при плане 50 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

Данная муниципальная программа за 9 месяцев 2014 года исполнена на сумму 127245 тыс.руб., при плане 185753 тыс.руб., что составляет 69% от годовых назначений. За счет средств федерального бюджета 19793 тыс.руб., при плане 31364 тыс.руб., или 63% от годовых назначений, за счет средств областного бюджета 106944 тыс.руб., при плане на год 153665 тыс.руб. или 70% и за счет средств бюджета муниципального района направлено 508 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 9 месяцев исполнена на сумму 126657 тыс.руб., при плане 184723 тыс. руб., что составляет 69% 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 9 месяцев профинансирована на сумму 80 тыс.руб., при плане на год 130 тыс. руб. 62% 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., за 9 месяцев исполнено 507 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа при плане 1247 тыс.руб. исполнена за 9 месяцев исполнена на сумму 961 тыс.руб. или 77% к годовым назначениям. Расходы проведены за счет средств федерального, областного и бюджета муниципального района.

**Муниципальная программа**

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

Расходы за 9 месяцев на реализацию муниципальная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» составили 264 тыс.руб., при плане 352 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета профинансировано 231 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. исполнено16 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы на сумму 1693 тыс.руб., при годовых назначениях 2261 тыс.руб., что составляет 75%.

На организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС направлено 40 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 1653 тыс.руб., при плане 2211 тыс. руб., или 75% 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 9 месяцев 2014 года исполнена на сумму 20334 тыс.руб., при годовых назначениях 27863 тыс.руб. или 73%., из них:

1. Ведомственная программа «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2012-2014 годы исполнена на сумму 20081 тыс.руб., при годовом плане 27529 тыс.руб., или 73% . Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования 6066 тыс.руб., при плане на год 8253 тыс. руб. или 74%;

*-* обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры направлено 1917 тыс. руб. или 74% от годовых назначений;

- обеспечение деятельности библиотеки направлено 8031 тыс.руб. или 73/% от годового плана;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики направлено 1789 тыс. руб., при плане на год 2448 тыс.руб. или 73/% от годовых назначений .

Расходы на оплату труда работников сферы культуры за счет средств областного бюджета при плане 4955 тыс.руб. исполнено 3469 тыс.руб. или 70%.

Субсидия на проведение капитального ремонта муниципальных учреждение культуры предусмотрена в сумме 2600 тыс.руб., исполнено 2005 тыс.руб..

Муниципальная целевая программа «Поддержка въездного и внутреннего туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2012-2014 годы при плане на год 165 тыс. руб*.* исполнена на сумму 102 тыс.руб. или на 62%.

Муниципальная целевая программа «Возрождение традиционной народной культуры» на 2013-2014 годы при плане – 70 тыс. руб., исполнена на сумму 53 тыс.руб. или 76%.

**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. Финансирование производилось согласно мероприятий программы и составило за 9 месяцев 2014 года **81тыс.руб (**81%).

**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 **36544,4 тыс.руб**., из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 36544,3 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 9 месяцев финансирование по программе составило 4996,9тыс.руб. (13,7%). На строительство спортивного зала освоено 4069,8 тыс.руб. (11,4%) согласно актов выполненных работ.

**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 частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению бюджетных учреждений. Финансирование за отчетный период составило **2500тыс.руб**. (100% ).

**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.

За 9 месяцев 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 2559,4 тыс.руб. (70%);

# - поддержка потребительского рынка на селе 46,9 тыс.руб.(20,4%), в соответствии с заключенными договорами:

- поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства 40,0 тыс.руб. (100%).

Финансирование производится согласно заключенных договоров и контрактов при наличии актов выполненных работ.

**Муниципальная программа**

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

Расходы по данной программе за 9 месяцев составили 3491 тыс.руб. при плане 6625 тыс.руб., из них на реализацию:

- МЦП "Развитие муниципальной службы в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" 80 тыс.руб. или 67%;

- ОЦП "Развитие органов местного самоуправления на территории Ярославской области", в части обращения к депутатам 1429 тыс.руб. все средства исполнены.

- Расходы на осуществление мероприятий по стимулированию труда работников органов местного самоуправления за 9 месяцев при плане 4998 тыс.руб., исполнено 1934 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 378,0 тыс. руб., что составляет 75,6 % 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 отчетный период составило 4572,9 тыс.руб. (52%), в том числе кредиторская задолженность 497,9 тыс.руб.(средства областного бюджета). На содержание автомобильных дорог местного значения направлено 1812,8 тыс.руб.(70%).

- 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 6700,3 тыс.руб. Финансирование произведено в размере 4926,9тыс.руб. (74%)., в том числе за счет средств областного бюджета на освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях 109 тыс руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе предусмотрены ассигнования в размере 200,0 тыс. руб.

МЦП «Развитие агропромышленного комплекса и сельских территорий Гаврилов-Ямского муниципального района Ярославского области» на 2010-2014 годы предусматривает:

- финансирование мероприятий по проведению конкурсов, ко дню работников сельского хозяйства, по закреплению молодых специалистов на селе 200,0 тыс. руб. (средства бюджета МР).

В отчетном периоде по данной программе профинансировано 125,0 тыс. руб. Из них: 40,0 тыс. руб. на мероприятия, направленные на закрепление молодых специалистов, работающих в сельхозпредприятиях и 85,0 тыс. руб. на мероприятия по проведению конкурсов.

**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 отчетном периоде использовано 1219,9 тыс.руб. на погашение кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2014 года. Или 71% от утвержденных ассигнований. Освоение собственных средств согласно заключенных договоров будет произведено в 4 квартале 2014 года.

**Муниципальная программа**

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

Данная программа за 9 месяцев 2014 года исполнена на сумму 30464 тыс.руб., при плане 43796 тыс.руб. или 60% от годовых назначений. По ведомственной целевой программе произведены расходы в размере 699 тыс.руб., при плане 1250 тыс.руб. или 56%, 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 9 месяцев направлено 907 тыс.руб., при годовом плане 1223 тыс.руб. или 74%.

На повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района за 9 месяцев выделено дотации 28859 тыс.руб., при годовых назначениях 41323 тыс.руб. или 70%.

*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 9 месяцев 2014 года исполнены на сумму 32932 тыс.руб. или 73% от плана на год в объеме 44880 тыс.руб. Из них на содержание органов местного самоуправления, находящихся на финансировании из бюджета муниципального района 29790 тыс.руб. или 73% 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 964 тыс.руб. или 72%.

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 700 тыс.руб. или 81%.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 485 тыс.руб.профинансировано 270 тыс.руб. или 56%.

*Транзитные средства для поселений*

За 9 месяцев 2014 года при плане 53203 тыс.руб., направлено 17768 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 9 месяцев финансирование составило 366 тыс.руб. Средства направлены на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.