**Пояснительная записка**

**к** **исполнению бюджета Гаврилов - Ямского муниципального района за 2015 год**

***ДОХОДЫ***

За 2015г поступило **доходов на сумму 1 034 633 тыс. руб.** или  **98%** годового плана .

**Структура доходов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план на 2015г**  **Тыс. руб** | **Исполнено за 2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполнения плана** | **Исполнено за 2014 г**  **Тыс. руб.** | **% к факту**  **2014 г** |
| 1. | Налоговые  доходы | 76 995 | 78 166 | 101,5 | 68 197 | 114,6 |
| 2. | Неналоговые доходы | 28 625 | 39 348 | 137,5 | 26 890 | 146,3 |
| 3. | ИТОГО налоговых и неналоговых | 105 620 | 117 514 | 111,3 | 95 087 | 123,6 |
| 4. | Безвозмездные поступления | 949 003 | 917 119 | 96,6 | 874 795 | 104,8 |
| **5.** | **Итого доходов** | **1 054 623** | **1 034 633** | **98,1** | **969 882** | **106,7** |

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

**Безвозмездные поступления** поступили в размере 917 119 тыс.руб. или 96,6% годового плана.

Относительно 2014 года безвозмездные поступления увеличились на 4,8 % или на

42 324 тыс.руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений за 2014 года составлял 90,20 % в общей сумме доходов, а за 2015 год 88,64%, произошло снижение удельного веса на 1,56%.

**Состав безвозмездных поступлений:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Доходы** | **Уточненный план 2015г**  **Тыс. руб.** | **Факт за**  **2015г**  **Тыс. руб.** | **% выполн.** | **Факт за 2014г**  **Тыс. руб.** | **% к факту 2014г** |
| 1. | Дотации | 290 229 | 290 229 | 100 | 211 607 | 137,1 |
| 2. | Субсидии | 130 128 | 100 302 | 77,1 | 139 518 | 71,9 |
| 3. | Субвенции | 512 922 | 511 147 | 99,6 | 519 141 | 98,4 |
| 4. | Иные межбюд.трансф | 15 724 | 15 466 | 98,3 | 4580 | 337,7 |
| 5. | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций |  | 23 |  | 3538 | 0,6 |
| 6. | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов |  | -48 |  | -3 589 | -1,3 |
|  | **ИТОГО** | **949 003** | **917 119** | **96,6** | **874 795** | **104,8** |

**Дотации** поступили в объеме 290 229 тыс. руб. или 100 % от годового плана. Относительно прошлого года имеется рост на 37,1 % или на 78 622 тыс. руб. Удельный вес за 2014 г. 21,82 %, за 2015г 28,05%, увеличение удельного веса на 6,23 %.

**Субсидии** поступили в размере 100 302 тыс. руб. или 77,1% от годового плана , по сравнению с прошлым годом снижение на 28,1% или на 39 216 тыс.руб.. Удельный вес за 2014 г 14,38%, за 2015г 9,69 %, снижение удельного веса на 4,69%

**Субвенции** составляют 511 147 тыс. руб. или 99,6 % от годового плана , снизились по сравнению с прошлым годом на 1,6% или на 7 994 тыс. руб.. Удельный вес за 2014г 53,52 %, за 2015г 49,40 %, снижение удельного веса на 4,12 %

За 2015 год поступило **иных межбюджетных трансфертов** на сумму 15 466 тыс.руб. или 98,3 % годового плана. По сравнению с 2014 года иные межбюджетные трансферты возросли на 237,7 % или 10 886 тыс. руб. Удельный вес за 2014 г 0,47 % в общей сумме доходов, за 2015 года 1,49 %, рост удельного веса на 1,02%.

**Анализ собственных доходов.**

**Собственные доходы по БК за 2015г**  составляют 523 486 тыс. руб., удельный вес в общей сумме доходов 50,6 %, относительно 2014 года

(450 741тыс.руб.) имеется рост на 72 745тыс.руб. или 16,1% .

**Налоговые и неналоговые доходы**  составляют за 2015 г 117 514 тыс. руб. или 111% от годового плана. Относительно прошлого года они увеличились на 23,6% или 22 427 тыс.руб. за счет изменения норматива отчислений от НДФЛ , арендной платы за землю и доходов от продажи земельных участков.

Удельный вес в общей сумме доходов за 2014 года составляет 9,80% , за 2015года 11,35 %, увеличение удельного веса на 1,55%

**Налоговые доходы**

План по налоговым доходам на 2015 г. установлен в сумме 76 995 тыс. руб., поступило за 2015 г 78 166 тыс. руб. или 101,5 % от годового плана.

Относительно прошлого года ( 68 197тыс.руб. ) имеется рост поступлений на 14,6 % или на 9 969 тыс. руб.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме доходов составлял за 2014 год 7,03%, за 2015 г 7,55 %, рост удельного веса относительно прошлого года на 0,52%.

**Неналоговые доходы**

План по неналоговым доходам на 2015 год установлен в сумме 28 625 тыс. руб, фактические поступления неналоговых доходов за 2015г 39 348 тыс. руб. или 137,5 % годового плана . Относительно 2014 года ( 26 890 тыс. руб.) рост платежей на 12458 тыс. руб. или на 46,3% . Удельный вес неналоговых платежей за 2014 года в общей сумме доходов составлял 2,77 %, за 2015 г 3,80 %, рост удельного веса на 1,03%.

**Анализ доходных источников.**

**НДФЛ**

Поступления за 2015 г составили 61 788 тыс. руб. или 99 % годового плана. Поступления ниже плана на 1% за счет недоимки. Относительно прошлого года рост на 8 649 тыс. руб. или 16,2% за счет изменения норматива отчислений . Удельный вес в общей сумме доходов за 2014 год 5,48 % , за 2015 года 5,97%, рост составил 0,49%.

В сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составляет за 2014 года 55,88 %, за 2015 года 52,58 %, снижение удельного веса на 3,30%.

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

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

За 2014года поступлений также не было.

**Акцизы**

Поступило за 2015 г 5 112тыс. руб. или 112% годового плана. Относительно 2014 года (5462 тыс.руб.) имеется снижение на 350 тыс. руб. или 6,4% . Удельный вес в общей сумме доходов за 2014г. 0,56% , за 2015г. 0,49%, снижение 0,07%

**Единый налог на вмененный доход.**

Поступило за 2015 г 7 641 тыс. руб. или 103% годового плана.

Относительно 2014 года имеется рост поступлений налога на 9,5% или 663 тыс. руб.

Удельный вес в общей сумме доходов за 2014 г 0,72 %, за 2015г 0,74%, рост 0,02 %.

**Единый сельхозналог.**

Поступило за 2015 г. 476 тыс.руб., что составляет 278 % годового плана, поступления выше прошлого года на 277,7 % или на 350 тыс. руб. Удельный вес за 2014 г 0,01%, за 2015г 0,05% , рост составил 0,04 %.

**Налог на добычу полезных ископаемых.**

Поступило за 2015г 547 тыс. руб. или 73 % годового плана, поступления налога на 27% ниже в связи со снижением объемов работ . Относительно 2014 года снижение платежей на 20,4 % или 140 тыс.руб. Удельный вес за 2014г 0,07 %, за 2015г 0,05 %. Снижение удельного веса на 0,02 %.

**Госпошлина**

Поступления за 2015 г. 2579 тыс. руб. или 150 % от годового плана. По сравнению с 2014 годом рост поступлений на 50,3 % или на 864 тыс.руб. Удельный вес за 2014г в общей сумме доходов 0,18%, за 2015 года также 0,25%, рост 0,07%.

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

Поступило за 2015г 23тыс. руб., поступления закономерно ниже уровня прошлого года на 67тыс.руб. или 74,5%. Удельный вес незначительный

**Арендная плата за землю.**

Поступления за 2015 г составляют 5835тыс.руб.что составляет 110,3% годового плана. Относительно 2014 года ( 6428 тыс.руб. ) имеется снижение платежей на 9,2 % или 593 тыс.руб. за счет выбытия объектов налогообложения. Удельный вес в доходах за 2014г 0,66 %, за 2015 года 0,56%, снижение удельного веса на 0,10%.

**Доходы от сдачи в аренду имущества**

Поступили за 2015г в размере 2 358 тыс. руб. или 295 % годового плана Относительно 2014 года ( 4 159 тыс.руб ) снижение платежа на 43,3 % или 1801 тыс.руб. за счет выбытия объектов .Удельный вес за 2014 года 0,43%, за 2015 года 0,23%, снижение на 0,20%

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

Поступило за 2015 г. 19 тыс.руб. или 277% годового плана. Относительно 2014 года рост на 137,5% или 11 тыс.руб.

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

За 2015г поступило 993 тыс.руб. или 86% годового плана. Относительно 2014 года имеется снижение платежей на 13,4% или 153 тыс.руб. в связи с недоимкой .Удельный вес за в 2014 г.0,12 %, за 2015г. 0,09%, снижение на 0,03%.

**Регулярные платежи за пользование недрами** не поступали

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

Поступления за 2015 г. в размере 7 812 тыс.руб. или 100% от годового плана . Относительно прошлого года рост платежей на 39,2 % или 2203 тыс.руб. за счет поступления компенсаций расходов.

Удельный вес за 2014г 0,58%, за 2015г 0,75%, рост на 0,17%.

**Доходы от реализации имущества.**

Поступили за 2015 г. в размере 15213 тыс. руб. или 214 % годового плана. Относительно 2014 года рост платежей на 154,9 % или на 9246 тыс. руб. Удельный вес за 2014 г. 0,61%, в 2015г 1,47%, рост на 0,86 % .

**Доходы от продажи земельных участков.**

Поступило за 2015г 5 696 тыс. руб. или 106% годового плана. Относительно прошлого года рост поступления платежей на 179,4 % или 3658 тыс.руб. в связи с изменением нормативов отчислений. Удельный вес за 2014г 0,21 %, за 2015г 0,55 %, рост удельного веса на 0,34%.

**Штрафы.**

Поступило за 2015г 1422тыс. руб. или 135% годового плана, поступления ниже уровня прошлого года на 2,4% или 35 тыс.руб. Удельный вес в 2014 года 0,15 %, за 2015 года 0,13% , снижение на 0,02%.

**Прочие неналоговые доходы**

За 2015г поступлений не было. Не планируются.

**Сведения по недоимке**

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

**на 01.01.2016г.**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| доходы | Недоимка на 01.01.2015г  Тыс.руб. | Недоимка на 01.01.2016г  Тыс.руб. | % к 01.01.15 | Рост +  Снижение –  Тыс.руб. |
| **Налоговые доходы** | **1 575,3** | **1 606,6** | **102** | **+31,3** |
| В том числе : |  |  |  |  |
| НДФЛ | 985,2 | 984,2 | 99,9 | -1 |
| ЕНВД | 566,2 | 622,4 | 109,9 | +56,2 |
| ЕСХН | 1,9 | - |  | -1,9 |
| Задолженность по отмененным налогам | 22,0 | - |  | -22 |
| **Неналоговые доходы** | **1 719** | **3 261,5** | **189,7** | **+1542,5** |
| Аренда земли | 1 150 | 2 840,7 | 247 | +1690,7 |
| Продажа земли |  |  |  |  |
| Аренда имущества | 569 | 420,8 | 74 | -148,2 |
| **Итого** | **3 294,3** | **4 868,1** | **147,8** | **+1573,8** |

Тыс.руб.

*Примечание:*

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

***Общая сумма недоимки по сравнению с 01.01.2015г увеличилась на 1573,8 тыс.руб. или 47,8% и составила 4868,1 тыс.руб.Увеличение в основном за счет недоимки по арендной плате за землю, т.к. в связи с изменением законодательства по нормативам отчислений недоимка по арендной плате за землю поселений прибавилась к районному бюджету.***

По **налоговым** доходам недоимка увеличилась по сравнению с 01.01.2015 на 31,3тыс.руб.или на 2%

По **неналоговым** доходам рост недоимки на 1542,5 тыс.руб. или на 89,7%.

По сведениям , полученным от налоговой инспекции **крупными недоимщиками**, имеющими недоимку свыше 50 тыс. руб.по состоянию на 01.01.2016г являются:

**НДФЛ**

Григорьев С.А. 1233 тыс.руб.

ЗАО «Гаврилов -Ямский льнокомбинат» 1 197 тыс.руб.

Шопшинское МУП ЖКХ 209,8 тыс.руб.

Коновалова Н.В. 119 тыс.руб.

Макин В.В. 23,7 тыс.руб.

Юданова А.А. 21,5тыс.руб.

**ЕНВД**

Дудихина А.А. 44,3

Очагов О.А. 44,6 тыс.руб.

Сергеичев О.Е. 47 тыс.руб.

Пуковский В.А. 49 тыс.руб.

Филиппова Н.Н. 69 тыс.руб.

Шишлова Т.Н. 135 тыс.руб.

.

**Арендная плата за землю**

ООО «Содружество» 96,2 тыс.руб.

ОАО «Ресурс» 91,9 тыс.руб.

МП «Общепит» 87,2 тыс.руб.

МУП «Центр туризма и отдыха

«Ямская слобода» 81,4 тыс.руб.

**Арендная плата за имущество**

ООО «Геопроект» 307 тыс.руб.

ОАО «Почта России» 86,7 тыс.руб.

# РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального района за 2015 год составили 1 014 266 тыс. руб. при годовых назначениях 1 054 623 тыс.руб., что составляет 96% , в том числе на реализацию муниципальных целевых программ направлено – 911 652 тыс. руб. или 97% от годовых назначений и 90% от всех расходов бюджета муниципального района. Не программные расходы составили – 47 952 тыс. руб.(100%), транзитные средства для поселений 54 662 тыс. руб.(86%).

## Муниципальные программы

Постановлением Администрации муниципального района от 26.09.2013 № 1397 (с учетом изменений), в соответствии с Указом Губернатора области от 11.06.2013 № 307 утвержден перечень муниципальных программ, который является основным нормативно – правовым актом для формирования программного бюджета на 2015-2017 годы. В течение отчетного периода финансировались 15 муниципальных программ.

## Муниципальная программа

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

Цель муниципальной программы:

Обеспечить эффективное, устойчивое функционирование системы образования Гаврилов-Ямского муниципального района в условиях модернизации образования. Создание условий для наиболее полного участия молодежи в социально-экономической, политической и культурной жизни общества, развитие и совершенствование системы патриотического воспитания граждан, повышение эффективности реализации молодежной политики в интересах инновационного социально ориентированного развития района.

Муниципальная программа исполнена на 552 043 тыс.руб. при плановых назначениях 552 662 тыс.руб., что составляет 99,9%.

В состав Муниципальной программы входит *ведомственная целевая программа Управления образования «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района»* на 2013-2015 годы. Объем ассигнований ведомственной целевой программы на 2015 год утвержден в сумме 549 477 тыс. руб., исполнение за год составило 548 858 тыс.руб. или 99,9%, в т.ч. на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания детскими дошкольными муниципальными учреждениями 138 374 тыс.руб., финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными учреждениями и учреждениями дополнительного образования 311 878 тыс.руб.

*Муниципальная целевая программа «Молодежь»* на 2015-2017 годы реализуется в отношении граждан Гаврилов-Ямского района в возрасте от 14 до 30 лет и молодых семей. Ответственный исполнитель программы Управление культуры, туризма, спорта и молодежной политики. В 2015 году общий объем средств на реализацию программы утвержден в объеме 2 758 тыс.руб., расходы произведены на сумму 2 758 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг МУ «Молодежный центр» было перечислено в отчетном году 2 698 тыс.руб.Муниципальная целевая программа «Молодежь*»* в 2015 году исполнена на 100%.

*Муниципальная целевая программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района»* на 2014-2015 годы реализуется Управлением культуры, туризма, спорта и молодежной политики. Данная программа реализуется в целях развития, укрепления и совершенствования системы гражданско-патриотического воспитания. В 2015 году на решение поставленных задач было израсходовано 426 тыс.руб., что составило 100% от утвержденных на год ассигнований в объеме 426 тыс.руб., в т.ч. 202 тыс.руб. были перечислены МОУ «Великосельская средняя школа» для создания патриотичного мозаичного панно в селе Великое.

**Муниципальная программа**

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

По данной муниципальной программе на 2015 год предусмотрено годовых ассигнований на сумму 181 606 тыс. руб., исполнено на сумму 180 145 тыс.руб., что составляет 99% от годовых ассигнований. Из них за счет средств федерального бюджета исполнено 28 047 тыс.руб., при плане 29 027 тыс.руб., что составляет 97% от годовых ассигнований. За счет средств областного бюджета исполнено 151 044 тыс.руб., при плане 151 526 тыс.руб., что составляет 99% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 1 054 тыс.руб., при плане 1 054 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят:

Ведомственная целевая программа «Развитие системы мер социальной поддержки населения Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2018 годы за 2015 год исполнена на сумму 179 482 тыс.руб., при плане 180 943 тыс.руб., что составляет 99% от годовых ассигнований. Задолженности по денежным выплатам, компенсациям и пособиям нет;

1. Муниципальная целевая программа «Профилактика безнадзорности, правонарушений и защита прав несовершеннолетних в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2016 годы за 2015 год исполнено на сумму 100 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 564 тыс. руб., профинансировано за 2015 год - 564 тыс. руб., что составило 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

По муниципальной программе «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014 – 2018 годы» утверждены годовые ассигнования в объеме 394 тыс.руб., произведены расходы в объеме 394 тыс.руб., что составляет 100% исполнения.

Расходы направлены на реализацию:

- МЦП «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе на 2014 - 2016 годы» 314 тыс.руб. при утвержденных годовых ассигнованиях 314 тыс.руб.;

- МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" на 2015-2017 годы, 80 тыс.руб. при утвержденных годовых ассигнованиях 80 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе произведены расходы в объеме 3 093 тыс.руб., при утвержденных годовых ассигнованиях 3 093 тыс.руб., что составляет 100% исполнения.

Расходы направлены на:

- реализацию ВЦП «Обеспечение функционирования органа повседневного управления Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014-2016 годы" 3 093 тыс.руб. при утвержденных годовых ассигнованиях 3 093 тыс.руб., в том числе на организацию и проведение мероприятий в области ГОЧС 50 тыс.руб., при утвержденных годовых ассигнованиях 50 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

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

По муниципальной программе «Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» при утвержденных годовых ассигнованиях 32 267 тыс.руб. исполнение составило 32 020 тыс.руб.или 99%.

Из них:

- ВЦП «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2015-2016 годы исполнена на сумму 31 093 тыс.руб., при утвержденных годовых ассигнованиях 31 266 тыс.руб., или 99% исполнения.

Расходы направлены на:

- обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования 10 070 тыс.руб., при плане на 2015 год 10 070 тыс. руб. исполнено на 100%;

- обеспечение деятельности учреждений по организации досуга в сфере культуры 3 408 тыс. руб. при плане 3 408 тыс.руб. исполнено на100%;

- обеспечение деятельности библиотеки 13 370 тыс.руб. при плане на 2015год 13 370 тыс.руб. исполнено на100%;

- обеспечение деятельности учреждений в области молодежной политики 4 200 тыс.руб., при плане на 2015 год 4 200 тыс.руб. исполнено на 100%;

- комплектование книжных фондов библиотек за счет средств федерального бюджета 14 тыс.руб., при плане 14 тыс.руб. исполнено на 100%;

- комплектование книжных фондов библиотек за счет средств областного бюджета предусмотрены ассигнования 173,5 тыс.руб. средства не поступили;

- подключение библиотек к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки за счет средств федерального бюджета 30 тыс.руб., при плане 30 тыс.руб. или 100% исполнения;

- МЦП «Поддержка въездного и внутреннего туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2015-2016 годы при утвержденных годовых ассигнованиях на 2015 год 921 тыс. руб*.* произведены расходы в объеме 847 тыс.руб. или 92%.

- МЦП «Возрождение традиционной народной культуры» на 2015-2016 годы при утвержденных годовых ассигнованиях 80 тыс. руб., произведены расходы в объеме 80 тыс.руб. или 100% исполнения.

**Муниципальная программа**

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

Ассигнования по МЦП "Обращение с твердыми бытовыми отходами на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2014-2015 годы предусмотрены в размере **100 тыс.руб**. на проведение мероприятий по охране окружающей среды. За отчетный период исполнение составило 100%.

**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 2014-2016 годы предусмотрены в размере **28121 тыс.руб**.; из них на строительство многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" 27308 тыс.руб. (24527 тыс.руб. средства областного бюджета). На поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ предусмотрены средства федерального и областного бюджетов в сумме 398 тыс.руб.

За отчетный период финансирование по программе составило 26415тыс.руб. (94%), из них средства федерального бюджета 378,1 тыс.руб., областного бюджета 20 тыс.руб. Расходы произведены в соответствии с программными мероприятиями.

По строительству многофункционального спортивного зала МОУДОД ДЮСШ "Спринт" кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2016 составляет 1705,8 тыс.руб.(средства областного бюджета).

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе определены в размере **37358,3** **тыс.руб**., в том числе средства областного бюджета 17524,4 тыс.руб. Денежные средства предусмотрены на выполнение:

- МЦП "Комплексная программа модернизации и реформирования жилищно-коммунального хозяйства Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2015-2017 годы – *20247,8 тыс.руб*.(средства ОБ 16375 тыс.руб.) Выполнение составило 5721,0 тыс.руб. (28,%), в том числе средства областного бюджета 2284 тыс.руб. Кредиторская задолженность за счет средств областного бюджета на конец отчетного периода 8557,9 тыс.руб., не освоено 4481,3 тыс. руб.

- МЦП "Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы *– 2060 тыс.руб.* .(средства ОБ 433,7 тыс.руб.) Денежные средства освоены согласно мероприятий программы в сумме 1540,6 тыс.руб. (75%). Кредиторская задолженность 390,8 тыс.руб. (средства областного бюджета).

- мероприятий на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению *4980,6 тыс.руб.* .(средства ОБ 715,6 тыс.руб.) Финансирование составило 4668,6 тыс. руб. (94%) Невыполнение обусловлено недофинансированием субсидии на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по теплоснабжению за счет средств областного бюджета;

-бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимися государственными или муниципальными учреждениями или муниципальными унитарными предприятиями *10000 тыс.руб.* Финансирование составило 3 000 тыс.руб. Выполнение инвестиционного проекта в 2016 году;

-мероприятий на выполнение полномочий по организации водоснабжения населения *70 тыс.руб*. Ассигнования не были использованы, т.к. не были представлены документы, предусмотренные порядком предоставления субсидии на частичную компенсацию расходов, связанных с выполнением полномочий по водоснабжению жилищного фонда и учреждений бюджетной сферы.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в сумме **4200 тыс.руб**., в том числе:

-МЦП "Поддержка потребительского рынка на селе Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2015 годы 236 *тыс. руб*. (из них 211 тыс.руб. средства областного бюджета);

-МЦП "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2013-2015 годы *18 тыс. руб.;*

- на возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам, оказывающим населению услуги в общих отделениях общественных бань – *3946 тыс. руб.*

# Программные мероприятия выполнены полностью.

**Муниципальная программа**

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

Цель данной программы это повышение эффективности муниципального управления, создание профессиональной, конкурентоспособной, ориентированной на интересы населения муниципальной службы, направленной на решение вопросов местного значения с учетом исторических и иных местных вопросов. Ответственный исполнитель муниципальной программы отдел по организационной работе и муниципальной службе.

Для достижения целей муниципальной программы разработана целевая подпрограмма «Развитие муниципальной службы в Гаврилов-Ямском муниципальном районе на 2013- 2015 годы», задачей целевой программы является профессиональное развитие муниципальных служащих. Расходы по данной программе в 2015 году составили 12 тыс.руб. при плане 12 тыс.руб., исполнение составило 100%. В рамках программы провели повышение квалификации 2 муниципальных служащих.

В муниципальной программе «Эффективная власть в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2018 годы так же участвует целевая программа «Противодействие коррупции в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2014-2016 годы, для реализации данной целевой программы денежные средства в бюджете не предусмотрены.

**Муниципальная программа**

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

В состав муниципальной программы входит муниципальная целевая программа «Развитие средств массовой информации на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» на 2014-2016 годы.

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

Годовые ассигнования предусмотрены 848 тыс.руб. Профинансировано 848 тыс. руб., что составляет 100% годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

Годовые ассигнования по программе определены в сумме **30280 тыс.руб**.

- По МЦП "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2012-2015 годы предусмотрено на ремонт и содержание *21925 тыс.руб.,* из них средства областного бюджета 17351 тыс.руб.(в т.ч 13552,4 тыс.руб. распределены в поселения района). Выполнение по данной целевой программе за 2015 год составило 18090,3 тыс.руб. (83%). Причинами невыполнения программы являются:

- кредиторская задолженность областного бюджета- 2890,8 тыс. руб.

- экономия средств муниципального дорожного фонда за счет зимнего содержания автомобильных дорог и в результате проведения конкурсов -943,9 тыс.руб.

- По МЦП "Развитие автомобильного пассажирского транспорта общего пользования на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" на 2014-2015 годы субсидия хозяйствующим субъектам, осуществляющим пассажирские перевозки, на возмещение затрат в связи с государственным регулированием тарифов на оказание транспортных услуг для населения предусмотрена в сумме *8105 тыс.руб*. В 2015 году утвержденные ассигнования использованы полностью. Финансирование производилось в соответствии с утвержденным порядком предоставления субсидии.

Кроме того по данной целевой программе предусмотрены субвенции за счет средств областного бюджета на освобождение от оплаты стоимости проезда детей из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях *250 тыс.руб.* Выделенные ассигнования использованы в размере 221тыс.руб.в соответствии с фактической потребностью.

**Муниципальная программа**

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

По данной программе предусмотрены годовые ассигнования в размере 997 тыс. руб., профинансировано за 2015 год - 952 тыс. руб., что составляет 95% от годовых ассигнований. Из них за счет средств областного бюджета исполнено 210 тыс. руб., при плане 255 тыс. руб., что составляет 82% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 742 тыс. руб., при плане 742 тыс. руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входит МЦП «Развитие агропромышленного комплекса и сельских территорий Гаврилов-Ямского муниципального района Ярославской области» на 2014-2020 годы. По данной программе предусмотрены годовые ассигнования на сумму 210 тыс.руб., профинансировано 210 тыс. руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. Из них за счет средств областного бюджета профинансировано 16 тыс. руб., за счет средств бюджета муниципального района – 194 тыс. руб.

Денежные средства предусмотрены:

- на организацию и проведение областных конкурсов,

- на проведение мероприятия к празднованию профессионального праздника,

- на мероприятия по закреплению молодых специалистов на селе;

- на участие в областных выставках, ярмарках;

- на мероприятия в рамках предоставления субсидий сельхозпроизводителям.

По муниципальной программе предусмотрены расходы по следующим мероприятиям:

- на организацию и содержание скотомогильников предусмотрено годовых ассигнований на сумму 103 тыс. руб. (областные средства). Профинансировано 103 тыс. руб.;

- на отлов, временную изоляцию, умерщвление безнадзорных животных и утилизацию их трупов предусмотрено годовых ассигнований на сумму 136 тыс.руб. (средства областного бюджета). Профинансировано 91 тыс. руб.;

- бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности предприятий пищевой и перерабатывающей промышленности. Предусмотрено годовых ассигнований на сумму 548 тыс. руб. (средства бюджета муниципального района). Профинансировано за 2015 год 548 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

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

В бюджете района по данной программе предусмотрено **2786 тыс.руб**. (из них средства ОБ 2500тыс.руб.) Денежные средства предусмотрены на выполнение МЦП "Энергосбережение в Гаврилов-Ямском муниципальном районе Ярославской области" на 2015-2017 годы.

В отчетном периоде финансирование по программе составило 1786 тыс.руб.(64%). Кредиторская задолженность на 01.01.2016 составила 1000 тыс.руб. (средства областного бюджета).

**Муниципальная программа**

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

Муниципальная программа реализуется в целях обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Гаврилов-Ямского муниципального района, создания условий для повышения качества управления муниципальными финансами. Для достижения поставленных целей и задач программы объемы денежных средств на 2015 год утверждены в размере 68 310 тыс.руб., за отчетный год исполнено 68 300 тыс.руб., что составляет 100% от общего объема программы. Ответственным исполнителем муниципальной программы является Управление финансов.

В состав данной муниципальной программы входит ведомственная целевая программа Управления финансов Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района на 2014 - 2018 годы. Данная программа решает задачу обеспечения информационной, технической и консультационной поддержкой бюджетного процесса в Гаврилов-Ямском муниципальном районе, развитие и усовершенствование информационных систем управления муниципальными финансами. На реализацию ведомственной программы в 2015 году в бюджете муниципального района выделены ассигнование в размере 1 097 тыс. руб., целевая программа исполнена на 100%, в т.ч. средства поселений на казначейское исполнение бюджета 300 тыс. руб.

На реализацию мероприятия по управлению муниципальным имуществом Гаврилов-Ямского муниципального района в 2015 году денежные средства утверждены в объеме 2 457 тыс. руб., исполнено 2 446 тыс. руб. или 99,6%. Финансирование данного мероприятия муниципальной программы решает задачу инвентаризации, паспортизации, регистрации и корректировки реестра муниципального имущества для создания условий эффективного его использования.

На решение задачи муниципальной программы выравнивание бюджетной обеспеченности поселений было выделено дотации на сумму 64 756 тыс. руб., при утвержденных ассигнованиях 64 756 тыс. руб. или 100%. Дотация поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств бюджета муниципального района перечислена в объеме 80 тыс. руб. или 100%; дотация на реализацию мероприятий, предусмотренных нормативными правовыми актами ОМС 10 000 тыс.руб. или 100%; дотация поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета перечислена в объеме 49209 тыс. руб. или 100%; дотация местным бюджетам поселений на реализацию мероприятий, предусмотренных нормативными правовыми актами органов государственной власти Ярославской области перечислена в объеме 5 467 тыс. руб. или 100%.

**Непрограммные расходы**

За 2015 год исполнены на сумму 47 952 тыс.руб. или 100% от годовых ассигнований, утвержденных ассигнований 47 973 тыс.руб. На содержание органов местного самоуправления, финансируемых за счет средств бюджета муниципального района, направлено 41 080 тыс.руб. или 100% от годовых назначений.

В составе расходов бюджета муниципального района по органам исполнительной власти предусмотрены бюджетные ассигнования, за счет средств федерального бюджета на обеспечение деятельности по осуществлению федеральных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния при плане 1 385 тыс. руб., исполнено на 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 985 тыс. руб. исполнено на 100%.

По контрольно-счетной палате муниципального района при годовом плане 545 тыс.руб.исполнено 100%.

**Транзитные средства для поселений**

За отчетный год транзитные средства федерального и областного бюджетов перечислены в бюджеты поселений в сумме 54 662 тыс.руб., что составляет 86% от годовых ассигнований утвержденных в объеме 63 617 тыс.руб.

### **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 516 тыс. руб., финансирование составило 516 тыс.руб. или 100%. Средства направлены на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год.