**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к решению сессии «О внесении изменений в решение сессии Совета муниципального образования Гулькевичский район «О бюджете муниципального образования Гулькевичский район на 2016 год»**

**Бюджет 2016 год**

**Доходы**

Объем бюджета на 26.02.2016 год – **1 347 776,3** тыс. рублей.

Увеличены безвозмездные поступления от других уровней бюджетной системы в сумме 57031,7 тыс. рублей;

Увеличены собственные доходы в сумме 5800,0 тыс. рублей;

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (-7602,4) тыс. рублей;

**Итого доходы: 1 403 005,6 тыс. рублей.**

**Расходы**

Объем бюджета на 26.02.2016г - **1 384 997,3**  тыс. рублей.

**Увеличены безвозмездные поступления от других уровней бюджетной системы в сумме 57031,7 тыс. рублей в том числе:**

**Увеличены расходы на переданные полномочия в сумме 1033,2 тыс. рублей в том числе:**

1. **Администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 1032,9 тыс. рублей в том числе:**

902 0104 5210000190 100 -846,3 тыс. рублей увеличены расходы на обеспечение и организацию градостроительной деятельности (выплаты персоналу);

902 0104 5210000190 200-186,6 тыс. рублей увеличены расходы на обеспечение и организацию градостроительной деятельности (канц. товары, аренда помещения).

1. **Контрольно-счетная палата муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 0,3 тыс. рублей в том числе:**

910 0106 5420000190 200-0,3 тыс. рублей увеличены расходы на закупку товаров, работ, услуг ( канц. товары).

**Увеличены расходы за счет средств краевого и федерального бюджетов в сумме 55998,5 тыс. рублей в том числе:**

1. **Администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 53680,4 тыс. рублей в том числе:**

902 0410 0410160250 200-2171,3 тыс. рублей увеличены расходы на создание системы обеспечения безопасности жизнедеятельности (приобретение комплекса видеонаблюдения АПК);

902 0501 0310150820 400-17368,4 тыс. рублей увеличены расходы на предоставление жилых помещений детям-сиротам за счет средств федерального бюджета;

902 0501 03101R0820 400-34140,7 тыс. рублей увеличены расходы на предоставление жилых помещений детям-сиротам за счет средств краевого бюджета.

1. **Управлению образования администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 2318,1 тыс. рублей в том числе:**

925 0702 0110262500 600-810,7 тыс. рублей увеличены расходы по материально-техническому обеспечению пунктов проведения экзаменов для государственной итоговой аттестации;

925 0702 0110260600 600-1507,4 тыс. рублей увеличены расходы на реализацию МП «Развитие образования» (приобретение автобуса МБОУ СОШ № 20).

**Увеличены расходы за счет ожидаемого поступления дополнительных доходов в сумме 2310,0 тыс. рублей в том числе:**

1. **Администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 192,2 тыс. рублей в том числе:**

**На реализацию МП «Развитие культуры» увеличены расходы в сумме 192,2 тыс. рублей в том числе:**

902 0804 0510600063 200-192,2 тыс. рублей увеличены расходы на проведение мероприятий по празднованию 1 и 9 мая.

1. **Финансовое управление администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 2030,6 тыс. рублей в том числе:**

**На управление муниципальным долгом муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

905 1301 5320000207 700-2030,6 тыс. рублей увеличены расходы на обслуживание муниципального долга.

1. **Отдел физической культуры и спорта администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 87,2 тыс. рублей в том числе:**

**На реализацию МП «Развитие культуры» увеличены расходы в сумме 87,2 тыс. рублей в том числе:**

929 1101 0510600063 200-87,2 тыс. рублей увеличены расходы на проведение мероприятий по празднованию 1 и 9 мая.

**Средства по предложениям главных распорядителей бюджетных средств перераспределены следующим образом:**

1. **Совет муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

901 0103 5010000190 200-(-0,6) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг;

901 0103 5010000190 800-0,6 тыс. рублей увеличены расходы на оплату налога за негативное воздействие на окружающую среду.

1. **Администрация муниципального образования Гулькевичский район уменьшены расходы в сумме –(-158,3) тыс. рублей в том числе:**

**На реализацию МП «Обеспечение безопасности населения» в том числе:**

902 0309 0410100051 200-(-17,3) тыс. рублей уменьшены расходы на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий;

902 0309 0410100053 200-17,3 тыс. рублей увеличены расходы на мероприятия по гражданской обороне и защите населения (приобретение электрогенератора);

**На реализацию МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» в том числе:**

902 0501 0710100081 200-343,2 тыс. рублей увеличены расходы на взносы по капитальному ремонту ( в связи с изменением бюджетной классификации);

902 0501 0710100081 800-(-343,2) тыс. рублей уменьшены расходы на взносы по капитальному ремонту ( в связи с изменением бюджетной классификации);

**На реализацию МП «Ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения» в том числе:**

902 0409 1210100131 200-(-600,0) тыс. рублей уменьшены расходы на содержание автомобильных дорог и ямочный ремонт автомобильных дорог местного значения;

**На реализацию МП «Развитие общественной инфраструктуры муниципального значения» увеличены расходы в сумме 99,6 тыс. рублей в том числе:**

902 0701 1310100141 200-(-73,4) тыс. рублей уменьшены расходы на проектно-сметную документацию к объекту «Детское дошкольное учреждение на 100 мест по адресу с. Майкопское, улица Базарная 5» ( в связи с изменением бюджетной классификации);

902 0701 1310100141 400-172,9 тыс. рублей увеличены расходы на капитальные вложения (на разработку ПСД на внеплощадные инженерные коммуникации -73,4 тыс. рублей и на изготовление проекта по привязке блочной котельной-99,5 тыс. рублей к объекту «Детское дошкольное учреждение на 100 мест по адресу с. Майкопское, улица Базарная 5»);

902 0801 1310100141 400-99,6 тыс. рублей увеличены расходы для выполнения проектной документации по объекту: «Реконструкция нежилого здания со строительством пристройки выставочного павильона, расположенного по адресу: г. Гулькевичи, ул. Советская, 2»;

902 1101 1310100141 400-(-99,5) тыс. рублей уменьшены расходы на строительство, реконструкцию плоскостных сооружений;

**На реализацию МП «Повышение безопасности дорожного движения» в том числе:**

902 0409 1910100135 200-600,0 тыс. рублей увеличены расходы на мероприятия по обустройству автомобильных дорог общего пользования между населенными пунктами (расходы приведены в соответствие с федеральной программой);

**На обеспечение деятельности администрации муниципального образования Гулькевичский в том числе:**

902 0104 5210000190 200-(-24,0) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг;

902 0104 5210000190 800-24,0 тыс. рублей увеличены расходы на иные бюджетные ассигнования (на оплату членских взносов, в связи с увеличением нормативов расходов);

902 0113 5250000590 200-(-6,0) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг централизованной бухгалтерии;

902 0113 5250000590 800-6,0 тыс. рублей увеличены расходы на оплату налога на экологию;

**На финансовое обеспечение непредвиденных расходов уменьшены расходы в сумме –(-257,9) тыс. рублей в том числе:**

902 0111 5230000201 800-(-257,9) тыс. рублей уменьшены средства резервного фонда.

1. **Контрольно-счетная палата муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

**На обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты в том числе:**

910 0106 5420000190 200-(-1,0) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг;

910 0106 5420000190 800-1,0 тыс. рублей увеличены расходы на оплату налога на экологию.

1. **Финансовое управление администрации муниципального образования Гулькевичский район уменьшены расходы в сумме –(-99,6) тыс. рублей в том числе:**

**На обеспечение деятельности финансового управления уменьшены расходы в сумме –(-99,6) тыс. рублей в том числе:**

905 0106 5310000190 100-(-99,6) тыс. рублей уменьшены расходы на выплаты персоналу органам местного самоуправления (сокращение фонда оплаты труда согласно плана оптимизации бюджетных расходов).

1. **Управление образования администрации муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 257,9 тыс. рублей в том числе:**

**На реализацию МП «Развитие образования» уменьшены расходы в сумме –(-540,1) тыс. рублей том числе:**

925 0701 0110100001 400-(-440,1) тыс. рублей уменьшены расходы на строительство пристроек к существующим муниципальным дошкольным образовательным организациям (ДОУ №2);

925 0702 01102S0606 600-(-154,8) тыс. рублей уменьшены расходы на оплату педагогам дополнительного образования за работу с детьми в спортивных клубах общеобразовательных организаций, (изменение условий софинансирования);

925 0702 01102S0605 600-(-9,9) тыс. рублей уменьшены расходы на оплату педагогам дополнительного образования за работу с детьми в вечернее и каникулярное время в спортивных залах общеобразовательных организаций, (изменение условий софинансирования);

925 0702 01102S0602 600-(-100,0) тыс. рублей уменьшены расходы по оплате Интернет-трафика (изменение условий софинансирования);

925 0709 0120100190 100-(-300,0) тыс. рублей уменьшены расходы на выплаты персоналу органам местного самоуправления (сокращение фонда оплаты труда согласно плана оптимизации бюджетных расходов);

925 0709 0120100190 200-(-45,0) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ услуг органам местного самоуправления;

925 0709 0120100590 100-486,7 тыс. рублей увеличены расходы на выплаты персоналу (восстановление ранее отвлеченных средств МКУ «РИМЦ);

925 0709 0120100590 200-23,0 тыс. рублей увеличены расходы на закупку товаров, работ, услуг для МКУ «РИМЦ» (приобретение бумаги);

**На реализацию МП «Дети Гулькевичского района» увеличены расходы в сумме 498,0 тыс. рублей в том числе:**

925 0709 0310100044 600-498,0 тыс. рублей увеличены расходы на проведение муниципальных праздников: День защиты детей, выпускной в ДОУ, парад первоклассников, выпускной бал СОШ;

**На реализацию МП «Обеспечение безопасности населения» увеличены расходы в сумме 100,0 тыс. рублей в том числе:**

925 0702 0410100052 600-100,0 тыс. рублей увеличены расходы на мероприятия антитеррористической направленности;

**На реализацию непрограммных расходов органов местного самоуправления муниципального образования Гулькевичский район увеличены расходы в сумме 200,0 тыс. рублей в том числе:**

925 0709 9910000202 600-200,0 тыс. рублей увеличены расходы на мероприятия по проведению акарицидных обработок и обработок от комаров территорий учреждений образования муниципального образования Гулькевичский район.

1. **Отдел культуры администрации муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

926 0804 0510600190 200-(-69,1) тыс. рублей уменьшены расходы на оплату командировочных расходов (в связи с изменением бюджетной классификации);

926 0804 0510600190 100-69,1 тыс. рублей увеличены расходы на оплату командировочных расходов ( в связи с изменением бюджетной классификации).

1. **Отдел по делам молодежи администрации муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

**На реализацию МП «Молодежь Гулькевичского района» в том числе:**

934 0707 0910100590 100-10,0 тыс. рублей увеличены расходы на выплаты персоналу (для выплаты пособия по уходу за ребенком);

934 0707 0910100590 200-(-20,0) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг;

934 0707 0910100590 800-10,0 тыс. рублей увеличены расходы на оплату налога на имущество.

1. **Отдел физической культуры и спорта администрации муниципального образования Гулькевичский район в том числе:**

**На реализацию МП «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Гулькевичский район» в том числе:**

929 0702 0610200590 600-(-120,0) тыс. рублей уменьшены расходы на выполнение муниципального задания ( в связи с выделением расходов на условиях софинансирования в отдельную классификацию);

929 0702 06102L4950 600-120,0 тыс. рублей увеличены расходы на закупку спортивного оборудования для специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва (выполнение условий софинансирования с краевым и федеральным бюджетом);

929 1105 0610300190 200 – (-1,3) тыс. рублей уменьшены расходы на закупку товаров, работ, услуг;

929 1105 0610300190 800 – 1,3 тыс. рублей увеличены расходы на оплату госпошлины.

**Итого расходы:**  **1 444 339,0 тыс. рублей.**

**Дефицит бюджета – 41 333,4 тыс. рублей.**

**Источники покрытия дефицита бюджета 41 333,4 тыс. рублей.**

предоставление муниципальных гарантий -(-400,0);

получение кредитов от кредитных организаций -105010,0;

погашение кредитов, полученных от кредитных организаций-(-75000,0);

погашение бюджетного кредита от других уровней бюджетной системы

-(-4100,0);

предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы

-(-1201,3);

возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы -1201,3;

остаток средств на 01.01.2016г.-15823,4 тыс. рублей.

Исполняющий обязанности

главы муниципального

образования Гулькевичский район Л.В. Перевертайло