|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  | |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Форма по ОКУД | 0503160 |
|  |  |  |  |  |  | **К отчету об исполнении бюджета за первый квартал 2023 года** |  |  | | Дата | **01.04.2023** |
| Учреждение | | | | **Администрация Золотодолинского СП Партизанского МР ПК** | | | | | | по ОКПО | 79612961 |
| Учредитель | | | |  | | | | | по ОКТМО | | 05630406 |
| Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя | | | | **Администрация Золотодолинского СП Партизанского МР ПК** | | | | | по ОКПО | | 79612962 |
| Глава по БК | | 992 |
| Периодичность | | |  | **квартальная** | | | | |  | |  |
| Единица измерения: | | | | руб. | | | | | к Балансу по форме | | 0503120 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | по ОКЕИ | 383 |

Бюджет Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 2023 год был утвержден Решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 13 декабря 2022 года № 19-МПА «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», по доходам в сумме **22 450 000,00** руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме **19 885 072,05 руб.**, расходы в объеме **22 450 000,00** руб., бюджет сбалансированный, является бездефицитным.

В ходе исполнения бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района в течение первого квартала2023 года в утвержденные доходы и расходы вносились изменения и уточнения в соответствии со следующими Решениями Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения:

- от 21.02.2023 года № 1 «О внесении изменений в муниципальный правовой акт от 13 декабря 2022 года № 19-МПА «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», принятый решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 13.12.2022 № 19»;

С учетом уточнений плановые показатели бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района **на 01 апреля 2023 года** по доходам составили **35 501 036,00 руб.**, в т.ч. межбюджетные трансферты **32 936 108,05** руб., и по расходам в объеме **35 501 036,00 руб**., бюджет сбалансированный, является бездефицитным.

По отношению к первоочередному решению о бюджете доходная и расходная часть бюджета увеличилась на 13 051 036,00 руб.

**Д О Х О Д Ы**

Бюджет Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района за первый кварталтекущего года по доходам исполнен в объеме 1 450 944,00 руб.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета поселения на 2023 год в сумме 2 323 000,00 руб. исполнены на 9,38 процента, фактическое поступление составило 217 783,24 руб.

Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета поселения на 2023 год в сумме 241 927,95 руб. исполнены на 53,03 процента, фактическое поступление составило 128 304,00 руб.

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям на 2023 год в сумме 32 936 108,05 руб. исполнены на 3,35 процента, фактическое поступление составило 1 104 856,76 руб., из которых: дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 1 009 152,00 руб., субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты сумме 95 704,76 руб.

**Р А С Х О Д Ы**

Денежные средства бюджета поселения за первый кварталтекущего года были направлены на:

**Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования (раздел, подраздел 0102)**

Плановая и фактическая численность составляет 1 единицу. Всего по данному разделу израсходовано **218 747,37** руб., из которых:

**расходы на** **заработную плату (КОСГУ 211)** составили **218 310,75 руб.**,

**начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **436,62 руб**.

**Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций (подраздел 0104)**

Количество штатных единиц составляет 2, из которых 1 единица предусмотрена на должность главного специалиста 2 разряда (штатная – 1, фактическая и среднесписочная численность - 0), 1 единица на должность начальника отдела-главного бухгалтера (штатная, фактическая и среднесписочная численность, по которой составляет 1 единицу).

Всего по данному разделу израсходовано **262 093,08** руб., из которых:

**«Заработная плата»** (КОСГУ 211) – **243 490,40** руб.

**«Начисления на оплату труда»** (КОСГУ 213) – **486,98** руб.;

**«Услуги связи»** (КОСГУ 221) – **438,50** руб.– оплата услуг почтовой корреспонденции.

**«Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов»** (КОСГУ **343**) **13 724,19** руб.- приобретение горюче-смазочных материалов для служебного автомобиля;

**«Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано **3210,00** руб. - приобретение топливного фильтра для служебного автомобиля;

**«Уплата иных платежей»** (КОСГУ **853 297**) израсходовано всего **743,01 руб.** на членские взносы в совет муниципальных образований Приморского края.

**Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора (раздел, подраздел 0106)**

По данному разделу плановые назначения составляют 137 000 рублей 00 копеек на оплату соглашения по передаче полномочий по осуществлению внешнего муниципального контроля заключенного на 2023 год с Думой Партизанского муниципального района. В течение первого квартала 2023 г расходы составили 17 000,00 рублей.

**Мобилизационная и вневойсковая подготовка раздел (подраздел 0203)**

Расходы бюджета поселения за счет субвенций на осуществление мер по первичному воинскому учету граждан на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за первый квартал 2023 года составили **95 704,76** руб.

Из них на **заработную плату** (**КОСГУ 211)** израсходовано **73 217,94**  руб.; **начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **22 111,82** руб.; приобретение материальных запасов (КОСГУ 346) - 375,00 руб.

**Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность (раздел, подраздел 0310)**

**Муниципальная программа "Обеспечение пожарной безопасности в Золотодолинском сельском поселении на 2021-2027 годы" (раздел, подраздел 0310)**

По данной программе на 2023 год запланированы расходы в сумме 20 000,00 руб. В течение первого квартала 2023 г расходы по данному разделу не проводились.

**Муниципальная программа "Уличное освещение Золотодолинского сельского поселения на 2021-2027 годы" (раздел, подраздел 0503)**

По данной программе на 2023 год запланированы расходы в сумме 50 000,00 руб. В течение первого квартала 2023 г расходы по данному разделу составили 24 063,27 руб. на оплату потребленной электроэнергии в селах Перетино и Золотая Долина (уличное освещение);

**Муниципальная программа "Благоустройство в Золотодолинском сельском поселении на 2021-2027 годы"**

По данной программе на 2023 год запланированы расходы в сумме 50 000,00 руб. В течение первого квартала 2023 г расходы по данному разделу составили 22 750,00 руб. на оплату услуг по проведению экспертиз сметных документаций.

**Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района Приморского края на 2020-2027 годы"**

По данной программе на 2023 год запланированы расходы в сумме 3 030 303,04 руб. В течение первого квартала 2023 г расходы по данному разделу не производились.

**Пенсионное обеспечение (раздел, подраздел 1001)**

Расходы по данному разделу составили **11 289 рублей 48 копеек**, это пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями бывшим работникам (КОСГУ **264**).

Была осуществлена доплата к пенсии за выслугу лет Лукашевой Н. В., замещавшей должность муниципальной службы в Администрации Золотодолинского сельского поселения ПМР. Размер ежемесячной выплаты составляет 3 763,16 руб. Доплата к пенсии установлена с 01 марта 2018 года.

**МКУ «Административно-хозяйственное управление» Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района (раздел, подраздел 0113)**

Штатная численность данного учреждения составляет 3,0 единицы, из которых 0,5 единиц – директор учреждения, 0,25 единиц – бухгалтер, 1 единица - специалист, 0,95 единиц уборщики служебных помещений, 0,3 единицы – дворник.

Финансирование мероприятий основной деятельности учреждения осуществляется в рамках муниципальной программы «Материально-техническое обеспечение деятельности МКУ «Административно-хозяйственное управление» Золотодолинского сельского поселения на 2020-2027 годы», утверждённой постановлением администрации Золотодолинского сельского поселения от 25.10.2021 г № 59-п «О продлении срока муниципальной программы «Материально-техническое обеспечение деятельности МКУ «Административно-хозяйственное управление» Золотодолинского сельского поселения» на 2020-2027 годы».

Расходы по данному учреждению за первый квартал 2023 года составили всего: **405 651,55** руб., из которых:

**- Заработная плата** (КОСГУ 211) израсходовано – **292 653,54** руб.;

**- Начисления на оплату труда** (КОСГУ 213) – **573,42** руб.;

- **Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано **21 039,65** руб., из которых: 13 098,85 - услуги телефонной связи и интернета; 7 940,80 – услуги почтовой связи.

- **Коммунальные услуги** (КОСГУ **223**) всего израсходовано **68 156,19** руб., из которых: 7 800,99 - электроснабжение; 54 093,16 – отопление; 839,04 – водоснабжение; 5 423,00- вывоз ТКО.

- **Прочие услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано **23 228,75** руб., из которых: 2 000,00 – оплата услуг автосервиса; 21 228,75 – приобретение неисключительных прав на программное обеспечение.

**Культура (раздел 0800, подраздел 0801)**

«Муниципальное казённое учреждение культуры Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района» (МКУК Золотодолинского СП ПМР) является казённым учреждением. В состав учреждения входят Дом культуры с. Золотая Долина, Дом культуры с. Перетино.

Штатная численность работников всего по учреждению: 3,4 штатных единиц. Фактическая численность работников 5 человек.

В селе Золотая Долина – штатная численность составляет 2,2 единицы с фактической численностью работников - 3 человека. В селе Перетино штатная численность составляет 1,2 единицы с фактической численностью 2 человека.

Финансирование мероприятий основной деятельности учреждения осуществляется в рамках муниципальной программы«Развитие культуры в Золотодолинском сельском поселении на 2021-2027годы»**,** утверждённой постановлением администрации Золотодолинского сельского поселения от 25.10.2021г № 60-п.

«Муниципальное казённое учреждение культуры Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района» (МКУК Золотодолинского СП ПМР) является казённым учреждением. В состав учреждения входят Дом культуры с. Золотая Долина, Дом культуры с. Перетино.

На содержание МКУК Золотодолинского СП ПМР в 2023 году предусмотрено **27 370 405,04** руб.

Из вышеуказанных плановых назначений выделена субсидия из краевого бюджета на мероприятия, направленные на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в сумме 12 428 218,05 руб.; субсидия из федерального и краевого бюджетов на мероприятия, направленные на развитие сети учреждений культурно-досугового типа в сумме 13 040 120,00 руб. (ФБ 10 953 700,80 руб.; КБ 2 086 419,20 руб.).

Фактическая сумма расходов за первый квартал 2023 года составила **491 921,07** руб., из которых были произведены следующие расходы:

- **Заработная плата** (КОСГУ 211) всего израсходовано**: 345 629,54** руб.

**- Начисления на оплату труда** (КОСГУ **213)** всего израсходовано**: - 691,25** руб.;

**- Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано **18 051,26** руб. на услуги телефонной связи, интернета.

**- Коммунальные услуги** (КОСГУ **223**) всего израсходовано **19 302,41 руб.,** из которых: 1 592,97 – вывоз ТКО; 17 709,44 – электроснабжение.

**- Прочие работы, услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано **75 796,61** руб., из которых: 14 000,00 - обслуживание УУТЭ; 14 825,78 – оплата услуг видеонаблюдения; 3 970,83 – услуги пожарной сигнализации; 43 000,00 – разработка сметной документации.

**- Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано **30 450,00** руб.,- преобразователь расхода для УУТЭ.

- **Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (**КОСГУ**349)**израсходовано**2 000,00**руб. на проведение праздничных мероприятий.

**Расходование средств резервного фонда**

Решением о бюджете 27 декабря 2021 года № 24 на 2022 год ассигнования на резервный фонд предусмотрены в сумме 5 000 руб. Кассовое исполнение расходов за счет средств резервного фона в течение отчетного периода 2022 года не производилось.

И.о. начальника отдела

-главный бухгалтер М.Л. Кудрявцева