|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  | |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Форма по ОКУД | 0503160 |
|  |  |  |  |  |  | К отчету об исполнении бюджета за девять месяцев2020 года |  |  | | Дата | **01.10.2020** |
| 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 2020 год был утвержден Решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 19 декабря 2019 года № 29 ««О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», по доходам в сумме 12 244 042 рубля 09 копеек, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 9 984 542,09 руб., расходы в объеме 12 244 042,09 руб., бюджет сбалансированный.

В ходе исполнения бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района в течение девяти месяцев2020 года в утвержденные доходы и расходы вносились изменения и уточнения в соответствии со следующими Решениями Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения:

- от 13 февраля 2020 года № 2 «О внесении изменений в муниципальный правовой акт от 19 декабря 2019 года №29-МПА «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», принятый решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 19.12.2019г №29.

Также на основании федерального закона №103-ФЗ от 01 апреля 2020 года «О внесении изменений в Федеральный закон «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса РФ и установлении особенностей исполнения федерального бюджета в 2020 году» и распоряжений Администрации Золотодолинского сельского поселения № 10-р от 13.04.2020г; № 17-р от 25.06.2020г; 18-р от 27.07.2020г; 19-р от 28.08.2020г; 21-р от 28.09.2020г в утвержденные расходы вносились изменения и уточнения.

С учетом уточнений плановые показатели бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 01 октября 2020 года по доходам составили 15 332 435 рублей 10 копеек, в т.ч. межбюджетные трансферты 13 012 935,10 руб., и по расходам в объеме 15 329 605 рублей 79 копеек.

Дефицит бюджета спланирован в размере 437 500,00 руб. Источником финансирования дефицита бюджета является остаток собственных средств на начало года (остаток средств на 01 января 2020 года равен 437 529,47 руб.).

По отношению к первоочередному решению о бюджете (решение от 19.12.2019 № 29) доходная часть бюджета увеличилась на 3 088 393 рубля 01 копейку, расходная часть бюджета увеличилась на 3 085 563 рубля 70 копеек.

**Д О Х О Д Ы**

Бюджет Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района за девять месяцевтекущего года по доходам исполнен в объеме 12 830 050 рублей 86 копеек.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета поселения на 2020 год в сумме 2 213 500 рублей 00 копеек исполнены на 45,74 процента, фактическое поступление составило 1 012 436 рублей 74 копейки.

Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета поселения на 2020 год в сумме 106 000 рублей 00 копеек исполнены на 70,22 процента, фактическое поступление составило 74 435 рублей 45 копеек.

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям на 2020 год в сумме 13 012 935 рублей 10 копеек исполнены на 90,24 процента, фактическое поступление составило 11 743 178 рублей 67 копеек, из которых: дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 3 628 320 рублей 42 копейки, субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты сумме 211 484 рубля 46 копеек; прочие межбюджетные трансферты передаваемые бюджетам поселений поступили в сумме 1 364 646 рублей 00 копеек; субсидии бюджетам на благоустройство дворовых территорий Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района поступили в сумме 3 000 000 рублей 00 копеек; субсидии бюджетам на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд за счет средств краевого бюджета поступили в сумме 3 538 727 рублей 79 копеек.

**Р А С Х О Д Ы**

Денежные средства бюджета поселения за девять месяцев2020 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 **758 782 рубля 10 копеек**, из которых:

«Заработная плата» (КОСГУ **211**) составила - **597 745 рублей 66 копеек**;

«Начисления на оплату труда» (КОСГУ **213**) – **161 036 рубль 44 копеек.**

***Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций***

***(раздел, подраздел 0104)***

Количество штатных единиц составляет 2, из которых 1 единица предусмотрена на должность главного специалиста 2 разряда, 1 единица на должность начальника отдела-главного бухгалтера.

Всего по данному разделу израсходовано **1 173 720 рублей 17 копеек**, из которых:

«Заработная плата» (КОСГУ **211**) **924 104 рубля 94 копейки**;

«Начисления на оплату труда» (КОСГУ **213**) **249 615 рублей 23 копейки**;

«Услуги связи» (КОСГУ **221**) **624 рубля 70 копеек** - пересылка почтовых отправлений;

«Прочие работы, услуги» (КОСГУ **226**) **2 000 рублей 00 копеек** – обучение специалиста администрации 44-ФЗ (курсы повышения квалификации);

Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов (КОСГУ **343**) **40 190 рублей 15 копеек** - приобретение горюче-смазочных материалов для служебного автомобиля;

Налоги, пошлины и сборы» (КОСГУ **851 291**)всего израсходовано **1 194 рубля 00 копеек,** из которых на оплату

-349,00 – налог на недвижимое имущество за 4 квартал 2019г; за 1,2 квартал 2020г;

- 845,00 – транспортный налог на служебный автомобиль за 4 квартал 2019; за 1,2 квартал 2020.

«Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах» (КОСГУ **853 292**) было израсходовано **284 рубля 29 копеек** (на оплату пени за несвоевременное перечисление страховых взносов на оплату труда).

«Иные выплаты текущего характера организациям» (КОСГУ **853 297**) израсходовано **2 026 рублей 35 копеек** 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)***

Фактические расходы по данному разделу составили **50 000 рублей 00 копеек**, на оплату соглашения по передаче полномочий по осуществлению внешнего муниципального контроля заключенного на 2020 год с Думой Партизанского муниципального района.

***Обеспечение проведения выборов и референдумов***

***(раздел, подраздел 0107)***

По данному разделу плановые назначения составляют 740 000 рублей 00 копеек, из которыхдополнительные ассигнования на организацию и проведение выборов за счет средств районного бюджета составили 540 000 рублей 00 копеек.

Фактические расходы по данному разделу составили **410 525 рублей 56 копеек**.

Из которых,

- проведение выборов главы поселения (дополнительные ассигнования на организацию и проведение выборов) **составили 140 525 рублей 56 копеек;**

- депутатов муниципального комитета (дополнительные ассигнования на организацию и проведение выборов) **составили 270 000,00 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 девять месяцев 2020 года составили **211 484 рубля 46 копеек**.

Из них на заработную плату израсходовано 160 126 рублей 31 копейка, начисления на оплату труда составили 48 358 рублей 15 копеек, на увеличение стоимости прочих материалов (КОСГУ 346) было израсходовано 3 000 рублей (приобретение канцелярских товаров).

***Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона***

***(раздел, подраздел 0309)***

По данному разделу плановые назначения составляют 10 000 рублей 00 копеек, фактические расходы составили 1 447 рублей 40 копеек. Были закуплены средства индивидуальной защиты (медицинские маски) и антибактериальные салфетки.

***Обеспечение пожарной безопасности***

***(раздел, подраздел 0310)***

Администрацией Золотодолинского поселения по данному разделу разработана и утверждена муниципальная программа «Обеспечение пожарной безопасности в Золотодолинском сельском поселении», по которой на 2020 год запланированы расходы в сумме 30 000 рублей. В течение девяти месяцев2020 г расходы по данному разделу не проводились.

***Благоустройство***

***(раздел, подраздел 0503)***

По данному разделу на 2020 год плановые назначения составляют **3 534 158 рублей 09** **копеек**, фактические расходы составили **3 352 096 рублей 77 копеек**.

Из которых, средства местного бюджета в сумме **227 450 рублей 77 копейки** были направлены на:

*- муниципальную программу "Уличное освещение Золотодолинского сельского поселения на 2018-2020 годы»* расходы по 223 КОСГУ составили **31 215 рублей 67 копеек**, на оплату за потребленную электроэнергию в селах Перетино и Золотая Долина (уличное освещение);

*- муниципальную программу "Благоустройство в Золотодолинском сельском поселении на 2018-2020годы"* расходы составили **165 932 рублей 06 копеек**, из которых:

(**225** КОСГУ) **5 844 рубля 06 копеек**, оплачены услуги по уборке снега с. Золотая Долина (возле здания администрации и здания ДК с.Золотая Долина).

( **226** КОСГУ) всего израсходовано **159 170 рублей 00 копеек**:

48 000,00- оплачены услуги по проведению экспертиз сметных документаций;

7 000,00 - подготовка сметной документации;

36 000,00 - услуг по спиливанию тополей в селе Перетино;

68 170,00- выполнение работ по благоустройству общественной территории: детская площадка в селе Золотая Долина по улице Центральная.

(**343** КОСГУ) всего израсходовано **918 рублей 00 копеек**, на приобретение горюче-смазочных материалов для окоски прилегающей к зданиям администрации и домов культуры территорий.

*- софинансирование подпрограммы "Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 2019-2024 годы:* (**226** КОСГУ) всего израсходовано **30 303 рубля 04 копейки**:

- Благоустройство общественной территории: сквер у клуба с. Перетино, расположенный по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Перетино (2 этап);

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Золотая Долина, пер. Спортивный;

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Золотая Долина, ул. Центральная;

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Перетино, ул. Центральная.

Средства районного бюджета составили: **124 646 рублей 00 копеек**.

Данные средства были направлены на благоустройство дворовых территорий Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района (Выполнение работ по благоустройству общественной территории Сквера у клуба с. Перетино (2этап) - асфальтирование пешеходной дорожки.

Средства краевого бюджета составили: **3 000 000 рублей 00 копеек**.

Данные средства были направлены на:

- Благоустройство общественной территории: сквер у клуба с. Перетино, расположенный по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Перетино (2 этап);

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Золотая Долина, пер. Спортивный;

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Золотая Долина, ул. Центральная;

- Благоустройство общественной территории: детская площадка, расположенная по адресу: Приморский край, Партизанский район, с. Перетино, ул. Центральная.

***Пенсионное обеспечение***

***(раздел, подраздел 1001)***

Расходы по данному разделу составили **33 868 рублей 44 копейки**, 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 3,5 единицы, из которых 1 единица – директор учреждения, 0,25 единиц – бухгалтер, 1 единица - специалист, 0,95 единиц уборщики служебных помещений, 0,3 единицы – дворник.

Расходы по данному учреждению за девять месяцев2020 года составили **1 231 342 рубля 23 копейки**, из которых:

- На заработную плату (**211** КОСГУ) израсходовано **826 605 рублей 32 копейки**;

- На оплату пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя (**266** КОСГУ) израсходовано **4 903 рубля 32 копейки**;

- Начисления на оплату труда (**213** КОСГУ) израсходовано **218 858 рублей 19 копеек**;

- Услуги связи (КОСГУ **221**) всего израсходовано **51 510 рублей 74 копейки.**

Из которых:

49 510 рублей 74 копейки - услуги телефонной связи;

2 000 рублей 00 копеек - услуги почтовой связи.

- Коммунальные услуги (КОСГУ **223**) всего израсходовано **57 297 рублей 54 копейки**.

Из которых:

11 816,76 - электроснабжение; 45 022,90 – отопление; 457,88 - водоснабжение.

-Услуги по содержанию имущества (КОСГУ **225**) всего израсходовано **11 598 рублей 75 копеек**.

Из которых:

950,00 - оплата услуг по диагностике служебного автомобиля;

6 150,00 – ремонт ПК;

448,75 – вывоз ТКО за девять месяцев2020г.

3 350,00 – заправка картриджей;

700,00 – зарядка огнетушителей.

- Прочие работы, услуги (КОСГУ **226**) всего израсходовано **27 612 рублей 87 копеек**.

Из которых:

8 000,00 – сервисное обслуживание информационных баз данных;

2 500,00 - настройка АРМ для работы с сайтом "Электронный бюджет»;

3 100,62 - оплата услуг по страхованию (ОСАГО) служебного автомобиля;

14 012,25 - приобретение неисключительных лицензионных прав на программное обеспечение БЭСТ-5.

**-** Увеличение стоимости строительных материалов (КОСГУ **344**) всего израсходовано **2 000 рублей 00копеек.**

Из которых:

– 2 000,00 - приобретение строительных материалов для текущего ремонта детской площадки.

**-** Увеличение стоимости прочих материалов (КОСГУ **346**) всего израсходовано **20 115 рублей 00 копеек.**

Из которых:

12 125,00 - приобретение канцелярских товаров;

7 990,00 - приобретение хозяйственных товаров.

**-** Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (КОСГУ **349**) всего израсходовано **10 840 рублей 50 копеек.**

Из которых:

10 840,50 - приобретение подарков первоклассникам в школах с.Золотая Долина и с. Перетино.

***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: 3,6 штатных единиц. Фактическая численность работников 6 человек.

В селе Золотая Долина – штатная численность составляет 2,5 единицы с фактической численностью работников - 4 человека. В селе Перетино штатная численность составляет 1,1 единицы с фактической численностью 2 человека.

Финансирование мероприятий основной деятельности учреждения осуществляется в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Золотодолинском сельском поселении на 2019-2021 годы», утверждённой постановлением администрации Золотодолинского сельского поселения от 15.01.2019 № 5-п.

На содержание МКУК Золотодолинского СП ПМР в 2020 году предусмотрено **6 679 789 рублей 78 копеек.**

Из вышеуказанных плановых назначений из бюджета Партизанского муниципального района были выделены межбюджетные трансферты в сумме 700 000 рублей 00 копеек; субсидия из краевого бюджета на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд за счет средств краевого бюджета в сумме 3 538 727,79 рублей. Собственные средства поселения составили 2 441 061 рубль 99 копеек.

Фактическая сумма расходов за девять месяцевтекущего года составила **5 858 969** рублей **28** копеек, из которых были произведены следующие расходы:

- Заработная плата (КОСГУ **211**) всего израсходовано**: 1 329 745 рублей 04 копейки**.

Из которых:

932 908,84 - оплата труда из средств бюджета поселения;

396 836,20 – оплата труда из средств районного бюджета;

**-** Начисления на оплату труда (КОСГУ **213) - 352 655 рублей 56 копеек;**

**-** Услуги связи (КОСГУ **221**) всего израсходовано **27 745 рублей 99 копеек.**

Из которых:

211,00 – пересылка почтовых отправлений;

27 534,99 - услуги телефонной связи, интернета.

**-** Коммунальные услуги (КОСГУ **223**) всего израсходовано **400 003 рубля 25 копеек**.

Из которых:

96 839,45 - из средств бюджета поселения (67 898,68 - электроснабжение; 28 940,77 – отопление)

303 163,80 – из средств районного бюджета (отопление);

**-** Услуги по содержанию имущества (КОСГУ **225**) всего израсходовано **3 588 321 рубль 01 копейка**.

Из которых средства местного бюджета составили*:* 49 593 рубля 22 копейки:

13 148,49 – оплата договора ГПХ по демонтажу и монтажу электрооборудования в здании ДК с. Перетино;

700,00 – заправка картриджей;

35 744,73 – софинансирование мероприятий по капитальному ремонту объектов культуры, находящихся в муниципальной собственности за счет средств местного бюджета.

Средства краевого бюджета составили: **3 538 727 рублей 79 копеек**.

Данные средства были направлены на мероприятия по капитальному ремонту объектов культуры, находящихся в муниципальной собственности за счет средств краевого бюджета.

**-** Прочие работы, услуги (КОСГУ **226**) всего израсходовано **149 498 рублей 43 копейки.**

Из которых:

65 000,00 -подготовка проектной документации;

28 000,00-обслуживание УУТЭ;

25 000,00 – поверка УУТЭ.

11 912,49 – обслуживание пожарной сигнализации;

1 000,00 – настройка ЭЦП для работы на сайте «Госуслуги»;

18 585,94 – оплата услуг по проведению государственной экспертизы проектной документации.

**-** Увеличение стоимости строительных материалов (КОСГУ **344**) всего израсходовано **7 000 рублей 00 копеек.**

Из которых:

– 7 000,00 - приобретение строительных материалов для текущего ремонта зданий домов культуры.

**-** Увеличение стоимости прочих материалов (КОСГУ **346**) всего израсходовано **4 000 рублей 00копеек.**

Из которых:

– 2 000,00 - приобретение канцелярских товаров;

- 2 000,00 - приобретение хозяйственных товаров.

**Расходование средств резервного фонда**

Решением о бюджете 19 декабря 2019 года №29 на 2020 год с учетом изменений (на основании распоряжения администрации Золотодолинского сельского поселения №10-р от 13.04.2020г), ассигнования на резервный фонд предусмотрены в сумме 10 000 рублей 00 копеек.

Кассовое исполнение расходов за счет средств резервного фона в течение отчетного периода 2020 года не производилось.