|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Форма по ОКУД  | 0503160 |
|  |  |  |  |  |  | **К отчету об исполнении бюджета за полугодие 2022 года** |  |  | Дата  | **01.07.2022** |
| 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 2022 год был утвержден Решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 27 декабря 2021 года № 24 «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2022 год  и  плановый  период 2023 и 2024 годов», по доходам  в сумме **13 300 000,00** рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме **10 299 108,74 рублей**, расходы в объеме **13 300 000**,**00** рублей, бюджет сбалансированный, является бездефицитным.

В ходе исполнения бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района  в течение первого полугодия2022 года в утвержденные доходы и расходы вносились изменения и уточнения в соответствии со следующими  Решениями Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения:

- от 22 марта 2022 года № 2 «О внесении изменений в муниципальный правовой акт от 27 декабря 2021 года № 24-МПА «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», принятый решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 27.12.2021 № 24»;

- от 21 июня 2022 года № 6 «О внесении изменений в муниципальный правовой акт от 27 декабря 2021 года № 24-МПА «О бюджете Золотодолинского сельского поселения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», принятый решением Муниципального комитета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района от 27.12.2021 № 24»;

С учетом уточнений плановые показатели бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района **на 01 июля  2022 года** по доходам составили **13 241 967,00 рублей**, в т.ч. межбюджетные трансферты **10 241 075,75**рублей, и по расходам в объеме **13 384 547,00** **рублей**.

 Дефицит бюджета спланирован в размере **142 490,00** **рублей**. Источником финансирования дефицита бюджета является остаток собственных средств на начало года (остаток средств на 01 января 2022 года равен 142 490,06 руб.).

 По отношению к первоочередному решению о бюджете доходная часть бюджета уменьшилась на 58 033,00 рубля, расходная часть бюджета увеличилась на 84 547 рублей.

**Д О Х О Д Ы**

Бюджет Золотодолинского  сельского  поселения Партизанского муниципального района за первое полугодиетекущего года  по доходам исполнен в объеме  8 131 094,88 руб.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета поселения на 2022 год в сумме 2 798 231,00 руб. исполнены на 16,14 процента, фактическое поступление составило 731 521,06 руб.

Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета поселения на 2022 год в сумме 192 660,25 руб. исполнены на 62,16 процента, фактическое поступление составило 119 848,21 руб.

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям на 2022 год в сумме 10 241 075,75 руб. исполнены на 71,01 процент, фактическое поступление составило 7 279 725,61 руб., из которых: дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 2 801 152,00 руб., субвенции бюджетам  на осуществление  первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты сумме 171 806,40 руб.; прочие субсидии бюджетам сельских поселений 1 613 555,46 рублей; субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек поступило 2 693 211,75 рублей.

**Р А С Х О Д Ы**

           Денежные средства бюджета поселения за  первое полугодие2022 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 535 661,15руб., из которых:

**расходы на** **заработную плату (КОСГУ 211)**составили**423 524,04 руб.**,

**начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **112 137,11 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, фактическая и среднесписочная численность, по которой составляет 1 единицу), 1 единица на должность начальника отдела-главного бухгалтера (штатная, фактическая и среднесписочная численность, по которой составляет 1 единицу).

Всего по данному разделу израсходовано **955 183,24**руб., из которых:

**«Заработная плата»** (КОСГУ 211) - **613 026,87**руб.

**«Социальные пособия** и компенсации персоналу в денежной форме» (КОСГУ 266) - оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя -**10 809,13**руб.;

       "**Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда"**(КОСГУ 266)**- 7600**рублей на оплату проживания в гостинице при служебной командировке;

**«Начисления на оплату труда»** (КОСГУ 213) - **143 430,84**руб.;

**«Прочие работы, услуги»** (КОСГУ 226) – **24 138**руб. из которых:

6 600– оплата услуг нотариуса, 13 650 повышение квалификации специалистов администрации; 3 888 оплата за публикацию в газете

        "**Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)"**(КОСГУ 346)**- 120 000**рублей на ремонт служебного автотранспорта;

        **«Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов»** (КОСГУ **343**) **33 953,50**руб.-   приобретение горюче-смазочных материалов для служебного автомобиля;

         **«Уплата налога на имущество организаций и земельного налога»**(КОСГУ 851 291)всего израсходовано **231,00**руб.на оплату налога на недвижимое имущество за 4 квартал 2021г; и первый квартал 2022 года

         **"Уплата прочих налогов, сборов"** (КОСГУ 852 291)всего израсходовано **643,00 рубля**на оплату транспортного налога на служебный автомобиль за 4 квартал 2021г. и первый квартал 2022 года

**«Уплата иных платежей»**(КОСГУ **853 297**) израсходовано всего **1 350,90 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 127 000 рублей 00 копеек на оплату соглашения по передаче полномочий по осуществлению внешнего муниципального контроля заключенного на 2022 год с Думой Партизанского муниципального района. В течение первого полугодия 2022  расходы составили **30 000,00** 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 первое полугодие 2022 года  составили **171 806,40**руб.

           Из них на **заработную плату** (**КОСГУ 211)**  израсходовано **130 120,12** руб.; **начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **39 296,28**руб.; увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (**КОСГУ 346) 2 390**рублей приобретены алфавитные карточки и штамп.

**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 2022 год запланированы расходы в сумме 20 000 рублей 00 копеек. В течение первого полугодия 2022 г расходы по данному разделу не проводились.

**Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления (раздел, подраздел 0310)**

По данному разделу плановые назначения составляют 5 000 рублей 00 копеек,  фактические расходы за первое полугодие 2022 года не производились.

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

По данной программе на 2022 год запланированы расходы в сумме **82 000,00** руб. В течение первого полугодия 2022 г расходы по данному разделу составили **46 412,54** 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 2022 год запланированы расходы в сумме **101 531,00** руб. В течение первого полугодия расходы по данному разделу составили **53 702,96** из которых:

225 КОСГУ израсходовано 14 616,50 рублей на оплату работ по окоске отравы на территории поселения;

226 КОСГУ  - 25 200,00 руб. на оплату услуги по проведению экспертиз сметных документаций; 3 234,96 рублей на оплату выполненных работ по благоустройству придомовой территории по улице Лётная села Золотая Долина в рамках программы 1000 двориков.

343 КОСГУ - 501 рубль, приобретение ГСМ для бензокосы;

346 КОСГУ - 10 150,50 приобретение запасных частей для ремонта фонтана у сельского дома культуры в селе Золотая Долина.

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

По данной программе на 2022 год запланированы расходы в сумме **3 030 303,04** руб. В течение первого полугодия расходы по данному разделу составили 1 643 858,50 рублей (226 КОСГУ), из которых:

1 613 555,46 это Субсидии на благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района, выделены министерством ЖКХ Приморского края

30 303,04 Софинансирование подпрограммы "Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 2020-2027 годы (средства поселения).

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

Расходы по данному разделу составили **22 578 рублей 96 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 первое полугодие составили всего: 822 157,99руб., из которых:

**Заработная плата** (КОСГУ 211) израсходовано – 557 454,41руб.;

**Начисления на оплату труда** (КОСГУ 213) – 126 196,10руб.;

- **Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано 27 288,29руб.,

 Из которых:

10 801,36  - услуги телефонной связи и интернета;

5 402,90 – услуги почтовой связи.

- **Коммунальные услуги** (КОСГУ**223**) всего израсходовано **28 879 85**руб.,

Из  которых:

14 792,65 - электроснабжение;  14 004,22 – отопление; 82,98 - водоснабжение.

-**Услуги по содержанию имущества** (КОСГУ **225**) всего израсходовано 7 760,12руб.,

Из которых:

5 950,00 – заправка картриджей;

1 810,12- вывоз ТКО.

-**Прочие услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано 38 639,46руб.,

Из которых:

4 800,00 – оплата услуг программиста; 7 149,46 страховка служебной автомашины; 2 780 изготовление баннера;

23 910,00 – приобретение неисключительных прав на программное обеспечение

**- Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано 32 939,76руб.

Из которых:

13 666,76 -  приобретение канцелярских товаров; 10 100 - приобретение хоз товаров

7 148,00 -  приобретение запасных частей для компьютерной техники;

1 000,00 – приобретение знака «Пожарный водоем». 1 025 - счетчик для воды.

- **Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (**КОСГУ**349)**израсходовано 3 000 рублей на приобретение кубков для вручения победителям в спортивных соревнованиях.

**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 6 человек.

       В  селе Золотая Долина – штатная численность составляет 2,2 единицы с фактической численностью работников - 4 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 2022 году предусмотрено **5 517 951,04**руб.

             Из вышеуказанных плановых назначений была выделена субсидия из федерального и  краевого бюджетов на мероприятия, направленные на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тыс. человек  в сумме 2 693 211,75 руб. (ФБ 2 262 297,87 руб.; КБ 430 913,88 руб.).

Фактическая сумма расходов за первое полугодие составила **3 919 725,27**руб., из которых были произведены следующие расходы:

      -  **Заработная плата** (КОСГУ 211) всего израсходовано**:  771 746,73**руб.

       - **Оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя** (266 КОСГУ) – **4 442,49**руб.;

**- Начисления на оплату труда** (КОСГУ **213)**всего израсходовано**:  - 125 828,99**руб.;

- **Транспортные услуги**(КОСГУ**222) - 1980**оплата стоимости проезда при служебной командировке;

- **Прочие работы, услуги** (вид расхода **112** КОСГУ **226**) -**2 000** рублей оплата стоимости проживания при служебной командировке.

**- Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано 19 892,29руб. на услуги телефонной связи, интернета.

**- Коммунальные услуги** (КОСГУ **223**) всего израсходовано 41 656,97**руб.,**

Из которых:

3 774,54 –водоснабжение и водоотведение;

37 882,43 – электроснабжение.

**- Услуги по содержанию имущества** (КОСГУ **225**) всего израсходовано 2 790 670,10руб.,

Из которых:

8 119,30 – вывоз ТКО;

2 500,00 - ремонт ноутбука.

2 780 050,80- оплата выполненных муниципальных контрактов по текущему ремонту дома культуры с. Золотая Долина, из которых:

2 693 211,75- средства федерального и  краевого бюджетов (Субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тыс. человек);

86 839,05–софинансирование из средств местного бюджета.

        По данному виду расходов было оплачено 6 муниципальных контрактов: демонтажные работы; электромонтажные работы; отделочные работы:  штукатурные работы, подготовка под окраску стен.

**- Прочие работы, услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано 57 657,83руб.,

Из которых:

21 000 000,00-обслуживание УУТЭ;    2 200 - нотариальные действия;

26 516,17 – оплата услуг видеонаблюдения;  7 941,66 обслуживание средств пожарной сигнализации.

**- Увеличение стоимости основных средств** (КОСГУ **310**) всего израсходовано **39 000,25** руб.        на приобретение уличных видеокамер.

**- Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано **13 714,24**руб.,

Из которых:

 - 8 985,00 -  приобретение хозяйственных товаров

 - 4 729,24 -  приобретение канцелярских товаров.

- **Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения (**КОСГУ**349)**израсходовано**4 500**рублей 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  не производилось.

И.о. начальник отдела-главный бухгалтер Н.А. Попова