|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Форма по ОКУД  | 0503160 |
|  |  |  |  |  |  | К отчету об исполнении бюджета за полугодие2020 года |  |  | Дата  | **01.07.2020** |
| 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 полугодия2020 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 и № 17-р от 25.06.2020 г в утвержденные расходы вносились изменения и уточнения.

С учетом уточнений плановые показатели бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 01 июля 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 14 438 813 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 2 194 771 рубль 70 копеек.

**Д О Х О Д Ы**

 Бюджет Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района за первое полугодие текущего года по доходам исполнен в объеме 8 234 370 рублей 29 копеек.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета поселения на 2020 год в сумме 2 213 500 рублей исполнены на 31,9 процента, фактическое поступление составило 706 957 рублей 67 копеек.

 Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета поселения на 2020 год в сумме 106 000 рублей исполнены на 61,4 процента, фактическое поступление составило 65 111 рублей 85 копеек.

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям на 2020 год в сумме 13 012 935 рублей 10 копеек исполнены на 57,3 процента, фактическое поступление составило 7 462 300 рублей 77 копеек, из которых: дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 2 418 900 рублей 88 копеек, субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты сумме 152 521 рубль 68 копеек; прочие межбюджетные трансферты передаваемые бюджетам поселений поступили в сумме 500 000 рублей 00 копеек; субсидии бюджетам на благоустройство дворовых территорий Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района поступили в сумме 852 150 рублей 42 копейки; 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 1 полугодие 2020 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 **513 131 рубль 53 копейки**, из которых:

 «Заработная плата» (КОСГУ **211**) составила - **394 110 рублей 24 копейки**;

«Начисления на оплату труда» (КОСГУ **213**) – **119 021 рубль 29 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 **804 816 рублей 16 копеек**, из которых:

 «Заработная плата» (КОСГУ **211**) **593 156 рублей 38 копеек**;

 «Начисления на оплату труда» (КОСГУ **213**) **179 133 рубля 24 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**) **27 072 рубля 65 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 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 **1 350 рублей 90 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 **30 000 рублей 00 копеек**, на оплату соглашения по передаче полномочий по осуществлению внешнего муниципального контроля заключенного на 2020 год с Думой Партизанского муниципального района.

***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 2020 года составили **152 521 рубль 68 копеек**.

Из них на заработную плату израсходовано 114 840 рублей 00 копеек, начисления на оплату труда составили 34 681 рубль 68 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 первого квартала 2020 г расходы по данному разделу не проводились.

 ***Благоустройство***

***(раздел, подраздел 0503)***

 По данному разделу на 2020 год плановые назначения составляют 3 429 512 рублей 09 копеек, фактические расходы составили **989 735 рублей 73 копейки**.

Из которых, средства местного бюджета в сумме **137 585 рублей 31 копейка** 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 **106 369 рублей 64 копейки**, 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 99 607 рублей 58 копеек:

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

 7 000,00 - подготовке сметной документации;

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

 8 607,58 – софинансирование подпрограммы "Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района на 2019-2024 годы" (Выполнение работ по благоустройству общественной территории Сквера у клуба с. Перетино (2этап).

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

Средства краевого бюджета составили: **852 150 рублей 42 копейки**.

 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).

***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 3,5 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 первое полугодие 2020 года составили **869 231 рубль 92 копейки**, из которых:

- на заработную плату (**211** КОСГУ) израсходовано **557 106 рублей 83 копейки**;

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

- начисления на оплату труда (**213** КОСГУ) **167 038 рублей 28 копеек**;

- услуги связи (КОСГУ **221**) всего израсходовано **35 449 рублей 93 копейки.**

 Из которых:

31 449 рублей 93 копейки - услуги телефонной связи;

4 000 рублей 00 копеек - услуги почтовой связи.

- коммунальные услуги (КОСГУ **223**) всего израсходовано **54 021 рубль 69 копеек**.

Из которых:

8 832,79 - электроснабжение; 45 022,90 – отопление; 166,00 - водоснабжение.

-услуги по содержанию имущества (КОСГУ **225**) всего израсходовано **7 459 рублей 00 копеек**.

Из которых:

950,00 - оплата услуг по диагностике служебного автомобиля;

6 150,00 – ремонт ПК;

359,00 – вывоз ТКО за 1 полугодие 2020г.

- 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 прочих материалов (КОСГУ **346**) всего израсходовано **15 640 рублей 00 копеек.**

Из которых:

 7 650,00 - приобретение канцелярских товаров;

 7 990,00 - приобретение хозяйственных товаров.

***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 **6 479 789 рублей 78 копеек.**

 Из вышеуказанных плановых назначений из бюджета Партизанского муниципального района были выделены межбюджетные трансферты в сумме 500 000 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 первый квартал текущего года составила **5 223 043** рубля **03** копейки, из которых были произведены следующие расходы:

 - Заработная плата /(КОСГУ **211**) всего израсходовано**: 870 580 рублей 95 копеек**.

Из которых:

 673 744,75 - оплата труда из средств бюджета поселения;

 196 836,20 – оплата труда из средств районного бюджета;

 **-** Начисления на оплату труда (КОСГУ **213) - 262 915 рублей 44 копейки;**

**-** Услуги связи (КОСГУ **221**) всего израсходовано **18 746 рублей 10 копеек.**

Из которых:

 211,00 – пересылка почтовых отправлений;

 18 535,10 - услуги телефонной связи, интернета.

**-** Коммунальные услуги (КОСГУ **223**) всего израсходовано **385 951 рубль 93 копейки**.

Из которых:

82 788,13 - из средств бюджета поселения (53 847,36 - 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 **85 527 рублей 60 копеек.**

Из которых:

30 000,00 -подготовка проектной документации;

28 000,00-обслуживание УУТЭ;

 7 941,66 – 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 00копеек.**

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 первого полугодия 2020 года не производилось.