|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  | |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Форма по ОКУД | 0503160 |
|  |  |  |  |  |  | **К отчету об исполнении бюджета за первый квартал 2022 года** |  |  | | Дата | **01.04.2022** |
| 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 квартала2022 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»;

С учетом уточнений плановые показатели бюджета Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района **на 01 апреля 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 **13 300 000,00** **рублей**.

Дефицит бюджета спланирован в размере **58 033,00** **рубля**. 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 не изменилась.

**Д О Х О Д Ы**

Бюджет Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района за первый кварталтекущего года по доходам исполнен в объеме 2 633 639,57 руб.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета поселения на 2022 год в сумме 2 798 231,00 руб. исполнены на 12,99 процента, фактическое поступление составило 363 571,37 руб.

Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета поселения на 2022 год в сумме 192 660,25 руб. исполнены на 36,36 процента, фактическое поступление составило 70 052,64 руб.

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям на 2022 год в сумме 10 241 075,75 руб. исполнены на 21,48 процента, фактическое поступление составило 2 200 015,56 руб., из которых: дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 1 050 489,00 руб., субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты сумме 86 110,30 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 **224 063,04** руб., из которых:

**расходы на** **заработную плату (КОСГУ 211)** составили **190 832,73 руб.**,

**начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **33 430,31 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 **320 720,36** руб., из которых:

**«Заработная плата»** (КОСГУ 211) - **259 835,29** руб.

**«Социальные пособия** и компенсации персоналу в денежной форме» (КОСГУ 266) - оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя -**3 091,33** руб.;

**«Начисления на оплату труда»** (КОСГУ 213) - **39 424,79** руб.;

**«Прочие работы, услуги»** (КОСГУ 226) – **2 200,00** руб.– оплата услуг нотариуса.

**«Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов»** (КОСГУ **343**) **14 915,50** руб.- приобретение горюче-смазочных материалов для служебного автомобиля;

**«Уплата налога на имущество организаций и земельного налога»** (КОСГУ 851 291)всего израсходовано **137,00** руб.на оплату налога на недвижимое имущество за 4 квартал 2021г;

**"Уплата прочих налогов, сборов"** (КОСГУ 852 291)всего израсходовано **441,00 рублей** на оплату транспортного налога на служебный автомобиль за 4 квартал 2021г.

**«Уплата иных платежей»** (КОСГУ **853 297**) израсходовано всего **675,45 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 2021 год с Думой Партизанского муниципального района. В течение первого квартала 2022 г расходы составили 15 000,00 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 2022 года составили **86 110,30** руб.

Из них на **заработную плату** (**КОСГУ 211)** израсходовано **66 136,95**  руб.; **начисления на оплату труда** **(КОСГУ 213)** составили **19 973,35** 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 2022 год запланированы расходы в сумме 20 000 рублей 00 копеек. В течение первого квартала 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 первый квартал 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 100 000,00 руб. В течение первого квартала 2022 г расходы по данному разделу составили 22 635,48 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 91 131,00 руб. В течение первого квартала 2022 г расходы по данному разделу составили 25 200,00 руб. на оплату услуги 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 2022 год запланированы расходы в сумме 3 030 303,04 руб. В течение первого квартала 2022 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 2022 года составили всего: **357 858,46** руб., из которых:

**Заработная плата** (КОСГУ 211) израсходовано – **235 360,88** руб.;

**Начисления на оплату труда** (КОСГУ 213) – **32 644,70** руб.;

- **Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано **16 204,26** руб.,

Из которых:

10 801,36 - услуги телефонной связи и интернета;

5 402,90 – услуги почтовой связи.

- **Коммунальные услуги** (КОСГУ **223**) всего израсходовано **23 330,86** руб.,

Из которых:

9 243,66 - электроснабжение; 14 004,22 – отопление; 82,98 - водоснабжение.

-**Услуги по содержанию имущества** (КОСГУ **225**) всего израсходовано **4 393,00** руб.,

Из которых:

3 250,00 – заправка картриджей;

1 143,00- вывоз ТКО.

-**Прочие услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано **27 210,00** руб.,

Из которых:

3 300,00 – оплата услуг программиста.

23 910,00 – приобретение неисключительных прав на программное обеспечение

**- Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано **18 714,76** руб.

Из которых:

11 166,76 - приобретение канцелярских товаров;

6 548,00 - приобретение запасных частей для компьютерной техники;

1 000,00 – приобретение знака «Пожарный водоем».

**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 **5 652 494,04** 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 первый квартал 2022 года составила **1 585 809,13** руб., из которых были произведены следующие расходы:

- **Заработная плата** (КОСГУ 211) всего израсходовано**: 418 000,81** руб.

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

**- Начисления на оплату труда** (КОСГУ **213)** всего израсходовано**: - 828,79** руб.;

**- Услуги связи** (КОСГУ **221**) всего израсходовано **12 947,42** руб. на услуги телефонной связи, интернета.

**- Коммунальные услуги** (КОСГУ **223**) всего израсходовано **27 084,56 руб.,**

Из которых:

3 774,54 –водоснабжение и водоотведение;

23 310,02 – электроснабжение.

**- Услуги по содержанию имущества** (КОСГУ **225**) всего израсходовано **1 072 274,52** руб.,

Из которых:

4 639,60 – вывоз ТКО;

2 500,00 - ремонт ноутбука.

**1 065 134,92** - оплата выполненных муниципальных контрактов по текущему ремонту дома культуры с. Золотая Долина, из которых:

**1 063 416,26** - 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) (ФБ 893 269,66 руб.; КБ 170 146,60 руб.);

**1 718,66** –софинансирование из средств местного бюджета.

По данному виду расходов было оплачено 3 муниципальных контракта: демонтажные работы; электромонтажные работы; отделочные работы: штукатурные работы, подготовка под окраску стен.

**- Прочие работы, услуги** (КОСГУ **226**) всего израсходовано **19 116,15** руб.,

Из которых:

7 000,00-обслуживание УУТЭ;

12 116,15 – оплата услуг видеонаблюдения;

**- Увеличение стоимости основных средств** (КОСГУ **310**) всего израсходовано **23 400,15** руб. на приобретение уличных видеокамер.

**- Увеличение стоимости прочих материалов** (КОСГУ **346**) всего израсходовано **7 714,24** руб.,

Из которых:

- 2 985,00 - приобретение хозяйственных товаров

- 4 729,24 - приобретение канцелярских товаров.

**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