

**Пояснительная записка**  
**к отчету об исполнении бюджета муниципального образования**  
**Мостовский район за 1 квартал 2022 года.**

**1.Формирование и исполнение доходной части бюджета**  
**муниципального образования Мостовский район**

Доходы бюджета муниципального образования Мостовский район исполнены в сумме 389,0 млн. рублей. Процент исполнения годового бюджетного назначения (1 641,9 млн. руб.) составил 23,7 %. Доля налоговых и неналоговых доходов (86,4 млн. рублей), в общем, объеме доходов бюджета муниципального образования составила 22,2 %.

В структуре налоговых и неналоговых доходов основными доходными источниками по исполнению являются:

- налог на доходы физических лиц – его удельный вес составляет – 67,8%;
- упрощенная система налогообложения с удельным весом – 12,7%;
- патентная система налогообложения с удельным весом – 4,9%;
- доходы в виде арендной платы на землю с удельным весом – 3,9 %;
- налог на прибыль с удельным весом – 2,5 %.

Структура безвозмездных поступлений выглядит следующим образом:

- дотации бюджетам муниципальных районов из бюджета субъекта РФ, годовое бюджетное назначение 177,7 млн. рублей, за 1 квартал 2022 года поступило – 92,2 млн. рублей или 51,9 % к годовому бюджетному назначению;
- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) и субвенции бюджетам бюджетной системы РФ, годовое бюджетное назначение – 929,5 млн. рублей, поступило – 184,5 млн. рублей или 19,8% к годовому бюджетному назначению;
- иные межбюджетные трансферты, план – 126,1 млн. рублей, поступило – 28,9 млн. рублей или 22,9% к годовому бюджетному назначению.

**2. Исполнение по расходам бюджета**  
**муниципального образования Мостовский район**

Расходы бюджета муниципального образования Мостовский район исполнены в сумме 354,7 млн. рублей. Процент исполнения годового бюджетного назначения (1 736,9 млн. рублей) составил 20,4 %.

На расходы социально-культурной сферы направлено 317,5 млн. рублей, что составляет 89,5% от общего объема исполненных бюджетных назначений.

Программно-целевые расходы в общем объеме расходов муниципального образования Мостовский район составили 332,6 млн. рублей, в том числе средства краевого бюджета 162,8 млн. рублей, федерального бюджета 21,9 млн. рублей.

Структура расходов бюджета:

- общегосударственные расходы – 7,6 %,
- образование – 71,9 %,
- культура, кинематография – 9,3 %,

- социальная политика – 5,0 %,
- физическая культура и спорт – 3,3 %,
- межбюджетные трансферты – 1,0 %,
- другие расходы – 1,9 %.

Расходы по разделу **«Общегосударственные вопросы»** составили 27,0 млн. рублей, исполнено 18,1 % от годового бюджетного назначения (149,0 млн. рублей).

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 120 единиц из них: 111 муниципальных служащих, 9 технических работников.

На содержание органов местного самоуправления направлено 17,4 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 16,7 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 48 680,5 рублей.

Расходы по разделу **«Образование»** предусмотрены в сумме 1 118,7 млн. рублей, освоено 255,2 млн. рублей или 22,8% от годового бюджетного назначения.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений в сфере образования составили 149,3 млн. рублей.

Среднесписочная численность работников в сфере образования составила 1808 человек.

Средняя заработная плата в сфере образования – 28 487,8 рублей.

Среднесписочная численность педагогических работников образовательных учреждений составила 945 человек.

Средняя заработная плата педагогических работников образовательных учреждений – 34 825,9 рублей.

На дошкольное образование из бюджета муниципального образования Мостовский район выделено 345,6 млн. рублей, освоено 79,7 млн. рублей или 22,8%.

Среднесписочная численность педагогических работников дошкольных образовательных учреждений составила 308 человек.

Средняя заработная плата педагогических работников дошкольных образовательных учреждений – 31 160,0 рублей.

На общее образование выделено 616,2 млн. рублей, освоено 146,5 млн. рублей или 23,8% от годового бюджетного назначения.

Среднесписочная численность педагогических работников общеобразовательных учреждений составила 525 человек.

Средняя заработная плата педагогических работников общеобразовательных учреждений – 37 896,0 рублей.

На питание учащихся в общеобразовательных учреждениях выделено 78,4 млн. рублей, освоено 22,6 млн. рублей.

На предоставление дополнительного образования детей выделено 105,5 млн. рублей, освоено 19,8 млн. рублей или 18,8% годового бюджетного назначения.

Среднесписочная численность педагогических работников дополнительного образования детей составила 112 человек.

Средняя заработная плата педагогических работников дополнительного образования детей – 30 516,0 рублей.

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 11 единиц муниципальных служащих.

На содержание органов местного самоуправления направлено 1,6 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 1,6 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 46 433,0 рубля.

По разделу **«Культура и кинематография»** расходы утверждены в сумме 148,0 млн. рублей, в том числе по переданным полномочиям городских и сельских поселений по организации досуга и обеспечения жителей МО Мостовский район услугами организации культуры, а также библиотечного обслуживания 116,0 млн. рублей. Освоено – 25,1 млн. рублей или 21,6% от годового бюджетного назначения.

Численность работников учреждений в сфере культуры 297 человек.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений культуры составили 21,1 млн. рублей.

Средняя заработная плата работников учреждений культуры – 24 449,0 рублей.

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 2 единицы муниципальных служащих.

На содержание органов местного самоуправления направлено 0,4 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 0,4 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 57 074,0 рубля.

По разделу **«Физическая культура и спорт»** расходы утверждены в сумме 50,1 млн. рублей, исполнено 11,3 млн. рублей или 22,6 % от годового бюджетного назначения.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений в сфере физической культуры и спорта составили 4,6 млн. рублей.

Численность работников учреждений в сфере физической культуры и спорта 68 человек.

Средняя заработная плата работников учреждений составила 23 236,0 рублей.

Среднесписочная численность тренеров составила 16 человек.

Средняя заработная плата тренеров – 34 284,0 рублей.

На содержание органов местного самоуправления направлено 0,3 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями 0,3 млн. рублей.

Среднесписочная численность работников органов местного самоуправления составила 1,3 единицы муниципальных служащих. Средняя заработная плата – 70 813,0 рублей.

На расходы по разделу «Социальная политика» (основные расходы по охране семьи и детства) выделено 146,5 млн. рублей, освоено 17,6 млн. рублей или 12,0 % годового бюджетного назначения.

### 3. Дефицит бюджета, источники его покрытия, состояние муниципального долга

Размер муниципального долга муниципального образования Мостовский район составляет 7,64 млн. рублей.

### 4. Межбюджетные отношения

Объем межбюджетных трансфертов на выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений, входящих в состав муниципального образования Мостовский район составил 3,6 млн. рублей или 25,0 % годового бюджетного назначения.

Исполняющий обязанности  
начальника финансового управления  
администрации муниципального  
образования Мостовский район



Л.А. Грицай