

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2025 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета Комитет по управлению муниципальным имуществом
администрации Шалинского городского округа

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет Шалинского муниципального округа

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2025
Код субъекта бюджетной ответности	
по ОКПО	57666351
Глава по БК	901
по ОКТМО	65557000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Полное наименование: Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа

Сокращенное наименование: КУМИ администрации ШГО.

ИНН 6684002903, КПП 668401001, ОКПО 57666351, ОКТМО 65727000, ОГРН 1126684003346.

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа действует на постоянной основе и является юридическим лицом.

Финансовое обеспечение деятельности КУМИ администрации ШГО производится за счет средств бюджета Шалинского городского округа на основании бюджетной сметы.

Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа открыты лицевые счета:

1. Лицевой счет администратора доходов бюджета № 04621000810 в УФК по Свердловской области;
2. Лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей бюджетных средств, № 05623000810 в УФК по Свердловской области;
3. Лицевой счет № 03901530480 в Финансовом управлении администрации Шалинского городского округа (КУМИ администрации ШГО) для учета операций получателя бюджетных средств.

Банковских счетов в КУМИ администрации ШГО не имеет. Касса для выдачи наличных средств в учреждении отсутствует.

В отчетном периоде новых видов деятельности или прекращения деятельности не было.

Основным направлением деятельности является управление имуществом, находящегося в муниципальной собственности Шалинского городского округа; увеличение доходов бюджета Шалинского городского округа; повышение эффективности использования муниципальной собственности.

Бюджетные полномочия, направления деятельности в отчетном периоде не изменялись.

Основные полномочия согласно «Положения о Комитете по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа»:

1. Осуществление владения, пользование и распоряжение муниципальной собственностью Шалинского городского округа;
2. Закрепляет муниципальное имущество в хозяйственное ведение, оперативное управление, в аренду;
3. Осуществляет ведение реестра имущества, находящегося в муниципальной собственности Шалинского городского округа;
4. Проводит аукционы, конкурсы по продаже права владения и пользования объектов имущества;
5. Осуществляет учет и оформление прав собственности на движимое и недвижимое имущество, составляющее муниципальную казну Шалинского городского округа;
6. Подготавливает проекты договоров купли-продажи и (или) аренды земельных участков с физическими и юридическими лицами;
7. Осуществляет иные полномочия.

Учреждение осуществляет:

- начисление, учет и контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет Шалинского городского округа, пеней и штрафов по ним;

- взыскание задолженности по платежам в бюджет Шалинского городского округа, пеней и штрафов;
- принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, пеней и штрафов, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы, и предоставление в орган Федерального казначейства поручений для осуществления возврата в порядке;
- принятие решений о зачете платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации и представление соответствующего уведомления в орган Федерального казначейства.
- заполняет и отражает в бюджетном учете первичные документы по администрируемым доходам бюджета;
- принятие решений о принудительном взыскании с плательщика платежей в бюджет, пеней и штрафов по ним через судебные органы или через судебных приставов в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Комитет наделен полномочиями администратора доходов бюджета.

Имущество закрепляется за муниципальными учреждениями на праве оперативного управления, за муниципальными унитарными предприятиями на праве хозяйственного ведения и передаются в аренду.

Бюджетную отчетность составила бухгалтер 1 категории МКУ "ЦБ ШМО" Н.Н. Гостева.

С 01.01.2021 г применяется Единая учетная политика Муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия Шалинского муниципального округа», утвержденная приказом МКУ «Централизованная бухгалтерия Шалинского муниципального округа» от 15.06.2020 №3 (с внесенными изменениями приказом №11 от 28.12.2022), (далее - единая учетная политика).

Подробные сведения об организационной структуре отражены в таблице 11 «Сведения об организационной структуре субъекта бюджетной отчетности».

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Численность персонала КУМИ администрации ШГО по штатному расписанию на 01.01.2025г. – 5 штатных должностей: председатель, главный специалист, 3 ведущих специалиста. Штат укомплектован полностью, вакансий нет.

Материально-техническим обеспечением возложено МКУ ШГО «Центр хозяйственного обеспечения».

В соответствии с утвержденным планом графиком закупок на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов за отчетный период заключено 26 контрактов на сумму 687667,38,16 руб. При проведении в 2024 года

конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для осуществления закупок товаров (работ, услуг) в отчетный период не было.

Информация о результатах деятельности отражается в таблице № 12 «Сведения о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности», приложения к пояснительной записке.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

1. Учреждение наделено полномочиями администратора доходов бюджета в отношении закрепленных за ним источников доходов бюджета Шалинского городского округа.

2. Аналитический учет расчетов по поступлениям ведется в разрезе видов доходов (поступлений) по плательщикам и соответствующим им суммам расчетов.

Аналитический учет ведется в журнале операций расчеты с дебиторами по доходам, в разрезе кодов классификации доходов бюджета.

В главную книгу ежемесячно переносятся обороты по операциям, отраженным в журнале операций расчеты с дебиторами по доходам.

За 2024 год поступило администрируемых учреждением доходов 32 746 067,01 руб., за 2023 год 30 105 854,51 рубль, поступление доходов увеличилось 2 640 212,50 рубль, в том числе:

Поступление по КБК 90111105074040003120 за 2024 года составляет в сумме 2 316 422,69 руб., за 2023 года составляет в сумме 2 473 576,51 руб., доходы уменьшались на сумму 157 153,82 рубль. Причина уменьшения доходов: расторжение договоров аренды с ООО «Шамарский хлеб», ИП Никитина Г.И., ИП Молчанова Н.С., ООО "УК "Шалинская", ООО «Энергошалья» на основную часть имущества в связи с продажей.

Поступление по КБК 90111105410040000120 (сервитут) за 2024 года составляет в сумме 8 346,10 руб., за 2023 года составляет в сумме 5 923,39 руб., доходы увеличились на сумму 2 422,71 рубль. Причина увеличения доходов: увеличилось количество заявлений на установление публичного сервитута.

Поступления по КБК 90111105012040001120 за 2024 года составляет в сумме 3 061 748,84 руб., за 2023 года составляет в сумме 2 427 697,76 руб., доходы увеличились на сумму 622 803,67 рубль. Причина увеличения доходов: Котова Ю.В. оплатила неосновательное обогащение за фактическое использование земельного участка в сумме 634 051,08 руб.

Поступления по КБК 90111105012040002120 за 2024 года составляет в сумме 4 850 526,44 руб., за 2023 года составляет в сумме 3 258 363,79 руб., доходы увеличились на сумму 1 592 162,65 рубль. Причина увеличения доходов: в 2024 году по результатам аукциона заключено 2 договора аренды земельных участков на строительство

МКД с ООО «Специализированный застройщик «Жилстрой». Арендная плата, на общую сумму 445 662 руб. за 2024 год оплачена полностью. Заключён договор аренды земельного участка с Хушмахмадовой Н.Д. на сумму 1 353 395 рублей. Арендная плата внесена полностью.

Поступление по КБК 90111105024040001120 (сельх. земля) за 2024 года составляет в сумме 1 286 480,86 руб., за 2023 года составляет в сумме 937 816,51 руб., доходы увеличились на сумму 348 664,35 рубля. Причина увеличения доходов: увеличение заключенных договоров аренды в 2024 году, оплата производится ежемесячно. ООО «Роща» заплатили за год вперед.

Поступления по КБК 90111105024040002120 за 2024 года составляет в сумме 150 852,01 руб., за 2023 года составляет в сумме 121 652,60 руб., доходы увеличились на 29 199,41 рубля. За 2023 год оплата Леденевым А.Н произведена в конце 2022 года, за 2024 год в ноябре 2024 года. Попов В.Т. оплатил арендную плату за 2025 год в 2024 году.

Поступление по КБК 90111406012040000430 за 2024 года составляет в сумме 2 069 945,06 руб., за 2023 года составляет в сумме 1 245 300,21 руб., доходы увеличились на 824 644,85 рубля. Производится выкуп земельных участков в собственность за полную кадастровую стоимость на основании Постановления правительства РФ от 09.04.2022 г. № 629. Произведен выкуп земельных участков Давыдовым В.Ю. в сумме 112 529,34 руб, Кокора Е.А. в сумме 120 214, 86 руб., Потеряевым Е.В. в сумме 131 088 руб.

Поступление по КБК 90111406024040000430 за 2024 года составляет в сумме 337 434,63 руб., за 2023 года составляет в сумме 403 956,01 руб., доходы уменьшились на 66 521,38 рубля. Причина уменьшения доходов: в 2023 году выкуп земельного участка произведен на сумму 246 000 руб. Хушмахмадовым Д.П., в 2024 году сумма выкупа была меньше.

Поступление по КБК 90111402043040001410 за 2024 года составляет в сумме 11 929 621,26 руб., за 2023 года составляет в сумме 12 746 588,26 руб., поступление уменьшились на сумму 816 967,00 рубля. Причина уменьшения доходов: объекты, включенные в прогнозный план приватизации на 2024 год, не проданы (аукционы признаны несостоявшимися). В 2024 году поступают доходы от продажи имущества СМП в рассрочку по договорам купли-продажи прошлых лет.

Поступление по КБК 90111109080040014120 (НТО) за 2024 года составляет в сумме 140 498,70 руб., за 2023 года составляет в сумме 196 099,00 руб., доходы уменьшились на сумму 55 600,30 рублей. Верхотурова А.А. и Полуситова О.Л. заплатили в 2023 году за 2024 год.

Поступление по КБК 90111109080040012120 (реклама) за 2024 года составляет в сумме 37 567,86 руб., за 2023 года составляет в сумме 40 983,00 руб., доходы уменьшились на сумму 3 415,14 рубля. Причина уменьшения доходов: Колмогоров А.Ю. не заплатил за декабрь 2024 года.

Поступление по КБК 90111607090040000140 за 2024 года составляет в сумме 1 289 110,92 руб., за 2023 года составляет в сумме 674 841,88 руб., поступление увеличились на сумму 614 269,04 рубля. Причина увеличения доходов: ООО «Саргинский леспромхоз» заплатил задолженность прошлых лет по решению суда в сумме 412 859,56 рублей, и добровольно 240 647,16 рублей.

Поступление по КБК 90111109044040004120 (найм) за 2024 года составляет в сумме 5 024 262,34 руб., за 2023 года составляет в сумме 4 410 989,40 руб., поступление увеличились на сумму 613 272,94 рубля. Причина увеличения доходов: проведение претензионно-исковой работы с должниками нанимателями жилых помещений.

Поступление по КБК 90111705040040000180 за 2024 года составляет в сумме 84 475,17 руб., за 2023 года составляет в сумме 29 678,42 руб., поступление увеличились на сумму 54 796,75 рубля. Причина увеличения доходов: в связи с вновь предоставленными в 2024 году разрешениями. КБК открыто в УФК по Свердловской области 15.03.2022г.

Поступление по КБК 90111701040040000180 (невыясненные поступления) за 2024 года составляет в сумме 20 128,36 руб., за 2023 года составляет в сумме (-)15 165,36 рублей. Причина увеличения: контрагентом была допущена ошибка при оплате.

Поступление по КБК 90111109044040012120 за 2024 года составляет в сумме (-)170 873,13 руб., за 2023 года составляет в сумме 170 873,13 руб., поступление уменьшилось на сумму 0,00 рубля. Причина уменьшения доходов: на основании исполнительного листа Первоуральский РОСП удержали денежные средства у Котовой Ю.В., и ими была допущена ошибка при заполнении реквизитов для оплаты. КБК уточнили на верный реквизиты. КБК открыто в УФК по Свердловской области 11.10.2023 г.

Поступление по КБК 90111109044040013120 за 2024 года составляет в сумме

309 518,90 руб., за 2023 года составляет в сумме 0,00 руб., поступление увеличились на сумму 309 518,90 рубля. Причина увеличения доходов: на основании исполнительного листа ОСП Дзержинского района г. Оренбурга ГУФССП России по Оренбургской области удержали денежные средства Общество с ограниченной ответственностью "Вогульский леспромхоз" за неосновательное обогащение в виде сбереженной арендной платы в сумме 212153,59 руб. Лобанов Виктор Петрович оплатил 11903,51 руб. по договору земельные участки под закрытыми автостоянками. КБК открыто в УФК по Свердловской области 11.10.2023 г.

Поступление по КБК 90111402042040000410 за 2024 год составляет в сумме 0,00 руб., за 2023 года составляет в сумме 224 180,00 руб., поступление уменьшились на сумму 224 180,00 рубля. Причина уменьшения доходов: в 2023 году реализовано иное имущество (металлолом) при утилизации транспортных средств, в 2024 году утилизации транспортных средств не проводилось.

Поступление по КБК 90111402043040002410 за 2024 год составляет в сумме 0,00 руб., за 2023 год составляет в сумме 752 500,00 руб., поступление уменьшились на сумму 752 500,00 рубля. Причина уменьшения доходов: в 2023 году поступления от продажи транспортных средств на открытом аукционе, в 2024 году продажи транспортных средств не проводилось.

По состоянию на 01 января 2024 г. Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа доведены бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств в сумме 5 203 898,31 рубля. Кассовый расход составил 5 185 350,65 рубля, что составляет 99,64 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Сведения об исполнении бюджета приведены в ф. 0503164.

Показатели исполнения бюджета отражены в отчете ф. 0503127 на 01.01.2025.

Информация о бюджетных обязательствах приведена в ф. 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах».

Информация о неисполненных обязательствах в годовом отчете приведены в ф. 0503175 «Сведения о принятых обязательствах получателя бюджетных средств» нет.

Бюджетные обязательства в отчетный период принимались в пределах доведённого объема лимитов бюджетных обязательств. Денежные обязательства принимались в пределах принятых бюджетных обязательств.

Принятие бюджетных и денежных обязательств сверх доведенного объема лимитов бюджетных обязательств в отчетном периоде не допускалось.

Расходы на реализацию национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) не производятся.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Анализ формы 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам»

по счету 1 30404 000 «Внутриведомственные расчеты» принято имущество от Администрации ШГО: автомобиль в количестве 9 штук на 19 828 102,63 руб.

- Администрации Шалинского городского округа: автомобильная дорога (р.п. Шаля ул. Пушкина (часть 1) на сумму 6 829 694,00 рублей. Автомобильная дорога (р.п. Шаля ул. Пушкина (часть 2) на сумму 5 349 228,00 рублей. Ноутбук в количестве 3 штук на сумму 154 020,00 рублей. Многофункциональное устройство (принтер, сканер, копир) на сумму 23 280,00 рублей. Цифровая лаборатория по физике (ученическая) в количестве 9 в сумме 945 000,00 рублей. Образовательный набор по механике, мехатронике и робототехнике в количестве 2 штуки на

сумму 360 000,00 рублей. Образовательный конструктор для практики блочного программирования с комплектом в сумме 360 000,00 рублей. Образовательный набор для изучения многокомпонентных робототехнических систем в сумме 298 740,38 рубля. Четырехосевой учебный робот-манипулятор с модульными сменными насадками в сумме 395 000,00 рублей. Источник бесперебойного электропитания для ПК APC Back-UPS Pro Power Saving RS в количестве 2 штук на сумму 35 769,02 рубля. Центральный маршрутизатор Ethemer Huawei AR1220E на сумму 30 755,19 рубля. Коммутатор Ethemer Huawei S1720-28G WR-PWR-4TP в сумме 15 474,08 рубля. Источник бесперебойного электропитания для телеком оборудования Smart-UPS в сумме 70 614,35 рубля. Телефон Yealink цветной экран 16 линий в количестве 2 штук на сумму 20 225,96 рубля. Шкаф телекоммуникационный напольный 18U на сумму 12 668,78 рубля. Автономный комплекс системы обеспечения вызовов экстренных оперативных служб на сумму 659 576,51 руб. Программно-аппаратный комплекс "Соболь" версия 3.0 PCI-E-комплект с DS1996 в количестве 2 штук на сумму 14 251,16 рубля. Экскаватор ЭО-33211 АК, колесный, 66 ТВ 08-63 на сумму 2 492 176,50 рубля.

- от МУ ШГО «Центр хозяйственного обеспечения»: Нежилое помещение (д.Гора, ул.8-Марта,11) в количестве 1 штука на сумму 22 367,52 рубля. Автомобиль TOYOTA CAMRY на сумму 1 328 250,00 рублей. Легковой седан RENAULT LOGAN на сумму 400 689,50 рубля.

Передано имущество в порядке внутриведомственных расчетов:

- Администрации Шалинского городского округа: здания трансформаторной подстанции на сумму 57 682 779,08 рубля.

- МУ ШГО «Центр хозяйственного обеспечения»: гаражный бокс (р.п. Шаля ул.Калинина, 93) на сумму 136 264,86 рубля. Принтер Canon i-SENSYS MF3010 в количестве 10 штук на сумму 378 870,00 рублей. Автомобиль ТОЙОТА CAMRY в количестве 2 штук на сумму 2 518 276,20 рубля. Земельный участок (р.п Шаля ул.Калинина д.№93 литер 1Б) на сумму 20 578,56 рубля.

- МКУ «ЕДДС Шалинского городского округа» компьютерная техника на сумму 859 335,05 рубля.

- Вогульская поселковая администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Вогульская ПА) на сумму 125 000,00 рублей.

- Горная сельская администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Горная СА) на сумму 125 000,00 рублей.

- Платоновская сельская администрация Администрации Шалинского городского округа: пожарный пирс и подъездные пути на сумму 354 378,58 рубля.

- Рощинская сельская администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Рощинская СА) на сумму 125 000,00 рублей. Пожарный пирс и подъездные пути (с.Симонята ул.Луговая) на сумму 149 070,91 рубля.

- Саргинская поселковая администрация Администрации Шалинского городского округа: пожарный пирс и подъездные пути в количестве 7 штук на сумму 1 218 709,501 рубля. Пожарный резервуар в количестве 6 штук на сумму 6 571 063,63 рубля.

- Платоновская сельская администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Сылвинская СА) на сумму 125 000,00 рублей. Пожарный пирс и подъездные пути в количестве 3 штук на сумму 556 204,05 рубля.

- Чусовская сельская администрация Администрации Шалинского городского округа: Бункер-накопитель для сбора ТКО (Чусовская СА) на сумму 125 000,00 рублей. Пожарный пирс и подъездные пути в количестве 3 штук на сумму 590 547,76 рубля.

- Шалинская поселковая администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Шалинская ПА) на сумму 125 000,00 рублей. Пожарный пирс и подъездные пути в количестве 6 штук на сумму 1 059 900,73 рубля.

- Шамарская поселковая администрация Администрации Шалинского городского округа: бункер-накопитель для сбора ТКО (Шамарская ПА) на сумму 125 000,00 рублей.

- МКУ ШГО «Шалинское автопредприятие»: трактор РТ-М-160 колесный на сумму 2 076 863,50 рубля. Автобус ГАЗ-322132 (182) на сумму 388 000,00 рублей. Автобус ГАЗ-322132 (182) на сумму 2 076 863,50 рубля. ЭД405 КАМАЗ 65115-62 машина дорожная комбинир. (456) на сумму 2 132 000,00 рублей. АВТОГРЕЙДЕР ДЗ-122 Б-6 (2482) в количестве 2 штук на сумму 6 498 000,00 рублей. КАМАЗ 66115-D3, самосвал, А 067 МО 196 на сумму 2 708 550,00 рубля. Автобус ПАЗ 320530-22 на сумму 1 689 090,00 рублей. Автогрейдер ДЗ-122Б-7 66 СХ 4543 66 на сумму 4 635 675,00 рублей. Автобус ФОРД Транзит на сумму 2 325 000,00 рублей. Трактор Беларус 1221.3-0000010-262 на сумму 2 865 000,00 рублей. Автобус ПАЗ 320530-04 на сумму 3 365 333,33 рубля. Плуг комбинированный лесной ПКЛ-70 на сумму 128 364,17 рубля.

Сведения о движении нефинансовых активов приведены в ф. 0503168.

В течение 2024 года на баланс КУМИ администрации ШГО поступили основные средства на сумму 1 117,00 рублей (штамп, печать круглая). Выбыло основных средств на сумму 1 117,00 рублей (списано при вводе в эксплуатацию штамп, печать круглая).

В течение 2024 года поступило материальных запасов на сумму 1 180,00 руб. (папка скоросшиватель, папка вкладыш, регистратор). Выбыло материальных запасов на сумму 1 180,00 рублей.

0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Сведения по показателям дебиторской и кредиторской задолженности приведены в ф.0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 7 300 351,80 руб., по сравнению с аналогичным отчетным периодом прошлого года составляет 2 305 268,13 руб., задолженность увеличилась на 4 995 083,67 руб. (216 %), в том числе:

- по счету 1205000 «Расчеты по доходам» по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 5913672,93 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 2282162,79 руб., задолженность увеличилась на 3631810,14 руб. (159%). Рост дебиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: увеличение количества заявлений на установление публичного сервитута, увеличение количества заключенных договоров социального найма жилого помещения.

- по счету 1209000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 1386678,87 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 23105,34 руб., задолженность увеличилась на 1363573,53 руб. (5901%).

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 6 971 708,41 руб., по сравнению с аналогичным отчетным периодом прошлого года составляет 8 698 550,94 руб., задолженность уменьшалась на 1 726 842,53 руб. (24,76 %), в том числе:

По КБК 90111105012040001120 (аренда земельного участка) по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 333 780,19 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 991 567,64 руб., задолженность уменьшилась на 657 787,45 руб. (167,07%). Причина уменьшения просроченной дебиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: была списана задолженность на забалансовый счет 04 «Сомнительная задолженность» ИП Яновский В.Р. На основании исполнительного листа частично были удержаны денежные средства Шалинским РОСП Свердловской области у Поповой Ю.Н.

По КБК 90111105012040002120 (аренда земельного участка) по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 433 499,06 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 580 987,78 руб., задолженность уменьшилась на 147 488,72 руб. (34,02%). Причина уменьшения просроченной дебиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: на

основании исполнительного листа частично были удержаны денежные средства Шалинским РОСП Свердловской области у Поповой Ю.Н. На основании исполнительного листа частично были удержаны денежные средства Верх-Исетским РОСП г. Екатеринбург у Гричух Е.О., ИП Шреер О.В.

По КБК 90111109044040004120 (найм) по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 4 845 510,38 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 5 604 969,15 руб., задолженность увеличилась на 759 458,77 руб. (15,67%). Причина увеличения просроченной дебиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: увеличение заключенных договоров социального найма в 2024 году.

По КБК 90111607090040000140 (пени) по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 1 358 918,78 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 1 521 026,37 руб., задолженность увеличилась на 162 107,59 руб. (11,92%). Причина уменьшения просроченной дебиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: на основании исполнительного листа частично были удержаны денежные средства Шалинским РОСП Свердловской области у Поповой Ю.Н., ООО Саргинский ЛПХ. На основании исполнительного листа частично были удержаны денежные средства Верх-Исетским РОСП г. Екатеринбург у Гричух Е.О., ИП Шреер О.В. Была списана задолженность на забалансовый счет 04 «Сомнительная задолженность» ИП Яновский В.Р.

Причины образования просроченной дебиторской задолженности (ПДЗ) по неналоговым платежам в бюджет Шалинского городского округа – несвоевременная оплата по начислениям, нарушение сроков исполнения муниципальных контрактов.

Меры, применяемые к неплательщикам арендной платы:

- готовятся претензии о задолженности – 209 шт.;
- должникам нанимателям требования об уплате задолженности по найму жилья размещаются в квитанциях (счетах) в январе 2024 – в 189 квитанциях, в мае 2024 года – в 160 квитанциях, в июле 2024 года - в 33 квитанциях, в октябре 2024 года - 120 (в настоящее время готовятся документы для направления в суд). Общая сумма задолженности, выставленная в квитанциях, с учетом ранее вынесенных судебных актов - 3381 тыс. руб.;
- готовятся исковые заявления в суд – 144 шт.;
- направляются письма о необходимости оплаты задолженности – 165 шт.

Проводится работа по передаче начислений в ГИС ГМП (возможность оплаты через портал Государственные услуги, с применением Qr-кода), направляются квитанции для оплаты, публикуются в газете «Шалинский вестник» объявления о наступлении срока оплаты.

Ежегодно утверждается План мероприятий, направленный на снижение дебиторской задолженности главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Шалинского городского округа. В связи с чем, ежеквартально проводятся рабочие совещания по вопросу: «Увеличения доходной части местного бюджета Шалинского городского округа. Мероприятия, направленные на снижение дебиторской задолженности главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Шалинского городского округа».

Постановлением администрации Шалинского городского округа от 07.06.2023 года № 260 «Об утверждении регламента реализации администрацией Шалинского городского округа полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, пеням и штрафам по ним». Приказом КУМИ администрации ШГО от 30.05.2023 года № 4 «Об утверждении регламента реализации Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Шалинского городского округа полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет Шалинского городского округа, пеням и штрафам по ним».

Информация об показателе отчетности субъекта бюджетной отчетности отражается в таблице № 14 «Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности», приложения к пояснительной записке.

Информация о причинах увеличения просроченной задолженности отражается в таблице № 15 «Причины увеличения просроченной задолженности», приложения к пояснительной записке.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 2305268.13 руб., по сравнению с аналогичным отчетным периодом прошлого года составляет 1853094.76 руб., задолженность увеличилась на 452173.37 руб. (24.40 %), в том числе:

- по счету 1205000 «Расчеты по доходам» по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 2282162.79 руб., по сравнению с аналогичным отчетным периодом прошлого года составляет 1807112,28 руб., задолженность увеличилась на 475050,51 руб. (26,28%). Рост кредиторской задолженности на конец 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен: Лобанов Василий Петрович, Рогоза Ксения Олеговна, Козырев Денис Дмитриевич, Араптанов Владимир Геннадьевич, Докучаев Сергей Александрович, Попова Светлана Борисовна, Болотов Юрий Владимирович, Глебов Георгий Эдуардович, Лобанов Иван Васильевич, Козлов Илья Алексеевич, Плюхин Виталий Валериевич, Пехташев Сергей Александрович, Ларионова Алиса Алексеевна, Хушмахмадова Нелли Джамшедовна, Пирогова Оксана Александровна, Балакин Вадим Анатольевич, ООО Специализированный застройщик "ЖИЛСТРОЙ", ООО "Роща", НОЧУ ДПО "Авто-Премиум" произвели оплату за январь 2024 год.

- по счету 1209000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 23105,34 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 29628,48 руб., задолженность уменьшилась на 6523,14 руб. (22,01%).

- по счету 1302000 «Расчеты по прочим работам, услугам» по состоянию на 01.01.2025 года составляет на сумму 0,00 руб., по сравнению к аналогичному отчетному периоду прошлого года составляет 16 354,00 руб., задолженность уменьшилась на 16 354,00 руб. (100%).

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2025 г. нет.

Остаток средств по счету 140160 «Резервы предстоящих расходов» числится резерв на оплату отпусков (за фактически отработанное время и компенсаций за неиспользованный отпуск), включая страховые взносы, на 01.01.2024 составлял 233 232,32 руб. на отчетную дату сумма резерва скорректирована до 183 934,11 рубля.

Начислен резерв предстоящих расходов:

- по коду бюджетной классификации 01137000020002244 226 на сумму 12 717,35 рубля оплата услуг оказанных агентом за декабрь 2025 года.

Задолженность по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует.

В целях раскрытия информации об исправлении ФГС «События после отчетной даты», об исправлении субъектом учета ошибок прошлых лет в части ведения бюджетного учета в составе бюджетной отчетности на 01.01.2024 г. представлены сведения об изменении остатков валюты баланса в ф. 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» код строки 104 «Нефинансовые активы» на сумму (-) 1736612,87 руб.; код строки 104 «Финансовые активы» по коду причины 03.1 - несвоевременное поступление первичных учетных документов: по счету 120523 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» на сумму (+) 7877,77 руб. поступили документы для начисления доходов (сервитут).

Операции в иностранной валюте не проводятся, концессионные соглашения не заключаются.

Информация о динамике задолженности на 04 забалансовом счете приведена в ф. «Сомнительная задолженность МБ».

Дебиторская задолженность списывается с балансового учета и отражается на забалансовом счете 04 «Сомнительная задолженность» на основании решения комиссии по признанию сомнительной задолженности по платежам в бюджет Шалинского городского округа от 30 декабря 2022 г № 2: ООО «Полюс» на сумму 474 976,04 руб., ООО «ПКФ «Регион-Агролес» 1 738 238,31 руб. Причина: исключение контрагентов из ЕГРЮЛ (идут судебные разбирательства, имеются исковые заявления). На основании решения комиссии по признанию сомнительной задолженности по платежам в бюджет Шалинского городского округа от 31 мая 2024 г № 1: ИП

Яновский Владимир Романович в сумме 758 271,69 руб. Причина: признание банкротом индивидуального предпринимателя.

С забалансового счета сомнительная задолженность списывается после того, как комиссия признает ее безнадежной.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Операции со связанными сторонами в течение отчетного периода не установлены.

В 2024 году бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению», приказом Министерства финансов от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению», Федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными актами и указаниями Министерства финансов Российской Федерации, а также единой учетной политикой МКУ «ЦБ ШГО», утвержденной Приказом № 3 от 15.06.2020г. Бухгалтерский учет ведется с применением программных продуктов «1С: Бухгалтерия государственного учреждения» и Контур-АМБА.

Имеется наличие допустимых отклонений при проведении контрольных соотношений в ПК «Свод-Смарт»:

- показатели кредиторской задолженности ф. 0503169 (гр.9) по состоянию на отчетную дату не соответствуют показателям, отраженным в ф. 0503128 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 12 ф. 0503128). Неисполненные принятые и денежные обязательства 2024 года перенесены в 3 раздел «Обязательства следующих годов за текущим финансовым годом».

Показатели ф.0503168 виду имущества «Имущество составляющего государственную казну» на начало года не соответствуют идентичным показателям прошлого года по причине исправления ошибок прошлых лет:

1)стр. 400 «Недвижимое имущество в составе имущества казны» на сумму (-)25155274,66 руб., списание амортизации, списана остаточная стоимость.

2)стр. 410 «Амортизация недвижимого имущества казны» на сумму (-)24602518,06 руб., списание амортизации по списанному имуществу.

3)стр. 440 «Движимое имущество в составе имущества казны» на сумму (-)2500313,33 руб. списание амортизации.

4)стр. 440 «Непроизведенные активы в составе имущества казны» на сумму (-)1031287,42 руб. списана остаточная стоимость, изменение стоимости земельного участка.

- по ф. 0503121 (гр.6) «Отчет о финансовых результатах деятельности» отрицательный показатель в сумме (-) 10305977,57 рубля, списание амортизации жилого и нежилого помещения, списана балансовая стоимость земельного участка, списана остаточная стоимость земельного участка.

В выше изложенных пояснениях, о наличии допустимых отклонений при проведении контрольных соотношений, описаны наиболее значимые отклонения.

Метод начисления амортизации, используемый метод определения сроков полезного использования основных средств, периодичность и порядок расчета, корректировки резерва для оплаты отпусков и другие сведения об основных положениях учетной политики приведены в таблице № 4 приложения к пояснительной записке.

В соответствии с положениями учетной политикой внутренний финансовый контроль в КУМИ администрации ШГО осуществляется бухгалтером МКУ «ЦБ ШГО».

Признаков обесценения объектов нефинансовых активов не обнаружено.

Условные активы и условные обязательства, формирующие существенную информацию на отчетную дату, отсутствуют.

Информация о проведении инвентаризаций отражается в таблице №6 «Сведения о проведении инвентаризаций».

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период в виду отсутствия числовых значений показателей за 2024 год приведены в таблице № 16 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности».

Руководитель _____ Е.А. Ширяева
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____
(подпись) (расшифровка подписи)

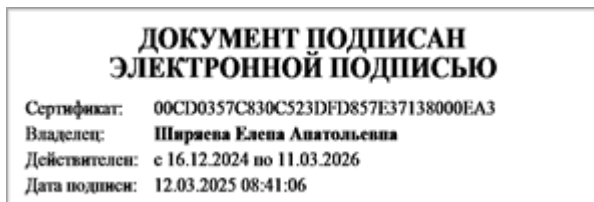
Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Директор МКУ «ЦБ ШМО» _____ О.Ю. Плешивых
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель: бухгалтер 1 категории _____ Н.Н. Гостева
(подпись) (расшифровка подписи)

«22» января 2025 г.

Руководитель



(подпись)

Авдеева
Елена
Михайловна

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка
подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 12.03.2025
Руководитель(Ширяева Елена Анатольевна, Сертификат: 00CD0357C830C523DFD857E37138000EA3, Действителен: с 16.12.2024 по 11.03.2026),Руководитель ЦБ(Плешивых Ольга Юрьевна, Сертификат: 28F2CE0765750EADBA180298033A48D2, Действителен: с 22.11.2024 по 15.02.2026)