

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово

Наименование бюджета (публично-правового образования)

Бюджет муниципального образования Сертолово Ленинградской области

Периодичность: квартальная, годовая

квартальная

Единица измерения: руб.

на «01» января 2019 г.

Форма по ОКУД

Дата

Глава по БК

по ОКATO

по ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.01.2019

003

383

## Раздел 1 "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области (далее – КУМИ администрации МО Сертолово) является структурным подразделением администрации МО Сертолово. В состав КУМИ администрации МО Сертолово входит сектор архитектуры и градостроительства комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области (Положение о секторе архитектуры и градостроительства КУМИ администрации МО Сертолово утверждено приказом КУМИ администрации МО Сертолово от 15.08.2014 № 149). Источник финансирования - местный бюджет. Бухгалтерский учет Комитет ведет самостоятельно. Утверждено штатных единиц по должностям в штатном расписании на отчетную дату - 14 человек. Фактически замещено штатных единиц на отчетную дату - 13 человек.

Основными направлениями деятельности, утвержденными Положением о комитете по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 12.05.2014 г. № 215, являются:

1) осуществление единой политики в области имущественных и земельных отношений в МО Сертолово в соответствии с законодательствами Российской Федерации и Ленинградской области, нормативными правовыми актами МО Сертолово;

2) обеспечение функциональной системы учета муниципального имущества и земельных участков, находящихся в собственности МО Сертолово, контроля за их использованием;

3) осуществление в соответствии с законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами МО Сертолово приватизации муниципального имущества и обеспечение системного и планового подхода к приватизационному процессу;

4) обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом, в том числе земельными участками, находящимися в собственности МО Сертолово;

5) обеспечение полномочий поселения при разграничении государственной собственности, в том числе на землю, на собственность Российской Федерации, собственность Ленинградской области, собственность муниципального образования «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области, собственность МО Сертолово.

6) осуществление деятельности по реализации полномочий в сфере архитектуры и градостроительства, направленных на создание безопасной, экологически чистой, благоприятной среды жизнедеятельности, на комплексное и эффективное развитие и формирование рациональных систем расселения, социальной, производственной и инженерно-транспортной выразительности застройки МО Сертолово, в также внедрение новых технологий и материалов в строительстве на территории МО Сертолово;

7) информационное обеспечение населения и иных участников градостроительной деятельности, создание условий для их участия в принятии решений в области градостроительства на территории МО Сертолово;

8) осуществление единой государственной жилищной политики в вопросах учета, распределения и обмена жилых помещений в МО Сертолово, приватизации жилищного фонда;

9) увеличение доходов местного бюджета на основе эффективного управления и распоряжения имуществом МО Сертолово, организации инвентаризации недвижимого имущества



и земельных участков, являющихся объектами налогообложения на территории МО Сертолово и находящихся в собственности юридических и физических лиц;

10) осуществление на основе действующего бюджетного законодательства Российской Федерации задач главного администратора и администратора доходов бюджета муниципального образования, закреплённых за Комитетом решением совета депутатов МО Сертолово.

Подведомственных учреждений нет.

## **Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"**

В целях эффективного использования бюджетных средств поставка товаров, выполнение работ и оказание услуг осуществляется путем размещения муниципального заказа при проведении торгов в форме электронного аукциона и открытого конкурса. В 2018 году торги на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг не проводились.

Для учета операций со средствами, поступающих во временное распоряжение, открыт лицевой счет № 05453004060 в УФК по Ленинградской области.

В казну МО Сертолово МУ «Оказание услуг «Развитие» было передано здание КНС и напорные канализационные коллекторы в мкр. Сертолово-2 на сумму 16 772,0 тыс. руб.

Изъято из оперативного управления у МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» нежилое помещение по адресу: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Ветеранов, д. 7, пом.1 S=18,4 кв. м по балансовой стоимости 454,1 тыс. руб.

Была проведена рыночная оценка и поставлены на бухгалтерский учет в казну МО Сертолово:

- 13 нежилых помещений на общую сумму 47 681,0 тыс. руб.;
- 72 объекта инженерной инфраструктуры (канализационные сети, сети водоснабжения и водоотведения, тепловые сети, расположенные на территории г. Сертолово) на общую сумму 4 435,7 тыс. руб.

Зарегистрировано право собственности и поставлен на реестровый и бухгалтерский учет земельный участок на сумму 40 514,5 тыс. руб. общей площадью 35 160 кв.м. по адресу: 188650, Ленинградская обл., г. Сертолово, микрорайон Сертолово-2, ул. Мира.

В казну МО Сертолово поступило выморочное имущество – квартиры (Выморочное имущество – это принадлежавшее умершему лицу имущество, которое не переходит в собственность наследникам по закону и завещанию) на сумму 169,1 тыс. руб.; передана проектно-сметная документация на строительство административного здания в районе ул. Пограничная д. 11 на сумму 1 838,8 тыс. руб.

В казну МО Сертолово от Межрегионального территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в городе Санкт-Петербурге и Ленинградской области было передано недвижимое имущество – квартира по адресу: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова, д. 7, кв. 50 по балансовой стоимости 2 932,5 тыс. руб., начисленная амортизация – 273,7 тыс. руб. Данное поступление было ошибочно проведено в 4 квартале 2017 года на основании акта приема-передачи по счету 1 108 51 «Недвижимое имущество, составляющее казну» КБК 20705030130000180 1 401 10 180. Во втором квартале 2018 года были внесены изменения и данное недвижимое имущество отражено по счету 1 108 51 «Недвижимое имущество, составляющее казну» КБК 20209024130000151 1 401 10 151.

Передано безвозмездно из казны МО Сертолово в собственность администрации МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области спортивное сооружение – футбольное поле, расположенное по адресу: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова в районе д.4, корпус 3 (Постановление администрации МО Сертолово от 03.10.2018 № 354 «О безвозмездной передаче футбольного поля в собственность МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области») на сумму 14 155,9 тыс. руб.

Путем проведения открытого аукциона по продаже движимого муниципального имущества был продан автомобиль ГАЗ-27057 грузовой фургон цельнометаллический (7 мест).

Повышение квалификации специалистов в 2018 году прошли 4 сотрудника.

## **Раздел 3 "Анализ отчетности об исполнении бюджета субъекта бюджетной отчетности"**

Решением совета депутатов от 19.12.2017 года № 58 «О бюджете муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2018



год и на плановый период 2019 и 2020 годов» утверждены основные характеристики бюджета КУМИ администрации МО Сертолово на 2018 год по доходам в сумме 13 395,7 тыс. руб., по расходам в сумме 17 767,9 тыс. руб., дефицит бюджета КУМИ администрации МО Сертолово – 4 372,2 тыс. руб.

В результате внесенных изменений в бюджет КУМИ администрации МО Сертолово в ходе его исполнения, утвержденные основные характеристики по состоянию на 01.01.2019 года составили по доходам – 15 682,3 тыс. руб., по расходам в сумме - 14 397,8 тыс. руб., профицит бюджета КУМИ администрации МО Сертолово – 1 284,5 тыс. руб.

Исполнение бюджета за 2018 года:

- по доходам – 16 038,4 тыс. руб. или 102%;
- по расходам – 14 396,6 тыс. руб. или 100%;
- профицит бюджета – 1 641,8 тыс. руб.

Отклонение показателей исполнения отдельных видов доходов от планового процента связано с погашением задолженности за 2017 год и оплатой за 2018 год по договору аренды земельного участка, собственность которого не разграничена; оплатой ИП Молодкин Д.Е. за январь-декабрь 2018 г. за выкупленное имущество и проценты по рассрочке за выкупленное имущество; возвратом дебиторской задолженности от ФСС по б/л за 4 квартал 2017 года; увеличением дохода от сдачи в аренду земельных участков находящихся в собственности МО Сертолово, обусловлено индексацией арендных платежей на 2018 год (решение совета депутатов МО Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 27.02.2018 г. № 8 «Об установлении Порядка определения размера арендной платы за использование земельных участков, находящихся в собственности МО Сертолово, предоставленных без проведения торгов»); погашением задолженности ООО «АТП Барс 2» за 3 и 4 кварталы 2017 года; увеличением арендной платы с 01.01.2018 года на 10% большей части арендаторов и увеличением арендной платы с 01.04.2018 года на 10% оставшейся части арендаторов; поступлением 2-го и 3-го платежей от цены права на заключение договора о развитие застроенной территории; поступлением денежных средств за выкупленное движимое имущество (автомобиль ГАЗ-27057).

Отклонений показателей расходов от планового процента исполнения нет.

В 2018 году на л/с 04453004060 КУМИ администрации МО Сертолово отражены доходы получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений на общую сумму 67,2 тыс. рублей.

#### Раздел 4 "Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности"

По состоянию на 01.01.2019 г. дебиторская и кредиторская задолженность характеризуется следующими показателями:

##### 1. Дебиторская задолженность

| № счета  | Сумма     | Контрагент                         | Причина образования                                 |
|----------|-----------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1.206.21 | 7 366,91  | ПАО «Мегафон», ФГУП «Почта России» | Авансовые платежи за услуги связи, почтовые расходы |
| 1.206.26 | 16 500,00 | ООО «Институт управления ЖКХ»      | Подписка на журнал                                  |

##### 2. Кредиторская задолженность

| № счета  | Сумма    | Контрагент | Причина образования             |
|----------|----------|------------|---------------------------------|
| 1.205.81 | 7 023,89 | НВП        | Поступление платежей 27.12.2018 |

В ф. 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года» отражены доходы:

по счету 11705050130000180 1 401 10 189:

проценты на сумму рассрочки, по которой субъекту малого предпринимательства, выкупившему здание склада душевого павильона площадью 71,3 кв. м, расположенное по адресу: Ленинградская область, г. Сертолово, микрорайон Сертолово-1, ул. Шоссейная, д. 9, корп. 3, предоставлена рассрочка в сумме 28,4 тыс. руб.;

поступлением средств (2-го и 3-го платежа) от цены права на заключение договора о развитии застроенной территории в сумме 207,2 тыс. руб.



по счету 20705030130000180 1 401 10 189:

исправление методом «сторно» ошибочно поставленную на бухгалтерский учет в 2017 году в казну МО Сертолово от МТУ Росимущество квартиры по адресу: Ленинградская обл., г. Сертолово, ул. Молодцова, д. 7, кв. 50, S=47,7 кв.м. по балансовой стоимости -2 932,5 тыс. руб. и начисленная амортизация -2 658,8 тыс. руб.;

поступление в казну от МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр»:

- нежилое помещение по адресу: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Ветеранов, д.7, пом.1 S=18,4 кв. м по балансовой стоимости 454,1 тыс. руб., амортизация – 275,8 тыс. руб.;

поступление в казну:

земельного участка по адресу: Ленинградская обл., г. Сертолово, микрорайон Сертолово-2, ул. Мира S= 35 160 кв.м. по кадастровой стоимости 40 514,5 тыс. руб.;

проектно-сметной документации на строительство административного здания в районе ул. Пограничная д. 11 на сумму 1 813,8 тыс. руб.;

72 объекта инженерной инфраструктуры (канализационные сети, сети водоснабжения и водоотведения, тепловые сети, расположенные на территории г. Сертолово) на общую сумму 4 435,7 тыс. руб.;

квартиры (2 шт.) на сумму 169,1 тыс. руб.;

нежилые помещения (13 шт.) на сумму 47 681,0 тыс. руб.;

поступление в казну МО Сертолово от МУ «Оказание услуг «Развитие»:

- здание КНС и напорные канализационные коллекторы в мкр. Сертолово-2 на сумму 16 772,0 тыс. руб.

Передано из казны МО Сертолово в собственность МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области спортивное сооружение - футбольное поле на сумму 14 155,9 тыс. руб.

Непроизведенные активы в составе имущества казны: 20 земельных участков общей площадью S=149 963 кв.м.

Материальные запасы в составе имущества казны на общую сумму 41,1 тыс. руб.: хозяйственный инвентарь (столовые приборы, вешалки для оснащения гостиницы по адресу: г. Сертолово, ул. Заречная, д.9, пом.1).

| Корреспондирующий счет                              | Код счета бюджетного учета        |                |                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                     | 1 401 10 189                      | сумма          | причина                                                                                                                                                   |
| Нефинансовые активы, всего, в том числе по счетам   |                                   | 111 290 793,45 |                                                                                                                                                           |
| 1 108 51 Недвижимое имущество, составляющее казну   | 20705030130000180<br>1 401 10 189 | 66 340 625,19  | Принятие в казну недвижимого имущества (квартиры, нежилые помещения, здание КНС, проектно-сметная документация на строительство административного здания) |
| 1 108 52 Движимое имущество, составляющее казну     | 20705030130000180<br>1 401 10 189 | 4 435 674,24   | Принятие в казну движимого имущества (канализационные сети, сети водоснабжения и водоотведения, тепловые сети)                                            |
| 1 108 55 Непроизведенные активы, составляющие казну | 20705030130000180<br>1 401 10 189 | 40 514 494,02  | Принятие в казну земельного участка                                                                                                                       |
| Финансовые активы, всего, в том числе по счетам     |                                   | 235 594,82     |                                                                                                                                                           |
| 1 205 89 Расчеты по иным доходам                    | 11705050130000180<br>1 401 10 189 | 235 594,82     | Поступление процентов за предоставленную рассрочку на выкупленное здание; поступление средств от цены                                                     |



|  |  |  |                                                                 |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------|
|  |  |  | права на заключение договора о развитии застроенной территории. |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------|

В ф. 0503171 «Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета» отражена информация о дополнительных вкладах в уставной капитал в ООО «Аптека № 193» - нежилое помещение по адресу: Ленинградская обл., г. Сертолово, ул. Ларина, д. 10, пом. 8н, S=53,0 кв.м. 2010 года постройки в сумме 1 526,0 тыс. руб. (Решение совета депутатов от 20.12.2011 г. № 66 «Об увеличении уставного капитала ОАО «Аптека № 193», постановление администрации МО Сертолово от 20.06.2012 г. № 196 «О внесении дополнительного вклада в уставной капитал ООО «Аптека № 193»); в ООО «Сертоловский Водоканал» - комбинированная машина КО-560 2008 года выпуска в сумме 2 719,0 тыс. руб. (Решение совета депутатов от 27.09.2011 г. № 44 «Об увеличении уставного капитала ООО «Сертоловский Водоканал», постановление администрации МО Сертолово от 05.12.2011 г. № 333 «О внесении дополнительного вклада в уставной капитал ООО «Сертоловский Водоканал»).

По счету 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов» отражена сумма по приобретению неисключительного права пользования нематериальным активом (антивирус Касперского продление) – 6 817,26 руб.;

По счету 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» отражена сумма предстоящей оплаты отпусков и начисления на них – по КОСГУ 211 – 54 087,28 руб.; по КОСГУ 213 – 16 334,35 руб.

Забалансовые счета:

| № забалансового счета | Наименование забалансового счета                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Сумма         |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 01.31                 | Имущество, полученное в пользование               | Программное обеспечение: 1С: Бухгалтерия, Барс-имущество, Госфинансы, КриптоПро, Касперский, Операционная система ОС Microsoft 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 193 970,00    |
| 25.51                 | Имущество, переданное в аренду                    | Нежилые помещения - 29 штук, кабельные линии - 217 штук, трансформаторные подстанции- 13 штук, оборудование в ТП – 29 штук.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 215 659,00 |
| 26.51                 | Имущество, переданное в безвозмездное пользование | 1. Нежилое помещение № 2, S=38,8 кв.м., ул. Школьная, дом 1 (подвал);<br>2. Помещение 1н, нежилое, S=28,6 ул. Молодцова, 9;<br>3. Нежилое помещение № 3, S=75,3 кв.м., мкр. Черная Речка, д.3;<br>4. Встроенное нежилое помещение № 2, S=176,9 кв.м., ул. Заречная, д.9;<br>5. Нежилое помещение № 1, S=367,3 кв.м., ул. Молодцова, д. 7 корп.2;<br>6. Нежилое помещение № 2, S=766,8 кв.м., ул. Молодцова, д. 7 корп.2;<br>7. Встроенное нежилое помещение № 1, S=103,8 кв.м., ул. Ларина, д.4;<br>8. Встроенное нежилое помещение № 1, S=99,6 кв.м., ул. Ларина, д.6;<br>9. Встроенное нежилое помещение № 2, S=171,8 кв.м., ул. Ларина, д.6;<br>10. Нежилое помещение № 2н, S=18,4 кв.м., ул. Ветеранов, д.7;<br>11. Насосная станция 2-го подъема | 5 432 048,05  |



|  |  |                                                                |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------|--|
|  |  | «Водонапорная башня», S=44,2 кв.м, ул. Заречная, сооружение 15 |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------|--|

Недостач и хищений денежных средств и материальных ценностей в отчетном периоде не выявлено.

## Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

Для ведения бюджетного учета используется программа автоматизации бухгалтерского учета 1С: Предприятие версия 8.

Приносящая доход деятельность не ведется.

В декабре 2018 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств КУМИ администрации МО Сертолово (Приказ от 13.12.2018 № 143 «О проведении инвентаризации»). Излишков и недостач не выявлено.

Формы, не включенные в бюджетную отчетность, ввиду отсутствия числовых значений показателей:

- ф.0503162 «Сведения о результатах деятельности»,
- ф.0503166 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ»,
- ф.0503167 «Сведения о целевых иностранных кредитах»,
- ф.0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах»,
- ф.0503173 «Изменение валюты баланса»,
- ф.0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли»,
- ф.0503175 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств»,
- ф.0503178 «Сведения об остатках средств на счетах получателя бюджетных средств»,
- ф.0503296 «Сведения об исполнении судебных решений»,
- ф.0503192 «Расшифровка дебиторской задолженности по контрактным обязательствам»,
- ф.0503193 «Расшифровка дебиторской задолженности по субсидиям организациям»,
- таб. 4 «Сведения об особенностях ведения бюджетного учета»,
- таб. 6 «Сведения о проведении инвентаризации»,

И.о. председателя комитета

Н.С.Сенькив

Главный бухгалтер

Е.В.Быкова

