

БАЛАНС
ГЛАВНОГО РАСПОРЯДИТЕЛЯ, РАСПОРЯДИТЕЛЯ, ПОЛУЧАТЕЛЯ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ,
ГЛАВНОГО АДМИНИСТРАТОРА, АДМИНИСТРАТОРА ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА,
ГЛАВНОГО АДМИНИСТРАТОРА, АДМИНИСТРАТОРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА

на 1 января 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств,
главный администратор, администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор источников
финансирования дефицита бюджета
Наименование бюджета
Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

"Департамент муниципального имущества Администрации муниципального образования Надымский район"
Бюджет городских поселений

Дата
Код субъекта бюджетной отчетности
ОКВЭД
по ОКПО
ИНН
Глава по БК
по ОКТМО
по ОКЕИ

КОДЫ
0503130
01.01.2019
ГРБС
29939407
8903001095
905
71916151001
383

А К Т И В	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Нефинансовые активы							

А К Т И В	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Непроизведенные активы (010300000)** (остаточная стоимость)	070	5 023 692 648,80	-	5 023 692 648,80	5 023 692 648,80	-	5 023 692 648,80
Вложения в нефинансовые активы (010600000), всего	120	-	-	-	25 192 726,07	-	25 192 726,07
Нефинансовые активы имущества казны (010800000)** (остаточная стоимость)	140	6 654 708 006,58	-	6 654 708 006,58	7 557 736 400,06	-	7 557 736 400,06
Расходы будущих периодов (040150000)	160	269 900 103,34	-	269 900 103,34	210 082 535,29	-	210 082 535,29
Итого по разделу 1 (стр. 030+стр. 060+стр. 070+стр. 080+стр. 100+стр. 120+стр. 130+стр. 140+стр. 150+стр. 160)	190	11 948 300 758,72	-	11 948 300 758,72	12 816 704 310,22	-	12 816 704 310,22

А К Т И В	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
II. Финансовые активы							
Финансовые вложения (020400000), всего	240	286 473 480,00	-	286 473 480,00	301 473 480,00	-	301 473 480,00
из них:							
долгосрочные	241	286 473 480,00	-	286 473 480,00	301 473 480,00	-	301 473 480,00
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	250	936 364 737,71	-	936 364 737,71	1 044 446 528,14	-	1 044 446 528,14
из них:							
долгосрочная	251	730 950 606,21	-	730 950 606,21	851 874 211,16	-	851 874 211,16
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	260	-	-	-	1 346 550,00	-	1 346 550,00
Вложения в финансовые активы (021500000)	290	-	-	-	3 100 000,00	-	3 100 000,00
Итого по разделу II							
(стр. 200+стр. 240+стр. 250+стр. 260+ стр. 270+стр. 280+ стр.290)	340	1 222 838 217,71	-	1 222 838 217,71	1 350 366 558,14	-	1 350 366 558,14
БАЛАНС (стр. 190+стр. 340)	350	13 171 138 976,43	-	13 171 138 976,43	14 167 070 868,36	-	14 167 070 868,36

П А С С И В	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
III. Обязательства							
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	470	5 790 556,97	-	5 790 556,97	39 695 345,83	-	39 695 345,83
Доходы будущих периодов (040140000)	510	994 134 605,12	-	994 134 605,12	1 050 281 771,96	-	1 050 281 771,96
Итого по разделу III (стр. 400+стр. 410+стр. 420+стр. 430+ стр. 470+ стр. 510 + стр. 520)	550	999 925 162,09	-	999 925 162,09	1 089 977 117,79	-	1 089 977 117,79
IV. Финансовый результат							
Финансовый результат экономического субъекта	570	12 171 213 814,34	-	12 171 213 814,34	13 077 093 750,57	-	13 077 093 750,57
БАЛАНС (стр. 550+стр. 570)	700	13 171 138 976,43	-	13 171 138 976,43	14 167 070 868,36	-	14 167 070 868,36

* Данные по этим строкам в валюту баланса не входят.

** Данные по этим строкам приводятся с учетом амортизации и (или) обесценения нефинансовых активов, раскрываемого в Пояснительной записке

СПРАВКА
о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах

Номер счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код строки	На начало года	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5
04	Задолженность неплатежеспособных дебиторов, всего	040	4 057 020,00	4 057 020,00
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	100	-	29 792 600,00
	банковская гарантия	103	-	29 792 600,00

1	2	3	4	5
	в том числе:			
20	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	200	90 218,70	101 449,70
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	5 527 400 542,38	8 006 199 424,88
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	507 239 854,39	370 149 642,03

Руководитель _____
(подпись)

Имкин Виталий Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(руководитель централизованной бухгалтерии)

(подпись)

Лисовская Ирина Николаевна
(расшифровка подписи)

" " _____ 20__ г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

на 1 января 2019 г.

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

финансирования дефицита бюджета "Департамент муниципального имущества Администрации муниципального образования Надымский район"

Наименование бюджета (публично-правового образования) Бюджет городских поселений

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503121
Дата	01.01.2019
Код субъекта бюджетной отчетности	ГРБС
по ОКПО	29939407
ИНН	8903001095
Глава по БК	905
по ОКТМО	71916151001
по ОКЕИ	383

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
Доходы (стр. 020 + стр. 030 + стр. 040 + стр. 050 + стр. 060 + стр. 080 + стр. 090 + стр. 100)	010	100	1 494 583 977,03	-	1 494 583 977,03
<i>Доходы от собственности</i>	030	120	138 774 702,13	-	138 774 702,13
<i>Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат</i>	040	130	116 361,75	-	116 361,75
<i>Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба</i>	050	140	232 060,63	-	232 060,63
<i>Безвозмездные поступления от бюджетов</i>	060	150	96 466 001,04	-	96 466 001,04
<i>поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	061	151	96 466 001,04	-	96 466 001,04
<i>Доходы от операций с активами</i>	090	170	-424 077 993,71	-	-424 077 993,71
<i>доходы от реализации активов</i>	092	172	-397 216 885,63	-	-397 216 885,63
<i>чрезвычайные доходы от операций с активами</i>	095	173	-26 861 108,08	-	-26 861 108,08
<i>Прочие доходы</i>	100	180	1 683 072 845,19	-	1 683 072 845,19
<i>из них: иные доходы</i>	104	189	1 683 072 845,19	-	1 683 072 845,19
Расходы (стр. 160 + стр. 170 + стр. 190 + стр. 210 + стр. 230 + стр. 240 + стр. 250 + стр. 260)	150	200	530 779 607,58	-	530 779 607,58
<i>Оплата работ, услуг</i>	170	220	10 006 191,61	-	10 006 191,61
<i>коммунальные услуги</i>	173	223	6 498 692,05	-	6 498 692,05
<i>работы, услуги по содержанию имущества</i>	175	225	2 506 145,56	-	2 506 145,56
<i>прочие работы, услуги</i>	176	226	1 001 354,00	-	1 001 354,00
<i>Безвозмездные перечисления организациям</i>	210	240	369 188 237,48	-	369 188 237,48
<i>безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям</i>	211	241	317 225 769,10	-	317 225 769,10

безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	212	242	51 962 468,38	-	51 962 468,38
<i>Безвозмездные перечисления бюджетам</i>	230	250	151 113 296,38	-	151 113 296,38
перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	231	251	151 113 296,38	-	151 113 296,38
<i>Социальное обеспечение</i>	240	260	401 900,77	-	401 900,77
пособия по социальной помощи населению	242	262	401 900,77	-	401 900,77
<i>Расходы по операциям с активами</i>	250	270	21 498,34	-	21 498,34
расходование материальных запасов	252	272	21 498,34	-	21 498,34
<i>Прочие расходы</i>	260	290	48 483,00	-	48 483,00
Чистый операционный результат (стр. 301 - стр. 302); (стр. 310 + стр.400)	300		963 804 369,45	-	963 804 369,45
<i>Операционный результат до налогообложения (стр.010 - стр.150)</i>	301		963 804 369,45	-	963 804 369,45
Операции с нефинансовыми активами (стр. 320 + стр. 330 + стр. 350 + стр. 360 + стр. 370 + стр. 380 + стр.390)	310		868 403 551,50	-	868 403 551,50
<i>Чистое поступление основных средств</i>	320		287 145 569,74	-	287 145 569,74
увеличение стоимости основных средств	321	310	829 288 919,79	-	829 288 919,79
уменьшение стоимости основных средств	322	41X	542 143 350,05	-	542 143 350,05
<i>Чистое поступление произведенных активов</i>	350		641 142 093,05	-	641 142 093,05
увеличение стоимости произведенных активов	351	330	792 632 831,59	-	792 632 831,59
уменьшение стоимости произведенных активов	352	43X	151 490 738,54	-	151 490 738,54
<i>Чистое поступление материальных запасов</i>	360		-66 543,24	-	-66 543,24
увеличение стоимости материальных запасов	361	340	649 786,51	-	649 786,51
уменьшение стоимости материальных запасов	362	440	716 329,75	-	716 329,75
<i>Расходы будущих периодов</i>	390	x	-59 817 568,05	-	-59 817 568,05
Операции с финансовыми активами и обязательствами (стр. 410 – стр. 510)	400		95 400 817,95	-	95 400 817,95
Операции с финансовыми активами (стр. 420 + стр. 430 + стр. 440 + стр. 460 + стр. 470 + стр. 480)	410		151 547 984,79	-	151 547 984,79
<i>Чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	420		57 924 433,22	-	57 924 433,22
поступление на счета	421	510	120 083 604,94	-	120 083 604,94
выбытия со счетов	422	610	62 159 171,72	-	62 159 171,72
<i>Чистое поступление акций и иных форм участия в капитале</i>	440		18 100 000,00	-	18 100 000,00
увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале	441	530	33 100 000,00	-	33 100 000,00
уменьшение стоимости акций и иных форм участия в капитале	442	630	15 000 000,00	-	15 000 000,00
в том числе:					
<i>кредитов)</i>	480		75 523 551,57	-	75 523 551,57
увеличение прочей дебиторской задолженности	481	560	408 132 104,12	-	408 132 104,12
уменьшение прочей дебиторской задолженности	482	660	332 608 552,55	-	332 608 552,55

Операции с обязательствами (стр. 520 + стр. 530 + стр. 540 + стр. 550 + стр.560)	510		56 147 166,84	-	56 147 166,84
--	-----	--	---------------	---	---------------

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
увеличение прочей кредиторской задолженности	541	730	65 616 517,01	-	65 616 517,01
уменьшение прочей кредиторской задолженности	542	830	65 616 517,01	-	65 616 517,01
<i>Доходы будущих периодов</i>	550	х	56 147 166,84	-	56 147 166,84

Руководитель _____ Имкин Виталий Михайлови Главный бухгалтер _____ Лисовская Ирина Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)
 " _____ " _____ 20__ г.

Централизованная бухгалтерия _____

(наименование ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель _____
 (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Исполнитель _____ _____
 (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)
 " _____ " _____ 20__ г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета "Департамент муниципального имущества Администрации
муниципального образования Надымский район"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Собственный бюджет

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2019
по ОКПО	29939407
Глава по БК	905
по ОКТМО	71916000
по ОКЕИ	383

Раздел №1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Департамент муниципального имущества Администрации муниципального образования Надымский район (далее – Департамент) осуществляет свою деятельность на основании Положения о Департаменте, утвержденного решением Районной Думы муниципального образования Надымский район от 29.09.2016 № 123. Учредителем и собственником имущества Департамента является муниципальное образование Надымский район.

Департамент является – отраслевым структурным подразделением Администрации муниципального образования Надымский район, обеспечивает реализация полномочий органов местного самоуправления по решению следующих вопросов местного значения:

а) в сфере имущественных отношений:

· владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности;

б) в сфере земельных отношений:

· управление и распоряжение земельными участками, находящимися в собственности муниципального образования, а также распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, расположенными на межселенной территории муниципального образования Надымский район;

- осуществление муниципального земельного контроля на межселенной территории муниципального образования Надымский район и в границах муниципального образования город Надым;

в) в сфере жилищных отношений:

- обеспечение проживающих в муниципальном образовании город Надым и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями;
- предоставление помещения для работы на обслуживаемом административном участке муниципального образования сотруднику, замещающему должность участкового уполномоченного полиции.

Раздел №2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

В соответствии с распоряжением Администрации муниципального образования Надымский район от 14.12.2017 № 1926-р (с учетом внесенных изменений в штатное расписание Департамента от 28.09.2018 № 1715-р) количество штатных единиц на конец отчетного периода составляет 55 единиц (в том числе 8 единиц, не отнесенных к должности муниципальной службы), фактически замещено 54 штатных единиц (в том числе 8 единиц, не отнесенных к должности муниципальной службы).

В структуру Департамента входят:

- начальник Департамента (1 ед.);
- заместитель начальника Департамента (1 ед.);
- главный специалист (2 ед.);
- инженер-программист (1 ед.);
- правовое управление (7 ед.);
- управление по жилищным программам (11 ед.);
- управление имущественных отношений (13 ед.);
- управление землепользования (9 ед.);
- управление экономического планирования, бухгалтерского учета и отчетности (10 ед.).

Повышение квалификации является обязательным требованием для муниципальных служащих. Сотрудники Департамента регулярно направляются на курсы повышения квалификации по разным направлениям. За 2018 год повышение квалификации по программе «Бухгалтер организации государственного сектора» и профессиональную переподготовку по программе «Главный бухгалтер организации государственного сектора» прошли 3 человека. Общая стоимость оказания платных образовательных услуг составила 32 000,00 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2018 года общий объем бюджетных расходов составил 848 987 025,01 рублей, в том числе:

- средства федерального бюджета – 4 488 997,95 рублей;
- средства окружного бюджета – 638 910 907,44 рублей;
- средства местного бюджета – 205 587 119,62 рублей.

В отчетном году в рамках Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» заключены 116 муниципальных контрактов на общую сумму 677 806 800,19 рублей, в том числе 28 путем проведения электронного аукциона на сумму 143 656 655,21 рублей, 87 у единственного поставщика на сумму 520 339 644,98 рублей, 1 путем проведения запроса предложений в электронной форме на сумму 13 810 500,00 рублей. Совокупный годовой объем закупок на 2018 год составил 756 878 763,24 рублей.

Кроме того в рамках реализации положений Жилищного кодекса Российской Федерации и Закона Ямало-Ненецкого автономного округа от 28.03.2014 №11-ЗАО «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Ямало-Ненецкого автономного округа» заключено соглашение о взаимодействии с региональным оператором Некоммерческой организацией «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Ямало-Ненецком автономном округе» по уплате взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования Надымский район.

Заключены соглашения на предоставление субсидий Некоммерческой организации «Фонд развития муниципального образования Надымский район» на компенсацию целевых затрат, связанных с осуществлением уставной деятельности согласно утвержденной сметы расходов на 2018 год; на уставную деятельность в виде добровольного имущественного взноса; на создание инженерных сетей на объекте «Здание склада № 1».

В рамках Непрограммных расходов были предоставлены бюджетные инвестиции ООО «Надымгоравтодор» в объеме 15000000 рублей на развитие материально-технической базы предприятия в целях обеспечения своевременного, качественного выполнения мероприятий по благоустройству территории города и прилегающих территорий, содержанию автомобильных дорог, приобретение и модернизация оборудования для повышения энергоэффективности и реализации программы по энергосбережению.

Проведены мероприятия по переселению из ветхого и аварийного жилищного фонда путём заключения соглашений об изъятии 2-х жилых помещений, подлежащих сносу.

Заключено соглашение о взаимодействии с АО «ЕРИЦ ЯНАО» с целью оказания гражданам дополнительной меры социальной поддержки в виде платы за содержание жилых помещений, расположенных в подъезде № 1 многоквартирного дома по адресу: г. Надым, ул. Набережная им. Оруджева, д. № 34 на период проведения аварийно-восстановительных работ. Социальная поддержка оказана 31 семье.

В Департаменте организовано целевое и эффективное использование муниципального имущества, включая земельные участки муниципального образования Надымский район. Обеспечена их сохранность - ежегодно проводятся выборочные инвентаризации, осуществляются проверки в муниципальных учреждениях и предприятиях.

Прогнозным планом приватизации муниципального имущества МО Надымский район на 2018-2020 годы (Решение Районной Думы от 15.02.2018 № 298) утвержден перечень имущества:

- 7 объектов недвижимого имущества;
- 5 объектов движимого имущества

а также включено МУП «Снежинка». По итогам проведения продажи имущества МО Надымский район средствами публичного предложения и проведения аукциона проданы 2 объекта недвижимого имущества.

По муниципальному имуществу, переданному в оперативное управление и хозяйственное ведение, на основании запросов муниципальных учреждений и предприятий происходит изъятие либо передача имущества в оперативное управление и хозяйственное ведение. За отчетный период, на основании письменных обращений учреждений и предприятий МО Надымский район, сотрудниками Департамента разработано и подготовлено:

- 186 приказов – о включении сведений об имуществе в реестр муниципального имущества МО Надымский район;
- 106 приказа – об исключении сведений об имуществе из реестра муниципального имущества МО Надымский район;
- 1 постановление – о приеме в собственность МО Надымский район имущества МО поселок Пангоды;

1 распоряжение – о безвозмездной передаче имущества из собственности МО Надымский район в собственность МО поселок Пангоды;

2 распоряжения – о безвозмездной передаче имущества из собственности МО Надымский район в собственность МО город Надым.

В соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 N 210-ФЗ "Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг", постановления Администрации муниципального образования Надымский район от 07.08.2015 N 430 "Об утверждении порядка разработки и утверждения административных регламентов предоставления муниципальных услуг муниципального образования Надымский район, муниципального образования город Надым", Департамент оказывает следующие муниципальные услуги:

в лице управления имущественных отношений:

- предоставление информации о форме собственности на недвижимое и движимое имущество, земельные участки, находящиеся в собственности муниципального образования, включая предоставление информации об объектах недвижимого имущества, находящихся в муниципальной собственности и предназначенных для сдачи в аренду;

в лице управления землепользования:

- выдача копий архивных документов, подтверждающих право на владение землей;

в лице управления по жилищным программам:

- предоставление в установленном порядке малоимущим гражданам по договорам социального найма жилых помещений муниципального жилищного фонда;

- бесплатная передача в собственность граждан Российской Федерации жилых помещений муниципального жилищного фонда на территории муниципального образования;
- предоставление жилых помещений муниципального специализированного жилищного фонда;
- предоставление жилых помещений муниципального жилищного фонда коммерческого использования.

Раздел №3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Согласно сводной бюджетной росписи на 01.01.2018 утверждено бюджетных назначений 220 292 000,00 рублей, по состоянию на 31.12.2018 - 1 014 308 224,69 рублей, в том числе:

- средства федерального бюджета – 4 489 070,00 рублей;
- средства окружного бюджета – 787 416 000,00 рублей;
- средства местного бюджета – 222 403 154,69 рублей.

Исполнено по состоянию на 01.01.2019 848 987 025,01 рублей или 83,7 %, в том числе:

- федеральных средств – 4 488 997,95 рублей (100 % от плана и 0,5 % от общего исполнения);
- окружных средств – 638 910 907,44 рублей (81,1 % от плана и 75,3 % от общего исполнения);
- средств местного бюджета – 205 587 119,62 рублей (92,4 % от плана и 24,2 % от общего исполнения).

В 2018 году Департаменту были предусмотрены субсидии на общую сумму 791 905 000,00 рублей, в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 4 489 070,00 рублей;
- за счет средств окружного бюджета – 787 416 000,00 рублей.

Направление субсидии	Объем субсидии, предусмотренный бюджетом ЯНАО, руб.	Фактический объем финансирования, руб.	Оплачено, руб.	% исполнения от финансирования
Субсидия на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья подпрограммы «Улучшение жилищных условий граждан, проживающих в Ямало - Ненецком автономном округе» государственной программы Ямало - Ненецкого автономного округа «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения на 2014-2020 годы»	12 612 000,00	12 440 655,09	12 440 655,09	100
Субсидия на предоставление социальных выплат на приобретение (строительство) жилья в рамках основного мероприятия «Обеспечение	36 988 070,00	36 987 349,72	36 987 349,72	100

жильем молодых семей» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации»				
Межбюджетная субсидия по вопросам местного значения в области организации транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований, на приобретение пассажирских автобусов для муниципальных маршрутов (Постановление Правительства ЯНАО от 05.02.2018 № 95-П)	98 137 000,00	98 131 300,00	6 636 400,00	6,76
Остатки целевых средств субсидии в сумме 91 494 900,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета и восстановлены в местный бюджет для их использования в 2019 году				
Субсидия из окружного бюджета на софинансирование расходных обязательств на проведение кадастровых работ на земельных участках, подлежащих предоставлению гражданам в собственность бесплатно (Постановление Правительства ЯНАО от 28.02.2018 № 198-П)	21 000,00	20 680,00	20 680,00	100
Межбюджетная субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению малоимущих семей (малоимущих одиноко проживающих граждан) пользовательским оборудованием для приема цифрового телевидения (Постановление Правительства ЯНАО от 27.08.2018 № 909-П)	1 252 000,00	1 251 262,000	430 078,00	34,37
Остатки целевых средств субсидии в сумме 821 184,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета и восстановлены в местный бюджет для их использования в 2019 году				
Межбюджетная субсидия на решение вопросов местного значения по предоставлению помещения для работы на обслуживаемом административном участке муниципального образования город Надым сотруднику, замещающему должность участкового уполномоченного полиции (Постановление Правительства ЯНАО от 01.11.2018 № 1117-П)	6 275 000,00	4 842 322,58	4 842 322,58	100

Межбюджетная субсидия на приобретение объекта недвижимого имущества для размещения муниципального образовательного учреждения дополнительного образования «Центра развития творчества и юношества «Созвездие» (Постановление Правительства ЯНАО от 14.11.2018 № 1153-П)	35 800 000,00	27 734 700,00	27 734 700,00	100
Межбюджетная субсидия на приобретение транспортных средств для перевозки обучающихся (воспитанников) (Постановление Правительства ЯНАО от 14.11.2018 № 1160-П)	23 000 000,00	23 000 000,00	19 780 000,00	86
Остатки целевых средств субсидии в сумме 3 200 000,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета и восстановлены в местный бюджет для их использования в 2019 году				
Межбюджетная субсидия по приобретению коммунальной техники в целях решения вопросов местного значения по организации водоснабжения, водоотведения и транспортирования твердых коммунальных отходов населения (Постановление Правительства ЯНАО от 27.11.2018 № 1191-П)	42 439 000,00	39 706 540,00	18 039 540,00	45,43
Остатки целевых средств субсидии в сумме 21 667 000,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета и восстановлены в местный бюджет для их использования в 2019 году				
Межбюджетная субсидия на реализацию мероприятий по решению вопросов местного значения в области дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения, на приобретение дорожной техники (Постановление Правительства ЯНАО от 27.11.2018 № 1197-П)	41 220 000,00	40 984 000,00	8 189 280,00	19,98
Остатки целевых средств субсидии в сумме 32 794 720,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета и восстановлены в местный бюджет для их использования в 2019 году				
Субсидия по вопросам местного значения в области создания условий для жилищного строительства, с целью реализации мероприятий по	485 211 000,00	485 211 000,00	469 438 200,00	96,75

стимулированию жилищного строительства – приобретение в муниципальную собственность объектов инженерной инфраструктуры (Постановление Правительства ЯНАО от 13.12.2018 № 1274-П)				
Неиспользованные остатки субсидии в сумме 15 772 800,00 руб. будут возвращены в доход окружного бюджета в 2019 году				
Межбюджетная субсидия на решение вопросов местного значения по владению, пользованию и распоряжению имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального района для приобретения в муниципальную собственность нежилого помещения, расположенного по адресу: микрорайон Олимпийский, дом 1, г. Надым, Ямало-Ненецкий автономный округ (Постановление Правительства ЯНАО от 26.12.2018 № 1363-П)	8 950 000,00	6 454 980,00	6 454 980,00	100

В соответствии с постановлением Правительства ЯНАО «О распределении средств федерального бюджета 2018 года между муниципальными образованиями в Ямало-Ненецком автономном округе, участвующими в реализации основного мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» от 21.03.2018 № 277-П Департаменту выделены средства федерального бюджета в сумме 4 489 070,00 рублей, оплачено – 4 488 997,95 рублей.

37 молодых семей получили свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение (строительство) жилого помещения, значение показателя результативности мероприятия составляет 100 %.

Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности

Увязка и объяснение расхождений показателей кассовых и фактических доходов и расходов

КОСГУ	Кассовые доходы, расходы	Фактические доходы, расходы	Отклонения	сумма	Причина
120	43785374,95	218186844,47	-174401469,52	120961475,76	разница между дебиторской задолженности по счету 120520000 на 01.01.2018 и на 01.01.2019
				42900537,15	разница между кредиторской задолженности по счету 120520000 на 01.01.2018 и на 01.01.2019
				13879396,54	списанная с балансового счета безнадежная к взысканию дебиторская задолженность по счету 120520000 по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки

				-16272,43	списанная на забалансовый счет безнадежная кредиторская задолженность по счету 120520000 по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки
				124417242,86	передача дебиторской задолженности по счету 120520000 по состоянию на 01.01.2018 Администрации МО Надымский район, администратору доходов бюджета МО город Надым
				-77575047,23	передача кредиторской задолженности по счету 120520000 по состоянию на 01.01.2018 Администрации МО Надымский район, администратору доходов бюджета МО город Надым
				-81874944,67	принятие дебиторской задолженности по счету 120520000 от Администрации МО Надымский район, после назначения Департамента администратором доходов МО город Надым
				44179514,00	принятие кредиторской задолженности по счету 120520000 от Администрации МО Надымский район, после назначения Департамента администратором доходов МО город Надым
				-15289227,47	арендные платежи отнесенные на доходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора аренды имущества)
				108500712,04	арендные платежи отнесенные на доходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора БП имущества)
				-105681917,03	арендные платежи отнесенные на доходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора аренды земли)
130	193629,76	158224,85	35404,91	-983311,69	разница между дебиторской задолженностью по счету 120х30000 на 01.01.2018 и на 01.01.2019
				1010036,00	Перенос со счета 120600000 для дальнейшего учета
				8680,60	возврат дебиторской задолженности прошлых лет в доход бюджета
150	809583196,96	876997848,10	-67414651,14	-131919201,11	разница между дебиторской задолженностью по счету 120551000 на 01.01.2018 и на 01.01.2019
				-32405720,00	Перенесен остаток задолженность с 120651000
				107281876,92	получено в казну имущество от поселений Надымского района и учреждений округа (остаточная стоимость)
				694809,41	получено в казну материальные ценности от поселений Надымского района
				123762885,92	получены в казну произведенные активы (земля) от учреждений окружного и федерального подчинения, от поселений Надымского района
172, 410, 430, 440	3946703,97	-436309228,80	440255932,77	-61474,00	разница между дебиторской задолженностью по счету 120571000 на 01.01.2018 и на 01.01.2019
				-765526,00	отнесение на доходы текущего года при поступлении платежей от реализации активов

				827000,00	начисление доходов будущих периодов от реализации активов по факту заключения договора купли-продажи, предусматривающего рассрочку платежа
				-117762982,67	остаточная стоимость выбывшего имущества казны
				-1960568,68	остаточная стоимость выбывших из казны квартир (приватизация)
				-320532381,42	стоимость исключенных из имущества казны земельных участков
173	0,00	-13863124,11	13863124,11	-13879396,54	списана на забалансовый счет безнадежная к взысканию дебиторская задолженность по счетам: 120520000
				16272,43	списана невостребованная кредиторами задолженность по переплате арендных платежей
180	94028,2	1716004241,81	-1715910213,61	-131796,15	разница между кредиторской задолженностью по счету 12058x000 на 01.01.2018 и 01.01.2019
				611283,57	Получено ДМИ имущество в безвозмездное (срочное) пользование из казны
				166804,00	Проведена оценка муниципального имущества вовлеченного в хозяйственный оборот
				81874944,67	принятие дебиторской задолженности по счету 120520000 от Администрации МО Надымский район, после назначения Департамента администратором доходов МО город Надым
				-44179514,00	принятие кредиторской задолженности по счету 120520000 от Администрации МО Надымский район, после назначения Департамента администратором доходов МО город Надым
				1200750,00	принятие дебиторской задолженности по счету 120571000 от Администрации МО Надымский район, после назначения Департамента администратором доходов МО город Надым
				1348881473,36	остаточная стоимость имущества принятого в казну
				157992,02	стоимость материальных запасов, принятых в казну
				333681698,05	получены безвозмездно земельные участки в казну
				-6617014,21	изменение кадастровой стоимости земельных участков
211	71199734,59	77428701,23	-6228966,64	13002,00	разница между дебиторской задолженностью по счету x30301000 на 01.01.2018 и 01.01.2019
				6215964,64	чистое изменение резерва предстоящих расходов по оплате отпусков за фактически отработанное время (расходы будущих периодов)
213	18853009,15	20730230,5	-1877221,35	0,02	разница между дебиторской задолженностью по счету x30300000 в части расчетов по платежам в бюджет на 01.01.2018 и 01.01.2019
				1877221,33	чистое изменение резерва предстоящих расходов по оплате отпусков за фактически отработанное время в части платежей на обязательное социальное страхование сотрудника (служащего)
221	665107,06	632528,26	32578,80	12000,00	разница между дебиторской задолженностью по счету x20621000 (авансы за услуги связи, интернет) на 01.01.2018 и 01.01.2019

				-44578,80	приобретение (списание) денежных документов
224	7427292,00	804983,57	6622308,43	14900,00	разница между дебиторской задолженностью по счету x20624000 на 01.01.2018 и 01.01.2019
				-7248492,00	разница между кредиторской задолженностью по счету x30224000 (лизинговые платежи) на 01.01.2018 и 01.01.2019
				611283,57	начисление амортизации на объекты учета права пользования имуществом
225	3753993,36	-400365,68	4154359,04	57570,73	разница между дебиторской задолженностью по счету x20625000 (предоплата по договорам на техническое обслуживание) на 01.01.2018 и 01.01.2019
				-3201893,77	чистое изменение расходов будущих периодов
				-1010036,00	Перенос дебиторской задолженности со счета 20625000 на 20936000
226	3403436,99	3416341,96	-12904,97	14805,00	разница между дебиторской задолженностью по счету x20626000 (предоплата) на 01.01.2018 и 01.01.2019
				-1900,03	чистое изменение расходов будущих периодов
241	0,00	1527171208,06	-1527171208,06	0,00	разница между дебиторской задолженностью по счету 120641000 на 01.01.2018 и 01.01.2019
				1438077883,42	передача имущества из казны (остаточная стоимость)
				124417242,86	передача дебиторской задолженности по счету 120520000 по состоянию на 01.01.2018 Администрации МО Надымский район, администратору доходов бюджета МО город Надым
				-77575047,23	передача кредиторской задолженности по счету 120520000 по состоянию на 01.01.2018 Администрации МО Надымский район, администратору доходов бюджета МО город Надым
				1200750,00	передача дебиторской задолженности по счету 120571000 по состоянию на 01.01.2018 Администрации МО Надымский район, администратору доходов бюджета МО город Надым
				41050379,01	платежи отнесенные расходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора БП имущества)
242	17175479,23	76250004,02	-59074524,79	59074524,79	расходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора БП имущества)
251	51862257,15	86465585,00	-34603327,85	29500193,65	передача имущества из казны поселениям Надымского района (остаточная стоимость)
				2257000,00	передача приобретенного имущества из ДМИ поселениям Надымского района (остаточная стоимость)
				11876045,96	передача произведенных активов поселениям Надымского района
				15000000,00	передача вложений в уставный капитал ООО «Надымгравтодор» в поселение Надымского района для дальнейшего учета
				-32405720,00	Перенесен остаток задолженность на 205.51
				8375808,24	расходы текущего года согласно СГС «Аренда» (договора БП имущества)

290	244482,55	244708,55	226,00	234,06	разница между дебиторской задолженностью по счету х30305000 на 01.01.2018 и 01.01.2019
				-8,06	Возврат задолженности прошлых лет

В Отчете о финансовых результатах деятельности ф.0503121 по строке 390 отражены показатели счета 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов» в сумме (-117429648,11) руб. В течение 2018 года сложились следующие обороты по счету 1 401 50 000:

Код счета	Сальдо на начало периода	Дебетовый оборот	примечание	Кредитовый оборот	примечание	Сальдо на конец периода
140150225	3248462,83	3201893,77	расходы на неравномерно производимый ремонт помещений (взносы на капитальный ремонт)	0,00	признание расходов на осуществление капитального ремонта расходами текущего финансового периода на основании отчетов о выполнении работ по ремонту; списание расходов на сумму взносов, перечисленных в фонд капитального ремонта, при выбытии объектов учета	6450356,60
140150226	6654,01	15032,00	приобретение неисключительного права пользования нематериальными активами в течение нескольких отчетных периодов	13131,97	отнесение расходов учреждения, произведенных ранее и учитываемых в составе расходов будущих периодов, на финансовый результат текущего финансового года	8554,04
140150241	134629529,02	23289180,10	начисление предполагаемых расходов будущих периодов от передачи нефинансовых активов в безвозмездное срочное пользование в сумме справедливой стоимости арендных платежей на срок пользования передаваемых нефинансовых активов	41050379,01	ежемесячное отнесение расходов на финансовый результат текущего года на период срока безвозмездного пользования нефинансовыми активами	116868330,11
		0,00	СТОРНО прекращение права пользования активом при досрочном прекращении договора безвозмездного пользования			
140150242	515060084,75	4541006,56	начисление предполагаемых расходов будущих периодов от передачи нефинансовых активов в безвозмездное срочное пользование в сумме справедливой стоимости арендных платежей на срок пользования передаваемых нефинансовых активов	59074524,79	ежемесячное отнесение расходов на финансовый результат текущего года на период срока безвозмездного пользования нефинансовыми активами	440462928,02

		-20063638,50	СТОРНО прекращение права пользования активом при досрочном прекращении договора безвозмездного пользования			
140150251	51059939,71	1371707,19	начисление предполагаемых расходов будущих периодов от передачи нефинансовых активов в безвозмездное срочное пользование в сумме справедливой стоимости арендных платежей на срок пользования передаваемых нефинансовых активов	8375808,24	ежемесячное отнесение расходов на финансовый результат текущего года на период срока безвозмездного пользования нефинансовыми активами	22784853,44
		-21270985,22	СТОРНО прекращение права пользования активом при досрочном прекращении договора безвозмездного пользования			
Итого	704004670,32	-8915804,10		108513844,01		586575022,21

В Отчете о финансовых результатах деятельности ф.0503121 по строке 550 отражены показатели счета 1 401 40 000 «Доходы будущих периодов» в сумме 316962,85 руб. В течение 2018 года сложились следующие обороты по счету 1 401 40 000:

Код счета	Сальдо на начало периода	Дебетовый оборот	примечание	Кредитовый оборот	примечание	Сальдо на конец периода
140140121	9138516,29	3786498,06	признание доходов текущего финансового года в сумме ежемесячной платы (или в соответствии с установленным графиком)	18007559,28	начисление доходов будущих периодов от операционной аренды (на всю сумму арендных платежей, указанных в договоре)	23359577,51
140140121	700749553,48	108500712,04	признание доходов текущего финансового года в сумме предполагаемых ежемесячных арендных платежей	29201893,85	начисление предполагаемых доходов будущих периодов от передачи нефинансовых активов в безвозмездное пользование в сумме справедливой стоимости арендных платежей на срок пользования передаваемых нефинансовых активов	580116111,57
				-41334623,72	СТОРНО прекращение права пользования активом при досрочном прекращении договора аренды (безвозмездного пользования)	
Итого	709888069,77	112287210,10		5874829,41		603475689,08
140140123	840524252,59	53034434,14	признание доходов текущего финансового года в сумме ежемесячной платы (или в соответствии с установленным графиком)	158716351,17	начисление доходов будущих периодов от аренды земельных участков (на всю сумму арендных платежей, указанных в договоре)	946206169,62

140140129	238928,26	104211,07	признание доходов текущего финансового года в сумме ежемесячной платы (или в соответствии с установленным графиком)	1172377,32	начисление доходов будущих периодов от коммерческого найма жилых помещений (на всю сумму арендных платежей, указанных в договоре)	1307094,51
140140172	870750	765526	отнесение на доходы текущего года при поступлении платежей от реализации активов	827000,00	начисление доходов будущих периодов от реализации активов по факту заключения договора купли-продажи, предусматривающего рассрочку платежа	932224,00
140140182	3482193,06	611283,57	признание доходов текущего финансового года в сумме ежемесячной платы (или в соответствии с установленным графиком)	3578925,60	начисление предполагаемых доходов будущих периодов от передачи нефинансовых активов в безвозмездное пользование в сумме справедливой стоимости арендных платежей на срок пользования передаваемых нефинансовых активов	3399979,32
				-3049855,77	СТОРНО прекращение права пользования активом при досрочном прекращении договора аренды (безвозмездного пользования)	
ВСЕГО	1550004193,68	166802664,88		167119627,73		1550321156,53

В Отчете о финансовых результатах деятельности ф.0503121 по строке 560 отражены показатели счета 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 8093185,97 руб. В течение 2018 года сложились следующие обороты по счету 1 401 60 000:

Код счета	Сальдо на начало периода	Дебетовый оборот	примечание	Кредитовый оборот	примечание	Сальдо на конец периода
140160211			принятие обязательств, на которые был ранее образован резерв (начислении отпуска (компенсации за неиспользованный отпуск)	6215964,64	формирование резервов на оплату отпусков за фактически отработанное время (компенсация за неиспользованный отпуск)	6215964,64
140160213			принятие обязательств, на которые был ранее образован резерв (взносы на обязательное социальное страхование)	1877221,33	формирование резервов по платежам на обязательное социальное страхование	1877221,33
Итого				8093185,97		8093185,97

Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»

В течение 2018 года стоимость поступивших основных средств всего составила 5477515,68 руб., в том числе:

группа основных средств	поступило за отчетный год всего	в том числе по основаниям				
		приобретенные (созданные) объекты основных средств	полученные объекты основных средств от собственника (учредителя), от иной организации государственного сектора	увеличения балансовой стоимости основных средств (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	в результате реклассификации объектов основных средств (перемещение объектов основных средств между группами и (или) видами имущества)	иные основания
машины и оборудование	2485565,84	89750,00			144123,00	2251692,84
инвентарь производственный и хозяйственный	2991949,84	124822,68				2867127,16
Итого	5477515,68	214572,68			144123,00	5118820,00

К учету приняты:

- полученные основные средства из казны МО Надымский район на сумму 5118820,00 руб. (амортизация 3812529,21 руб.);
- произведена комплектация основных средств из материальных запасов на сумму 144123,00 руб. (объединение в Автоматизированные рабочие станции).

В течение 2018 года стоимость выбывших основных средств всего составила 1632859,80 руб., в том числе:

группа основных средств	выбыло за отчетный год всего	в том числе по основаниям		
		переданных объектов основных средств собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	в результате реклассификации объектов основных средств (перемещение объектов основных средств между группами и (или) видами имущества)	по иным основаниям
машины и оборудование	406022,16			406022,16
инвентарь производственный и хозяйственный	1226837,64			1226837,64
Итого	1632859,80			1632859,80

Списаны объекты основных средств по причине физического, морального износа со 100%-ой амортизацией на 1309931,16 руб.

В отчетном году введено в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10 000-ти тыс. рублей на сумму 322928,64 руб.

В течение отчетного года на объекты основных средств начислена амортизация в размере 1146582,43 руб., в том числе по группам основных средств:

группа основных средств	по коду вида деятельности «1»
машины и оборудование	835080,82
инвентарь производственный и хозяйственный	311501,61
Итого	1146582,43

При начислении амортизации на объекты основных средств и определения сроков полезного использования объектов основных средств используются следующие методы:

группа основных средств	метод начисления амортизации	метод определения сроков полезного использования
машины и оборудование	линейный	ожидаемый срок получения экономической выгоды и полезного потенциала, заключенного в активе, признаваемого объектом основных средств
инвентарь производственный и хозяйственный	линейный	ожидаемый срок получения экономической выгоды и полезного потенциала, заключенного в активе, признаваемого объектом основных средств

Сверка остаточной стоимости основных средств

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Амортизация по объектам основных средств (051-058 строка, 8 графа формы 0503168)	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Балансовая стоимость (по данным счета 1 101 34 000)	2313252,34	2485565,84	х	406022,16	х	х	4392796,02
2. Сумма накопленной амортизации (по данным счета 1 104 34 000)	2313252,34	х	х	х	1875871,68	х	4189124,02
3. Сумма накопленных убытков (по данным счета 1 114 00 000)	0	х	0	х	х	0	0
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	0	2485565,84	0	406022,16	1875871,68	0	203672,00

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Амортизация по объектам основных средств (051-058 строка, 8 графа формы 0503168)	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Балансовая стоимость (по данным счета 1 101 36 000)	1528296,41	2991949,84	x	1226837,64	x	x	3293408,61
2. Сумма накопленной амортизации (по данным счета 1 104 36 000)	1512586,21	x	x	x	1773308,8	x	3285895,01
3. Сумма накопленных убытков (по данным счета 1 114 00 000)	0	x	0	x	x	0	0
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	15710,20	2991949,84	0	1226837,64	1773308,80	0	7513,60

Основные средства, не в пользу организаций государственного сектора в отчетном году не отчуждались.

Ограничение прав собственности (иных предоставленных прав в отношении объектов основных средств отсутствует..

Основные средства, в качестве обеспечения исполнения обязательств учреждением не передавались.

В отчетном году оценка объектов основных средств не изменялась.

Объекты основных средств, временно не эксплуатируемые на отчетную дату в учреждении отсутствуют.

Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость по состоянию на 01.01.2019 составила 7475019,03 руб.

Объекты основных средств, изъятые из эксплуатации или удерживаемые до их выбытия на отчетную дату в учреждении отсутствуют.

В межотчетный период на 01 января 2018 года по счету 1 111 40 000 «Права пользования нефинансовыми активами» отражена сумма обязательств 3482193,06 руб. по уплате арендных платежей за оставшиеся сроки полезного использования объектов (начиная с 2018 года и до завершения сроков использования объектов учета аренды) (офисная мебель, компьютерное и периферийное оборудование, серверное оборудование, диван, зеркало, жалюзи, ксероксы, сканеры, картины, холодильники и др.).

В течение 2018 года в операционную аренду на льготных условиях по договору безвозмездного пользования имуществом получено офисное помещение по адресу: г.Надым, ул.Зверева, д.5/1) и принято к учету право пользования имуществом в размере 3578925,60 руб.

В течение 2018 года возвращено собственнику имущество в связи с досрочным расторжением договора безвозмездного пользования (офисная мебель, компьютерное и периферийное оборудование, серверное оборудование, диван, зеркало, жалюзи, ксероксы, сканеры, картины, холодильники и др.) и отражено в учете прекращение права пользования активом в сумме остаточной стоимости права пользования методом "Красное сторно" на сумму 3049855,77 руб.

В течение 2018 года стоимость поступивших материальных запасов всего составила 375747,00 руб. Стоимость выбывших материальных запасов составила 402785,47 руб., из них произведена комплектация основных средств из материальных запасов на сумму 144123,00 руб. (объединение в Автоматизированные рабочие станции).

Справочная информация

1) В связи с первым применением СГС «Аренда» и письмом Минфина РФ от 13.06.2018 № 02-07-10/40429 имущество полученное по договорам безвозмездного пользования и содержание по которому на пользователя не возлагается, учитывается на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование». На 01 января 2018 года Департаментом муниципального имущества Надымского района на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование» отражена:

- стоимость нежилых помещений, расположенных по адресу: г.Надым, ул. Полярная, д.5; ул.Зверева, д.3/2; ул.Заводская, д.11 (помещение для склада) на сумму 17363429,21 руб.;
- стоимость объекта, переданного по договору безвозмездного пользования и ранее не учтенного на сумму 18092,76 руб.
- неисключительные права на программные продукты на сумму 539825,00 руб.

2) В связи с первым применением СГС «Основные средства» имущество, не соответствовавшее критериям актива в межотчетный период принято к учету на забалансовом счете 02 «Материальные ценности, принятые на хранение» на сумму 68 руб. Также на забалансовом счете 02 «Материальные ценности, принятые на хранение» учитываются основные средства, в отношении которых принято решение о списании, до момента утилизации и имущество, принятое на хранение по договору хранения. Всего по состоянию на 01.01.2018 учтено имущество на сумму 96808,00 руб.

3) В связи с первым применением СГС «Основные средства» остаток на 01.01.2018 по забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации» уменьшился на сумму 23528,73 руб. в связи с признанием имущества не соответствующее критериям актива и составил 142674,83 руб.

**Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»
имущества казны**

В течение 2018 года стоимость поступление имущества в казну всего составила 2633597028,46 руб., в том числе:

группа основных средств	поступило за отчетный год всего	в том числе по основаниям				
		приобретенные (созданные) объекты основных средств	полученные объекты основных средств от собственника (учредителя), от иной организации государственного сектора	увеличения балансовой стоимости основных средств (реконструкция, модернизация, дооборудование и др.)	в результате реклассификации объектов основных средств (перемещение объектов основных средств между группами и (или) видами имущества)	иные основания

Недвижимое имущество	1 899 998 495,39	515 703 407,00	1 384 295 069,39			19,00
Движимое имущество	270 473 514,73	37 946 456,72	228 689 272,99		3 671 000,02	166 785,00
Нематериальные активы						
Непроизведенные активы	450 827 569,76		128 512 509,68			322 315 060,08
Материальные запасы	1 960 970,43	208 169,00	852 801,43		900 000,00	
Движимое имущество в составе казны в концессии	10 336 478,15					10 336 478,15
Итого	2 633 597 028,46	553 858 032,72	1 742 349 653,49		4 571 000,02	332 818 342,23

К учету приняты:

- полученное от казенных учреждений недвижимое имущество (здание «Детского дома» и инженерные сети, строение гаражей Мэрии и инженерные сети) на сумму 37 658 231,42 руб. (амортизация 10 766 614,08), движимое имущество (компьютеры, сканеры, принтеры, мониторы, ноутбуки, полотер, офисная мебель, проектор, светодиодная вывеска, снегоходы, тачки 2-х колесные, информационные таблички, обзорные карты недрискателей, сплит-системы, акриловые 3Д фигуры, кровати, люстры, шкафы, музыкальные инструменты, водонагреватели) на сумму 7 353 785,32 руб. (амортизация 3879453,31), материальные запасы (грабли, лопаты, мешки, перчатки) на сумму 86 500,00 руб.
- полученное от учреждений ЯНАО движимое имущество (компьютеры, принтеры, сканеры, мониторы, серверы, ИБП, телефоны, модемы, программно-аппаратные комплексы, автомобиль CHEVROLET NIVA, беспилотный летательный аппарат, кораль) на сумму 25451835,03 руб. (амортизация 7574235,35 руб.), непроизведенные активы (земельный участок под зданием детского сада «Серебряное копытце г.Надым») на сумму 37294540,90 руб.;
- полученное от поселений Надымского района недвижимое имущество (вертолетная площадка с.Нори, помещения в д.13 по ул.Звездная, п.Пангоды, крытый тренировочный корт г.Надым и благоустройство территории, административное здание п.Лесной. д.20) на сумму 90211528,24 руб. (амортизация 17808621,57 руб.), движимое имущество (библиотечный фонд, художественная и учебная литература, ТС Вакуумная машина, школьная мебель, компьютерное и периферийное оборудование, принтеры, сканеры, ксероксы, ИБП, МФУ, жалюзи, зеркала, часы, сейфы, офисная мебель, спортивное оборудование и инвентарь, музыкальные инструменты, изделия из природного камня, освещение спортивного корта в мкн. 10 г.Надыма, связи и оповещение г.Надым, аккумуляторы, видеокамеры, видеорегистраторы, точки доступа, устройства ультрозвуковое, шкафы управления) на сумму 73908748,25 руб. (амортизация 56907377,68 руб.), непроизведенные активы (земельные участки под объектами недвижимого имущества) на сумму 86468345,02 руб. материальные запасы (спасательные жилеты, ботинки лыжные, флаги, рукава и стволы пожарные, программно-аппаратные устройства криптографической защиты информации, огнетушители и противопожарный инвентарь, костюмы

энцефалитные, индивидуальные перевязочные и противохимические пакеты, трудовые книжки, системные блоки, мониторы) на сумму 694809,41 руб.;

- полученное безвозмездно от юридических и физических лиц, в том числе по договорам пожертвования недвижимое имущество (здание детского сада «Газовичок», проезд и площадка детского сада «Газовичок», инженерные сети детского сада «Газовичок», участок газопровода) на сумму 1133978039,70 руб., движимое имущество (грузовые самосвалы, погрузчики, полуприцепы, бензиновые генераторы, дизельные тепловые пушки, модули пневмокаркасные, снегоуборочная машина Ратрак, скамья парковая, урна металлическая, инвентарь для людей с ограниченными возможностями, шатры, электронасосы, помпы, преобразователи напряжения, извещатели, теневые навесы для детского сада «Газовичок», станция канализационная с оборудованием для детского сада «Газовичок», трансформаторная подстанция с оборудованием для детского сада «Газовичок», оборудование пожароохранная для детского сада «Газовичок», оборудование для вентилирования и кондиционирования воздуха в детском саду «Газовичок», оборудование водоподогревательное и для горячего водоснабжения детского сада «Газовичок») на сумму 107478044,79 руб., материальные запасы (аварийный набор и пусковое устройство) на сумму 1170,00 руб., приняты к учету земельные участки, зарегистрированные в установленном порядке по кадастровой стоимости на сумму 322315060,09 руб.;
- получено безвозмездно от муниципальных унитарных предприятий недвижимое имущество (трансформаторная подстанция) на сумму 881305,00 руб. (амортизация 497688,49 руб.), движимое имущество (автомобиль скорой медицинской помощи) на сумму 492571,00 руб. (амортизация 492571,00 руб.);
- получено безвозмездно от бюджетных, автономных учреждений недвижимое имущество (детские садики п.Пангоды и детский садик «Серебряное копытце г.Надым») на сумму 121565965,03 руб. (амортизация 45690286,39 руб.), движимое имущество (охранная сигнализация, колонки, проектор, акустическая система, защитная сеть, контролер, воздухонагреватель, автомобили скорой медицинской помощи, автомобиль ГАЗ, вагон-дома, здание мобильное Ермак, камера дезинфекции, насосы, стирально-отжимочные машины, счетчик газа, тепловые завесы, устройство обеззараживания, щиты пожарные, квадрокоптер, игровые комплексы, качалки-балансировочные, качели, скамейки) на сумму 14004288,60 руб. (амортизация 13204114,23 руб.), произведенные активы (земельные участки под детскими садами п.Пангоды) на сумму 4749623,76 руб., материальные запасы (огнетушители) на сумму 70322,02 руб.

Приведен в соответствие с инструкцией учет имущества казны:

а) переведено имущество из состава материальных запасов в состав движимого имущества на сумму 3671000,02 руб. (огнетушители, счетчики электроэнергии, жбп (замещение));

б) переведено из состава движимого имущества в состав материальных запасов на сумму 900000,00 руб. (жбп (замещение));

в) проведена оценка недвижимого имущества (сети инженерные к школе п.Заполярный, участок линии электропередач для вовлечения его в хозяйственный оборот на сумму 19,00 руб., проведена оценка движимого имущества (автомобиль SUZUKI) для вовлечения его в хозяйственный оборот на сумму 166785,00 руб.;

г) в связи с передачей в концессию движимого имущества (автоматический регулятор температуры помещения, аппарат вакуумной упаковки, барабан засола шкур, весы, тележки, водонагреватели, главный электрощит, дозаторы, инфракрасные обогреватели, колесные поддоны, компрессоры, ленточные пилы, циркулярные пневмопилы, обвалочные столы и инструменты, оборудование охладителя туш, подвесные пути, рукомойники, умывальники, ножи, столы разделочные, стрелки и повороты для подвесных путей, сушильные машины, холодильное оборудование и установки, щиты управления морозильниками, оборудование для мытья полов, комплект одежды бойщика, душевая кабина, мини кухня) на сумму 10336478,15 руб. произведен перевод осуществлен перевод в другую группу основных средств.

В течение 2018 года стоимость выбывшего имущества казны всего составила 2088940261,98 руб., в том числе:

группа основных средств	выбыло за отчетный год всего	в том числе по основаниям		
		переданных объектов основных средств собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора	в результате реклассификации объектов основных средств (перемещение объектов основных средств между группами и (или) видами имущества)	по иным основаниям
Недвижимое имущество	1 352 287 752,64	1 348 842 483,38	0	3 445 269,26
Движимое имущество	390 505 664,67	249 949 000,64	11 236 478,15	129 320 185,88
Нематериальные активы				
Непроизведенные активы	341 150 318,08	20 617 936,66	0	320 532 381,42
Материальные запасы	4 996 526,59	980 478,41	3 671 000,02	345 048,16
Итого	2 088 940 261,98	1 620 389 899,09	14 907 478,17	450 197 615,46

Сумма выбытия недвижимого имущества (проезд и площадки поселка СУ-934, склад СКЗ, железнодорожный тупик) из казны при списании по причине физического, морального износа составила 1 138 160,74 руб. (амортизация 71 714,49 руб.), движимого имущества (автомобиль SUZUKI, автомобили марки Урал, снегоходы, огнетушители, просчетные корали, кровати, офисная мебель, шкафы медицинские, кофеварки, холодильник, фотоаппарат, светильники, фонарь, рекламные щиты, щиты пожарные) 121 579 635,51 руб. (амортизация 6 208 570,48 руб.), материальных запасов (кастрюли, котлы, костюмы против энцефалитные, жбп (замещение)) 345048,16 руб.;

Исключены из состава казны в связи с приватизацией квартиры на сумму 2155656,52 руб. (амортизация 195069,84 руб.)

Исключены из состава казны в связи с реализацией (продажей) недвижимое имущество (гостиница «Дом оленевода») на сумму 151452,00 руб. (амортизация 65383,00 руб.), движимое имущество (металлодетекторы, шламбаум, автотрап, автомобиль УАЗ) на сумму 2621730,37 руб. (амортизация 1382345,98 руб.).

Исключены земельные участки в связи с продажей объекта недвижимого имущества, в связи с перераспределением земель и изменением вида разрешенного использования и площади участка, объединение земельных участков под объектом: детский сад «Газовичок» на сумму 320532381,42 руб.

Передано из казны бюджетным и автономным учреждениям недвижимое имущество (помещения в д.13 по ул.Звездная, п.Пангоды, крытый тренировочный корт г.Надым и благоустройство территории, сети инженерные к школе п.Заполярный) на сумму 118341609,24 руб. (амортизация 17391707,13 руб.), движимое имущество (библиотечный фонд, художественная и учебная литература, компьютерное и периферийное оборудование, принтеры, сканеры, ксероксы, ИБП, МФУ, жалюзи, зеркала, часы, сейфы, офисная мебель, спортивное оборудование и инвентарь, изделия из природного камня, освещение спортивного корта в мкн. 10 г.Надыма, скамья парковая, урна металлическая, качалки-балансировочные, полотер, проектор, светодиодная вывеска, спортивное напольное покрытие, электронные защитные шлемы, защитные футы для тхэквандо, трансмиттер для жилета и шлема, судейский джойстик) на сумму 48212757,27 руб. (амортизация 40998003,49 руб.), произведенные активы (земельные участки переданные в постоянное (бессрочное) пользование под объектами недвижимого имущества) на сумму 8741890,70 руб., материальные запасы (ботинки лыжные) на сумму 300701,00 руб.

Передано из казны муниципальным унитарным предприятиям движимое имущество (квадрокоптер, оборудование, автобусы, в том числе школьные, автомобиль CHEVROLET NIVA, грузовые самосвалы, погрузчики, полуприцепы, автомобиль скорой медицинской помощи, автомобиль ГАЗ, ТС Вакуумная машина, автомобиль SUZUKI, автомобиль Урал, грузовой тягач, трактор с бульдозерным оборудованием) на сумму 44597671,26 (амортизация 26997669,19 руб.).

Передано из казны казенным учреждениям недвижимое имущество (здание детского сада «Газовичок», проезд и площадка детского сада «Газовичок», инженерные сети детского сада «Газовичок», административное здание п.Лесной. д.20, гараж, нежилые помещения) на сумму 1176712965,69 руб. (амортизация 1101505,71руб.), движимое имущество (обзорные карты недроексплуатации, сплит-системы, программно-аппаратные комплексы, беспилотный летательный аппарат, компьютерное и периферийное оборудование, принтеры, сканеры, ксероксы, ИБП, МФУ, жалюзи, зеркала, часы, сейфы, офисная мебель, спортивное оборудование и инвентарь, музыкальные инструменты, уничтожители документов, мобильные стенды, тревожные кнопки, аккумуляторы, видеокамеры, видеорегистраторы, точки доступа, устройства ультразвуковое, шкафы управления, бензиновые генераторы, дизельные тепловые пушки, модули пневмокаркасные, снегоуборочная машина Ратрак, шатры, электронасосы, помпы, тентовые навесы для детского сада «Газовичок», станция канализационная с оборудованием для детского сада «Газовичок», трансформаторная подстанция с оборудованием для детского сада «Газовичок», оборудование пожароохранная для детского сада «Газовичок», оборудование для вентилирования и кондиционирования воздуха в детском саду «Газовичок», оборудование водоподогревательное и для горячего водоснабжения детского сада «Газовичок», снегоходы, тачки 2-х колесные,

1.Балансовая стоимость (по данным счета 1 108 51 000)	2 006 773 085,97	1 899 998 495,39	x	1 352 287 752,64	x	x	2 554 483 828,72
2. Сумма накопленной амортизации (по данным счета 1 104 51 000)	372 059 524,31	x	x	x	20 820 122,43	x	392 879 646,74
3. Балансовая стоимость (по данным счета 108 91 000)	37 714 680,84	10 336 478,15	0	x	x	0	48 051 158,99
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	1 672 428 242,50	1 910 334 973,54	0	1 352 287 752,64	20 820 122,43	0	2 209 655 340,97

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Амортизация по объектам основных средств (051-058 строка, 8 графа формы 0503168)	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Балансовая стоимость (по данным счета 1 108 52 000)	449 237 427,75	270 473 514,73	x	390 505 664,67	x	x	329 205 277,81
2. Сумма накопленной амортизации (по данным счета 1 104 52 000)	90 606 257,20	x	x	x	-10 897 972,73	x	79 708 284,47
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2-стр.3)	358 631 170,55	270 473 517,73	0	390 505 664,67	-10 897 972,73	0	249 496 993,34

Показатель	На начало года	Поступило объектов основных средств	Снижение убытков от обесценения	Выбыло объектов основных средств	Амортизация по объектам основных средств (051-058 строка, 8 графа формы 0503168)	Признание убытков от обесценения	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Балансовая стоимость (по данным счета 1 108 54 000)	60 738 945,03	0	x	0	x	x	60 738 945,03
2. Сумма накопленной амортизации (по данным счета 1 104 54 000)	7 484 015,08	x	x	x	0	x	7 484 015,08
4. Остаточная стоимость (стр.1-стр.2)	53 254 929,95	0	0	0	0	0	53 254 929,95

Ограничение прав собственности (иных предоставленных прав в отношении объектов казны отсутствует.

Имущество казны, в качестве обеспечения исполнения обязательств не передавалось.

На счете 10854000 «Нематериальные активы, составляющие казну» остаток по состоянию на 01.01.2018 составляет 60738945,03 руб. в том числе: Генеральные планы г.Надым, п.Лонгьюган, п.Пангоды, п.Правохеттинский, с.Нори, с.Ныда, с.Кутопьюган, Разработка комплексной системы управления развития территорий сельского поселения Заполярный, Ягельный, Приозерный (топографические карты, аэрофотосъемка местности, географические планы с описанием).

На счете 10855000 «Материальные запасы, составляющие казну» остаток по состоянию на 01.01.2019 составляет 54309562,97 руб., в том числе: товарно-материальные ценности, хранящиеся на складе 107км. и непригодные для приватизации и дальнейшего использования по назначению вследствие полного морального и физического износа на сумму 41 586 991,90 руб., товарно-материальные ценности, хранящиеся на складе 107км. и предназначенные для ликвидации чрезвычайных ситуаций в целях гражданской обороны на сумму 3 327 272,09 руб., материальные ценности, предназначенные для ликвидации чрезвычайных ситуаций в целях гражданской обороны и обеспечения манёвренного фонда на сумму 237 720,70 руб., мягкий инвентарь приобретен для Надымскому станичному казачьему обществу на сумму 200 000,00 руб., мягкий инвентарь приобретен для ГУ «1 ОФПС по ЯНАО» на сумму 1 630 699,28 руб., мягкий инвентарь приобретен для МОО «Федерация бокса» на сумму 81 890,00 руб., железобетонные плиты, выявленные и оприходованные в ходе мероприятий по инвентаризации муниципального имущества на сумму 630 000,00 руб., детские противогазы, полученные от Департамента гражданской защиты и пожарной безопасности ЯНАО на сумму 6 614 989,00руб.

Справочная информация

1) В связи с первым применением федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» входящие остатки по состоянию на 01.01.2018 года по имуществу, полученному по муниципальному контракту от 14-2015-НР на оказание услуг финансовой аренды (лизинг) на сумму 17 320 000,00руб. в межотчетный период перенесены с забалансового счета 01 «Имущество, полученное в пользование» на счет 10852000 «Движимое имущество, составляющее казну».

2) Во входящих остатках по забалансовому счету 01 «Имущество, полученное в пользование» по состоянию на 01.01.2018 года в межотчетный период исключены сведения о земельных участках, переданных в аренду, право собственности на которые не разграничено на сумму 5 500 765 806,28 руб. в связи с переносом на счет 110313000 «Прочие произведенные активы» и на сумму 5 023 692 648,80 руб. в связи с переносом на счет 110313000 «Прочие произведенные активы» по муниципальному образованию город Надым.

3) Входящие остатки по забалансовому счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» уменьшились на сумму 5 023 692 648,80 руб. в связи с переносом информации по земельным участкам, переданным в аренду, право собственности на которые не разграничено в учет по муниципальному образованию город Надым. Остаток по забалансовому счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» на конец отчетного периода составляет 6674 127 347,83 руб. Увеличение произошло на сумму 824 235 301,67 руб. за счет передачи в аренду основных средств на сумму 774 609 435,61 руб. и земельных участков на сумму 49 625 866,06 руб.

4) Входящие остатки по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» по состоянию на 01.01.2018 года не изменились. Остаток по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» на

конец отчетного периода составил 690 642 257,69 руб. Уменьшение произошло на сумму 292 996 809,93 руб., в том числе в связи с досрочным расторжением договоров безвозмездного пользования основными средствами на сумму 292 969 509,93 руб. и материальными запасами на сумму 27 300,00 руб. Увеличение произошло на сумму 1 849 004,22 руб. в связи с передачей земельных участков в безвозмездное пользование.

Форма 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах»

Расхождения между принятыми обязательствами и утвержденными плановыми назначениями отсутствуют.

Расхождения между денежными обязательствами и принятыми обязательствами отсутствуют.

Форма 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Входящие остатки на начало года **по дебиторской задолженности** изменились на сумму 849 901 697,14 руб. в связи:

1. С проведенной инвентаризацией счетов при первом применении федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора и внесением изменений в инструкцию по применению плана счетов бюджетного учета, в том числе:

120521000 на сумму (-103914237,45) руб.

120523000 на сумму + 953576896,33 руб.

120527000 на сумму + 110,00 руб.

120529000 на сумму + 238928,26 руб.

120531000 на сумму (-12338,43) руб.

120535000 на сумму + 12338,43 руб.

Входящие остатки на начало года **по кредиторской задолженности** изменились на сумму 7 250 852,00 руб. в связи:

1. С проведенной инвентаризацией счетов при первом применении федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора и внесением изменений в инструкцию по применению плана счетов бюджетного учета, в том числе:

120521000 на сумму (-77376522,35) руб.

120523000 на сумму + 77376522,35 руб.

120581000 на сумму +131796,15 руб.

120582000 на сумму (-131796,15) руб.

130224000 на сумму 7248492,00 руб.

130231000 на сумму 2360,00 руб.

Увеличение сумм долгосрочной задолженности по следующим счетам:

120521000 на сумму + 9138516,29 руб.

120523000 на сумму + 840524252,59 руб.

120529000 на сумму + 238928,26 руб.

130224000 на сумму + 7248492,00 руб.

130231000 на сумму + 2360,00 руб.

связано с начислением арендных платежей на весь срок действия договоров аренды, в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» и принятием расходов по лизинговому договору (финансовая аренда).

Анализ дебиторской задолженности

По состоянию на 01.01.2019 года задолженность сложилась в сумме 1 159 874 747,65 руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, задолженность увеличилась.

Существенные остатки сложились по следующим счетам:

по счету 205.00.000 «Расчеты по доходам» 153 428 669,76 руб. в том числе:

- по счету 1.205.21.000 начисление арендной платы за муниципального имущества, находящегося в казне муниципального образований увеличение на сумму 15 337 363,57 руб. за счет применения Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» при расчете аренды по вновь заключенным договорам, списание нереальной к взысканию задолженности на сумму (-3 436 145,75)руб.;
- по счету 1.205.23.000 начисление арендной платы за земельные участки, находящихся в собственности муниципального образования увеличение на сумму 118 195 652,29 руб. за счет применения Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» при расчете аренды по вновь заключенным договорам и перезаключенным договорам на новый срок, списание нереальной к взысканию задолженности на сумму (-10 443 250,79)руб.;
- по счету 1.205.29.000 начисление платы за пользование жилым помещением, находящимися в собственности муниципального образования увеличение на сумму 1 307 856,44руб. за счет применения Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» при расчете аренды по вновь заключенным договорам;
- по счету 1.205.51.000 остаток неиспользованных иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение подлежащих возврату в соответствии с бюджетным законодательством на сумму 32 405 720,00 руб.

Комиссией по рассмотрению вопросов о признании безнадежной к взысканию и списании задолженности по платежам, подлежащим зачислению в бюджет муниципального образования Надымский район, муниципального образования город Надым, утвержденной Приказом Департамента муниципального имущества Администрации муниципального образования Надымский район от 13.07.2016 № 292 (с изменениями) принято решение о списании с балансового учета безнадежной к взысканию задолженности на сумму 13 879 396,54 руб. (по счету 205.21.000 на сумму 3 436 145,75 руб., по счету 205.23.000 на сумму 10 443 250,79 руб.), из них: по причине ликвидации и снятия с налогового учета организации должника на сумму 12396985,91руб., признание судом акта, в соответствии с которым администратор доходов бюджета утрачивает возможность

взыскания на сумму 924 364,86руб., признание банкротом индивидуального предпринимателя на сумму 556 101,34руб., по причине смерти физического лица на сумму 1 944,43руб.

по счету 206.00.000 «Расчеты по выданным авансам» 28 999 010,05 руб. в том числе:

- перечисленные авансы на поставку самоходных машин (коммунальной техники), пассажирских автобусов (школьных автобусов), компьютерного и периферийного оборудования в сумме 29 291 652,32 руб.;

Отражение показателя в графе 6 по счету 1.206.26.000 на сумму 1 561 869,85 руб. обусловлено тем что, восстановлена задолженность по ранее принятым расходам на основании Акта от 10.01.2018 года.

Расхождение между графой 7 и графой 8 на сумму 19 672 817,82 руб. обусловлено возвратом межбюджетных трансфертов в текущем году.

по счету 209.00.000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» 983 311,69 руб. в том числе:

- перенесена задолженность со счета 206.25.000 в сумме 1 010 036,00 руб. задолженность по содержанию незаселенного имущества находящегося в собственности муниципального образования;
- возмещение затрат по переплате зарплаты сотруднику при увольнении на сумму (-26 724,31) руб.

по счету 303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты» (-13 236,08) руб. в том числе:

- произведен возврат задолженности из бюджетов на сумму (-13 010,06) руб.;
- уменьшение задолженности на сумму (-226,00) руб. согласно, представленных деклараций по налогам за 2018 год.

Отражение показателя в графе 6 по счету 206.25.000 на сумму 1 561 869,85 руб. обусловлено тем что, восстановлена задолженность по ранее принятым расходам на основании Акта от 10.01.2018 года.

Расхождение между графой 7 и графой 8 по счету 206.51.000 на сумму 19 672 817,82 руб. обусловлено возвратом межбюджетных трансфертов текущего года.

Просроченная задолженность по состоянию на 01.01.2019 года составила 1 010 036,00 руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года – увеличилась из-за признания текущей задолженности просроченной по причине нарушения условий контракта 1/НЖФ от 19.09.2016 ООО «НидымЖилКомСервис», (выставлены к возмещению услуги, которые были оплачены нами на прямую ресурсноснабжающему предприятию) сумме 1 010 036,00 руб.

Анализ причин образования просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности по суммам, составляющим 1 млн. рублей и более по одному контракту и одному контрагенту представлен в Таблице 1.

Код счета бюджетного учета	Сумма, тыс. руб.	Номер и дата Договор аренды имущества	Наименование, ИНН контрагента	Причина образования задолженности
11302995050000130 1 209 36 000	1010,03	1/НЖФ от 19.09.2016	ООО «НидымЖилКомСервис»	банкротство контрагента

Анализ кредиторской задолженности

По состоянию на 01.01.2019 года задолженность сложилась в сумме 203945114,08руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, задолженность увеличилась на сумму 117 541 735,81 руб.

Существенные остатки сложились по следующим счетам:

по счету 205.00.000 «Расчеты по доходам» 121 292 587,81 руб. за счет роста задолженности по следующим счетам:

- по счету 205.21.000 уменьшение на общую сумму (-43 468,03) руб., в том числе: произведен возврат переплаты на сумму (-19343,19) руб. и произведен зачет в счет погашения задолженности по другим договорам на сумму (-20 404,79) руб., списание не востребовавшейся задолженности на сумму (-3 720,05)руб.;
- по счету 205.23.000 уменьшение на общую сумму (-42 964 051,88) руб., в том числе: произведен возврат переплаты на сумму (-3 142 248,05) руб. (на сумму (-2461,71)руб. возврат осуществляла Администрация МО Надымский район в период с 01.01.2018 по 30.04.2018, а также произведен возврат по исполнительным листам по расходной классификации на сумму (-36 765 048,53) руб. (данный возврат осуществляет Администрация МО Надымский район), произведен зачет в счет погашения задолженности по другим договорам на сумму (-3 044 202,92) руб., списание не востребовавшейся задолженности на сумму (-12 552,38)руб.;
- по счету 205.29.000 увеличение на сумму 106 982,76 руб. за счет переплаты по краткосрочным договорам найма;
- по счету 205.51.000 увеличение на сумму 164 324 921,11 руб. за счет неиспользованного остатка межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение;
- по счету 205.81.000 уменьшение на сумму (-131 796,15) руб. за счет уточнения платежей.

Комиссией по рассмотрению вопросов о признании безнадежной к взысканию и списанию задолженности по платежам, подлежащим зачислению в бюджет муниципального образования Надымский район, муниципального образования город Надым, утвержденной Приказом Департамента муниципального имущества Администрации муниципального образования Надымский район от 13.07.2016 № 292 (с изменениями) принято решение о списание на забалансовый учет для дальнейшего наблюдения не востребовавшую платательщиком задолженности в сумме 16 272,43 руб.

по счету 302.00.000 «Расчеты по принятым обязательствам» (-3 750 852,00) руб. за счет изменения задолженности по следующим счетам:

- по счету 302.24.000 уменьшение на сумму (-7 248 492,00) руб. за счет погашения задолженности по лизинговым платежам (финансовая аренда);
- по счету 302.31.000 увеличение на сумму 3 497 640,00 руб. за счет погашения задолженности по выкупу имущества взятого в финансовую аренду на сумму (-2360,00) руб. и возникновению задолженности в сумме 3 500 000,00 руб.

образовавшуюся за счет возврата платежей в связи с закрытием расчетного счета получателя. Контрагент не своевременно предоставил информацию о новых банковских реквизитах.

Расхождение между графой 5 и графой 6 по следующим счетам:

- 302.11.000 на сумму 7118,40 руб. обусловлено возвратом платежей в связи с закрытием расчетных счетов сотрудника на сумму 964,40 руб. и на сумму 6154,00 руб. согласно объявления по сдаче наличности на расчетный счет;
- 302.24.000 на сумму 604 041,00 руб. обусловлено возвратом платежей в связи с закрытием расчетных счетов контрагентов;
- 302.31.000 на сумму 7 579 500,00 руб. обусловлено возвратом платежей в связи с закрытием расчетных счетов контрагентов;
- 302.62.000 на сумму 646,84 руб. обусловлено возвратом неиспользуемого остатка субсидии на приобретение жилья молодым семьям со счета «средства во временном распоряжении» для возврата в ЯНАО.

Форма 0503171 «Сведения о финансовых вложениях»

По состоянию на 01 января 2018 года в балансе учреждения на счете 120400000 «Финансовые вложения» числились:

акции – на сумму 2 000 000,00 руб.;

участие в уставном капитале муниципальных унитарных предприятий – на сумму 162 128 488,37 руб.

Итого на сумму 164 128 488,37 руб.

В 2018 году показатели по счету 120400000 не изменились.

Форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса»

Изменение валюты баланса на 01 января 2018 года связано с:

- внедрения федеральных стандартов бухгалтерского учета в государственном секторе +1 559 908 350,34 руб., в том числе:
 - уменьшение основных средств на сумму (-838 488,68) руб. в связи с признанием их не соответствующих критериям активов, дальнейший учет осуществляется на забалансовом счете в условной оценке: 1 объект 1 рубль;
 - увеличение права пользования активами на сумму 3 482 193,06 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда». Ранее объекты основных средств, полученные по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом учитывались на забалансовом счете;
 - увеличение нефинансовых активов имущества казны на сумму 5 774 906,66 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда» - принято к учету по остаточной стоимости имущество в соответствии с муниципальным контрактом на оказание услуг финансовой аренды (лизинга) городских автобусов большого класса. Ранее объекты основных средств учитывались на забалансовом счете;

- увеличение Расходов будущих периодов на сумму 700 749 553,48 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда». Начисление расходов по договорам безвозмездного пользования муниципальным имуществом по справедливой стоимости за весь срок действия договоров;

- увеличение дебиторской задолженности на сумму 849 901 697,14 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда». Произведен расчет за весь срок действия договоров аренды муниципального имущества, земельных участков;

- увеличение кредиторской задолженности на сумму 7 250 852,00 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда». Приняты обязательства по муниципальному контракту на оказание услуг финансовой аренды (лизинга) городских автобусов большого класса;

- увеличение 1 554 133 443,68 руб. в связи с первым применением СГС «Аренда». Начисление доходов по договорам безвозмездного пользования муниципальным имуществом по справедливой стоимости за весь срок действия договора на сумму 700 749 553,48 руб., начисление доходов по договорам аренды муниципального имущества, земельных участков за весь срок действия договора на сумму 849 901 697,14 руб., начисление доходов по договору безвозмездного пользования (право пользование имуществом) по справедливой стоимости за весь срок действия договора на сумму 3 482 193,06 руб.

- изменение в нормативно правовые акты, регулирующие бухгалтерский учет **+5 500 765 806,28** руб. Приняты к учету земельные участки, по которым собственность не разграничена, вовлекаемые уполномоченными органами власти (органами местного самоуправления) в хозяйственный оборот.

Форма 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале»

За 2018 год муниципальными унитарными предприятиями начислено 887 509,00 руб., перечислено в доход бюджета 887509,00 руб. По состоянию на 01 января 2019 года задолженность по перечислению части прибыли в бюджет составила: МУП «Фармация» в сумме 110,00 руб.

Форма 0503175 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств»

По состоянию на 01.01.2019 года не исполненные принятые бюджетные и денежные обязательства в сумме 3 500 000,00 руб. в связи с закрытием расчетного счета получателя. Контрагент не своевременно предоставил информацию о новых банковских реквизитах.

Сумма экономии в результате применения конкурентных способов составила 2 098 663,28руб.

Расхождения между графой 2 и графой 3 на сумму 15 000 000,00 руб. обусловлено поздней подачей заявки на запрос предложений в электронной форме.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

Бухгалтерский учет в казенном учреждении ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее - Федеральный закон № 402-ФЗ),
- приказом Минфина России 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 Минфина России от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»;
- приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»;
- приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению»;
- приказом Минфина России от 31.12.2016 № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства»;
- приказом Минфина России от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»;
- приказом Минфина России от 31.12.2016 № 259н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов»;
- приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»;
- приказом Минфина России от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора».

Особенности ведения бухгалтерского учета регламентированы учетной политикой учреждения и приведены в Таблице № 4.

Особенности ведения учета на забалансовых счетах:

21 счет - по балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта

02 счет - объекты нефинансовых активов, не приносящие экономические выгоды, не имеющие полезного потенциала и в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод, в частности при прекращении их

использования для целей, предусмотренных принятии к бухгалтерскому учету, в том числе в связи с полной или частичной утратой потребительских свойств, технического потенциала (физического или морального износа) в оценке (по остаточной стоимости (при наличии), в условной оценке один объект, один рубль, при полной амортизации (нулевой остаточной стоимости), по балансовой стоимости

Дополнительно для учета хозяйственных операций, применяются неунифицированные формы первичных документов, разработанные и утверждены учетной политикой учреждения: реестр платежных документов для учета платежей, реестр движения имущества казны для отражения выбытия и поступления нефинансовых активов имущества казны, ведомость выдачи материальных ценностей для списания материальных ценностей на нужды учреждения помимо унифицированных форм, служебная записка о выполнении служебного поручения в командировке для определения фактического срока пребывания работника в командировке.

В целях соблюдения требований законодательства, финансовой дисциплины и эффективного использования материальных и финансовых ресурсов учреждении осуществляется предварительный и последующий финансовый контроль.

Предварительный финансовый контроль осуществляется на стадии составления бюджетной сметы, при составлении текстов приказов, договоров, соглашений и других документов, предполагающих осуществление расходов за счет средств бюджета или передачи имущества из казны муниципального образования Надымский район.

К мероприятиям внутреннего финансового контроля, осуществляемого учреждениями можно отнести:

проверку полноты составления первичных оправдательных документов до совершения финансово-хозяйственных операций на соблюдение требований статьи 9 Федерального закона № 402 (наличие обязательных реквизитов первичных учетных документов);

контроль за своевременным проведением расчетов с организациями и отдельными физическими лицами;

проверку проектов контрактов (договоров) на предмет законности и целесообразности;

контроль за соответствием принимаемых обязательств объемам утвержденных плановых назначений до заключения контрактов (договоров), совершения сделок;

проверку соответствия остатков денежных средств на лицевых счетах в финансовом органе, выведенным в регистрах учета, данным выписок из лицевых счетов, представленных финансовым органом.

Управлением финансового контроля Департамента финансов Администрации муниципального образования Надымский район проведено контрольное мероприятие по теме: «Исполнение представления Департамента финансов об устранении нарушений, выявленных по результатам контрольного мероприятия (ревизии) по теме «Расходование средств бюджета на содержание, исполнение возложенных задач и функций в соответствии с требованиями бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов регулирующих бюджетные правоотношения» за период с 01.09.2017 по 31.12.2017. Результаты контрольного мероприятия представлены в Таблице № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля».

Перед составлением годовой отчетности и при смене материально-ответственных лиц проводятся инвентаризации финансовых и нефинансовых активов. По результатам инвентаризаций недостачи (излишки) материальных запасов и основных средств не выявлены.

Контрольно-счетной палатой муниципального образования Надымский район проведено контрольное мероприятие по теме «Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Надымский район за 2017 год, включая внешнюю проверку бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета муниципального образования Надымский район» за период с 16.04.2018 по 25.04.2018.

Результаты контрольного мероприятия представлены в Таблице № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»).

Форма 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета»

На 01 января 2018 года и 01 января 2019 года задолженность по исполнительным документам отсутствует. В течение 2018 года была произведена оплата по исполнительному листу задолженность по коммунальным услугам по незаселенным жилым помещениям МКД, находящимся в муниципальном жилом фонде за период с 01.07.2016 по 31.12.2016 в сумме 1880896,87 руб. и расходы по уплате государственной пошлины в сумме 21567,98 руб.

Не представлены формы ввиду отсутствия значений:

Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете (Таблица №3), Сведения о проведении инвентаризации (Таблица №6), Сведения о результатах деятельности (ф.0503162), Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503167), Сведения о государственном (муниципальном) долге (ф.0503172), Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества.

Руководитель

(подпись)

Галимский Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лисовская Ирина Николаевна

(расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.