

**АРБИТРАЖНЫЙ СУД КУРГАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

Климова ул., 62 д., Курган, 640002, <http://kurgan.arbitr.ru>,
тел. (3522) 46-64-84, факс (3522) 46-38-07

Именем Российской Федерации

Р Е Ш Е Н И Е

Дело № А34-13175/2018

20 июня 2019 года

Резолютивная часть решения объявлена 14 июня 2019 года. В полном объеме решение изготовлено 20 июня 2019 года.

Арбитражный суд Курганской области в составе судьи Асямолова Василия Владимировича,

при ведении протокола помощником судьи Качаевой Е.А.,

рассмотрев в судебном заседании дело по иску Департамента агропромышленного комплекса Курганской области (ИНН 4501034600, ОГРН 1024500530548) к индивидуальному предпринимателю Главе крестьянского (фермерского) хозяйства Ашихину Александру Андреевичу (ИНН 451000111844, ОГРНИП 312451008800029) о взыскании 1 251 000 руб.,

при участии в судебном заседании:

от истца: Шишкоедова Е.В., доверенность № 7 от 09.01.2019,

от ответчика: явки нет, извещен,

установил:

Департамент агропромышленного комплекса Курганской области (далее – истец) обратился в Арбитражный суд Курганской области с иском заявлением к индивидуальному предпринимателю Главе крестьянского (фермерского) хозяйства Ашихину Александру Андреевичу (далее – ответчик) о взыскании бюджетных средств, предоставленных в виде Гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства в размере 1 251 000 руб.

Ответчик явку своего представителя в судебное заседание не обеспечил, о времени и месте проведения судебного заседания извещен надлежащим образом (статьи 121, 122 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации).

На основании статей 123, 156 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации судебное заседание проведено в отсутствие ответчика.

До начала судебного заседания из УГИБДД УМВД России по Курганской области поступил ответ на запрос.

В судебном заседании истец заявил об обеспечении иска.

Представленные документы приобщены к материалам дела в порядке статьи 66 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации.

В судебном заседании в порядке статьи 163 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации объявлен перерыв до 14.06.2019 до 09 час. 30 мин.

После перерыва судебное заседание продолжено с участием представителя истца.

В удовлетворении заявления истца об обеспечении иска отказано (вынесено определение от 07.06.2019).

Представитель истца на заявленных требованиях настаивал.

Дело рассматривается по правилам п. 3 ст. 156 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации в отсутствие ответчика, извещенного надлежащим образом о времени и месте рассмотрения дела, по имеющимся в деле доказательствам.

Заслушав объяснения представителя истца, исследовав письменные материалы дела, суд приходит к выводу об удовлетворении заявленных исковых требований.

Как следует из материалов дела, 18.06.2013 индивидуальным предпринимателем главой крестьянского (фермерского) хозяйства Ашихиным Александром Андреевичем подана заявка для признания участником ведомственной целевой программы «Поддержка начинающих фермеров в Курганской области на период 2012-2014 годов» на участие в конкурсном отборе по предоставлению гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства и единовременной помощи на бытовое обустройство начинающим фермерам в Курганской области.

По результатам заседания конкурсной комиссии, оформленной протоколом от 08.08.2013 № 2 ИП главой К(Ф)Х Ашихин А.А. был включен в состав участников программы (л.д.18-24).

22 августа 2013 года между Департаментом сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Курганской области (далее – Департамент) и ИП главой К(Ф)Х Ашихиным А.А. заключено Соглашение об участии в реализации ведомственной целевой программы «Поддержка начинающих фермеров в Курганской области на период 2012-2014 годов» (далее – Соглашение, л.д.12-14), по условиям которого, Департамент предоставляет начинающему фермеру грант на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства (далее – Грант) в размере 1 251 000 рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета 942 436 рублей, средств областного бюджета 308 564 рубля путем перечисления на его расчетный счет, а начинающий фермер принимает указанные денежные средства и использует их для реализации проекта по развитию своего крестьянского (фермерского) хозяйства в соответствии с целями, условиями

и требованиями, установленными Соглашением и действующим законодательством (пункт 1.2. Соглашения).

Между сторонами подписано дополнительное соглашение от 01.03.2018 о внесении изменений в пункт 2.4.12 Соглашения (л.д.14 оборотная сторона).

Департаментом ответчику предоставлен грант на развитие крестьянского (фермерского) хозяйства в сумме 1 251 000 рублей. Средства бюджета Курганской области перечислены в сумме 942 436 руб. (платежное поручение № 4585413 от 11.10.2013, л.д.15); средства федерального бюджета в сумме 308 564 руб. (платежное поручение № 4585435 от 11.10.2013, л.д.16).

Планом расходов на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства предусмотрено: приобретение, в том числе, шпарчан общей стоимостью 44 580 руб. (в том числе за счет средств гранта 40 122 руб.), автофургон общей стоимостью 311 000 руб. (в том числе за счет средств гранта 279 900), стойка для убоа общей стоимостью 22 798 руб. (в том числе за счет средств гранта 20 518 руб.).

Ответчиком подписано обязательство крестьянского (фермерского) хозяйства (л.д.17).

В соответствии с пунктами 2.4.1, 2.4.3. Соглашения ответчик взял на себя обязанности использовать грант исключительно в соответствии с планом расходов. Грант используется в течение 12 месяцев со дня поступления средств на счет крестьянского (фермерского) хозяйства.

На основании Плана расходов ИП главой К(Ф)Х Ашихиным О.А. заключены договоры:

- договор поставки оборудования от 10.11.2013 на приобретение холодильника промышленного б/у, товар получен по товарной накладной от 21.01.2014, акт приема-передачи от 21.04.2014, оплата произведена в сумме 360 000 руб. платежным поручением № 3930 от 11.11.2013 №1681 (л.д.66-70);

- договор поставки товара №1 от 19.10.2013 с ООО «МеталлСтрой» на приобретение установки для снятия оперения с сухопутной и плавающей птица, товар получен по товарной накладной №33 от 20.10.2013, акта приема-передачи, оплата произведена в сумме 120 000 руб. платежным поручением № 2294 от 22.10.2013 (л.д.71-76);

- договор поставки № 2013/11/05 от 05.11.2013 на приобретение оборудования и комплектующего для птицефабрик, товар получен по товарной накладной № 590 от 26.11.2013, акта приема-передачи, оплата произведена в сумме 106 178 руб. по платежному поручению № 2720 от 06.11.2013 (л.д.77-82);

- договор поставки оборудования № 17 от 15.10.2013 на приобретение инкубационной машины, товар получен по товарно-транспортной накладной от 21.01.2014, акту приема-передачи, оплата произведена в сумме 420 000 руб. по платежному поручению № 2986 от 15.10.2013 (л.д.83-87);

- договор лизинга № Р14-17136-ДЛ от 03.06.2014 на приобретение автофургона 3009А3, товар получен по акту приема-передачи, оплата

произведена в сумме 311 000 руб. по платежному поручению № 1051 от 02.06.2014 (л.д.91-97);

- также по акту приема-передачи товара, товарно-транспортной накладной от 12.11.2014 принята доска обрезная, оплата произведена в сумме 94 000 руб. по платежному поручению № 2141 от 11.11.2014 (л.д.88-90).

Пунктом 10 Порядка и пунктом 2.4.8. Соглашения определено, что начинающий фермер обязан в течение 10 лет, со дня поступления гранта и единовременной помощи на расчетный счет, не осуществлять продажу, дарение, передачу в аренду, пользование другим лицам, обмен либо взнос в виде пая, вклада или отчуждение иным образом, в соответствии с действующим законодательством, имущества, приобретаемого с использованием гранта и единовременной помощи.

На основании подпункта 2.4.14. Соглашения начинающий фермер предоставляет право Департаменту и органам государственного финансового контроля Курганской области на осуществление проверок соблюдения условий, целей и порядка предоставления гранта и единовременной помощи.

В соответствии с пунктом 2.2. Соглашения в течение срока действия соглашения департамент осуществляет контроль за исполнением начинающим фермером взятых на себя обязательств. В том числе в рамках проведения проверки, осуществляет осмотр имущества начинающего фермера, используемого в сельскохозяйственном производстве.

Как указано выше, в материалы дела представлены документы, подтверждающие приобретение ИП главой К(Ф)Х Ашихиным А.А., в том числе стойки для убоя, шпарчана, автофургона.

В целях осуществления контроля за исполнением обязательств по Соглашению Департаментом 26.09.2018 проведена выездная проверка с участием Главы К(Ф)Х.

На момент проверки в К(Ф)Х Ашихина А.А. определено наличие: устройства электроглушения птицы, бильный палец, установка для снятия оперения, холодильник, инкубаторы, доска обрезная для яслей.

В ходе данной проверки ответчиком не подтверждено наличие стойки для убоя, шпарчана, автофургона.

Ашихиным А.А. акт от 26.09.2018 подписан без замечаний.

Таким образом, главой К(Ф)Х Ашихиным А.А. допущено нарушение пункта 2.4.8 Соглашения.

Пунктом 2.3 Соглашения предусмотрено, что в случае неисполнения, либо ненадлежащего исполнения начинающим фермером, взятых на себя обязательств, Департамент вправе расторгнуть в одностороннем порядке соглашение, уведомив об этом начинающего фермера в течение 5 календарных дней с момента расторжения Соглашения. Грант и единовременная помощь подлежат возврату в течение 30 дней с момента получения начинающим фермером письменного требования о возврате бюджетных средств, в соответствующие бюджеты.

Поскольку обязательства по Соглашению ИП главой К(Ф)Х Ашихиным А.А. не исполнены, в соответствии с пунктом 2.3 Соглашения,

Департаментом выставлено требование от 05.10.2018 № 10/5445 о возврате бюджетных средств в течение 30 дней с момента получения требования. Указанное требование получено предпринимателем 11.10.2018, что подтверждается почтовым отправлением (л.д. 9-10).

Требование 05.10.2018 № 10/5445 ИП главой К(Ф)Х Ашихиным А.А. оставлено без исполнения, денежные средства не возвращены, в связи с чем истец обратился с настоящим иском в суд, сославшись на то, что ответчик, нарушил условия Соглашения, не подтвердил наличие имущества, приобретенного на средства гранта.

Оценив представленные в обоснование исковых требований доказательства в порядке статьи 71 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, учитывая установленные судом фактические обстоятельства дела, носящие объективный характер, суд считает, что заявленные истцом требования являются законными, обоснованными и подлежащими удовлетворению в полном объеме по следующим основаниям.

Согласно статьям 309 и 310 Гражданского кодекса Российской Федерации обязательства должны исполняться надлежащим образом в соответствии с условиями обязательства и требованиями закона, иных правовых актов, а при отсутствии таких условий и требований - в соответствии с обычаями делового оборота или иными обычно предъявляемыми требованиями. Односторонний отказ от исполнения обязательства и одностороннее изменение его условий не допускаются, за исключением случаев, предусмотренных законом.

В силу статьи 307 Гражданского кодекса Российской Федерации обязательства возникают из договора и из иных оснований, указанных в кодексе. Гражданские права и обязанности возникают из договоров и иных сделок, предусмотренных законом, а также из договоров и иных сделок, хотя и не предусмотренных законом, но не противоречащих ему (статья 8 Гражданского кодекса Российской Федерации).

По правилам части 1 статьи 421 Гражданского кодекса Российской Федерации стороны могут заключить договор, как предусмотренный, так и не предусмотренный законом или иными правовыми актами.

Вид договора определяется содержанием основных прав и обязанностей сторон по сделке.

Соглашение от 22.08.2013 является по своей природе гражданско-правовым и заключено в рамках бюджетного законодательства.

Согласно пункта 1 статьи 17 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" оказание финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, может осуществляться в соответствии с законодательством Российской Федерации за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации, средств местных бюджетов путем предоставления субсидий, бюджетных инвестиций, государственных и муниципальных гарантий по обязательствам субъектов

малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства.

Исходя из статей 6, 69 Бюджетного кодекса Российской Федерации денежные средства из бюджета выделяются посредством бюджетных ассигнований, в том числе на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг.

Статьей 28 и статьей 38 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлен принцип адресности и целевого характера бюджетных средств, который предполагает выделение этих средств в распоряжение конкретных получателей с указанием цели их использования.

Любые действия, приводящие к нарушению адресности предусмотренных бюджетом средств либо к направлению их на цели, не обозначенные в бюджете при выделении конкретных сумм средств, являются нарушением бюджетного законодательства Российской Федерации.

В соответствии со статьёй 306.4 Бюджетного Кодекса Российской Федерации нецелевым использованием бюджетных средств признаются направление средств бюджета бюджетной системы Российской Федерации и оплата денежных обязательств в целях, не соответствующих полностью или частично целям, определенным законом (решением) о бюджете, сводной бюджетной росписью, бюджетной росписью, договором (соглашением) либо иным документом, являющимся правовым основанием предоставления указанных средств.

В соответствии с пунктом 1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения затрат или недополученных доходов в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

В силу пункта 3 указанной статьи нормативные правовые акты, муниципальные правовые акты, регулирующие предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, должны определять: категории и (или) критерии отбора юридических лиц (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальных предпринимателей, физических лиц - производителей товаров, работ, услуг, имеющих право на получение субсидий; цели, условия и порядок предоставления субсидий; порядок возврата субсидий в случае нарушения условий, установленных при их предоставлении.

Постановлением Правительства Курганской области от 10.07.2012 № 321 (в редакции, действующей на дату заключения Соглашения (л.д.30-31)) утвержден Порядок предоставления грантов и единовременной помощи на

поддержку начинающих фермеров в Курганской области, пунктом 36 которого установлено, что в случае нарушения условий предоставления грантов и единовременной помощи бюджетные средства, источником финансирования которых являются субсидии из федерального бюджета и средства областного бюджета, подлежат возврату в течение 30 дней с момента получения начинающим фермером письменного требования Департамента о возврате бюджетных средств для их зачисления в соответствующие бюджеты.

В соответствии с частью 1 статьи 65 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации каждое лицо, участвующее в деле, должно доказать обстоятельства, на которые оно ссылается как на основание своих требований и возражений.

Следовательно, на ответчике лежит обязанность доказать факт наличия (сохранности) имущества, приобретенного на средства гранта, а также наличие оснований для их не возврата.

Факт перечисления истцом на расчетный счет ответчика денежных средств в заявленной сумме подтверждается представленными в материалы дела платежными поручениями.

Ответчик факт получения гранта в указанной истцом сумме не оспорил доказательств наличия имущества (его сохранности), приобретенного на средства гранта, либо возврата суммы гранта не представил, требование истца о возврате средств гранта оставил без ответа и без удовлетворения.

Ответчик, возражая против удовлетворения заявленных требований, ссылается на нахождение недостающего имущества на территории с.Чернавское Притобольного района, в подтверждение чего ссылается на договор аренды от 15.03.2015, заключенный между ним и ООО ГК «Чернавское» (л.д.57-60). Также указывает, что при проверке 26.09.2018 проверяющим было предложено проехать на территорию с.Чернавское для фиксации стада гусей и другого имущества.

Однако данный договор, а также доводы ответчика судом во внимание не принимаются, поскольку как по результатам проведенной Департаментом проверки 26.09.2018, так и в ходе рассмотрения дела фактическое наличие указанного имущества в количестве, установленном планом расходов, не выявлено.

Вместе с тем Департаментом представлен акт от 27.03.2019 о проведении выездной проверки К(Ф)Х ИП главы КФХ Ашихина А.А. по адресу: с. Темляково, Кетовский р-он, Курганская обл. При проведении проверки установлено, что по адресу с. Темляково, ул. Молодежная, 14 находится следующее имущество: стойка для убоя. По адресу с. Темляково, ул. Молодежная, 16 находится шпарчан и автофургон - государственный номер м 650 рр 40, VIN х3х27471130002208. Вместе с тем, согласно ответу УГИБДД УМВД России по Курганской области ответчику транспортное средство не принадлежит.

Таким образом подтверждающих наличие имущества ответчиком не представлено. Ответчик не подтвердил и не представил в суд доказательства

о наличии в сохранности имущества, приобретенного с использованием гранта.

Кроме того, суд считает необходимым отметить, что ответчиком также не представлено доказательств того, что имеющееся у него в наличии на дату проверки (26.09.2018) имущество приобретено не на средства гранта.

В рассматриваемом случае, правовыми и фактическими основаниями для возврата средств гранта и единовременной помощи в бюджет являются установленные в ходе проверки факты несоблюдения ответчиком условий предоставления гранта и единовременной помощи.

Таким образом, суд приходит к выводу о том, что ответчиком нарушены статья 306.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункты 10, 36 Порядка, пункты 2.4.8, 2.4.10, 2.4.13, 2.4.14 Соглашения, что привело к неправомерному использованию бюджетных средств.

Суд отмечает, что подлинной целью предоставления финансовой помощи субъектам малого предпринимательства является финансовая помощь последним в их хозяйственной деятельности, исключая какие бы то ни было злоупотребления при использовании бюджетных средств, направленная на формирование конкурентной среды, обеспечение конкурентоспособности субъектов малого предпринимательства, гласности и прозрачности при предоставлении и использовании финансовой поддержки, предотвращение коррупции.

Заклячая указанное Соглашение, ответчик, вступая на добровольной основе в данные отношения, обязан исходить из того, что при этом предполагается не только приобретение им тех или иных прав и преимуществ, но и возложение на него определенных обязанностей.

При таких обстоятельствах суд полагает обоснованным и соответствующим требованиям бюджетного законодательства, положениям порядка предоставления из бюджета грантов на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств, утвержденного Постановлением Правительства Курганской области от 10.07.2012 №321, условиям соглашения от 22.08.2013 требование истца о взыскании с ИП главы К(Ф)Х Ашихина А.А. суммы субсидии в размере 1 251 000 руб., выплаченной в виде гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства, в связи с отсутствием подтверждения их использования на развитие крестьянского (фермерского) хозяйства ответчика.

Учитывая, что факт перечисления истцом на счет ответчика гранта во исполнение обязательств по Соглашению от 22.08.2013 в сумме 1 251 000 руб. подтвержден материалами дела, обязанность по сохранности имущества, приобретенного на средства гранта, предусмотренная Соглашением, ответчиком не исполнена, а также принимая во внимание, что сумма гранта истцу не возвращена, доказательств иного в материалы дела ответчиком не представлено, суд считает, что истец вправе требовать возврата перечисленных в рамках этого Соглашения денежных средств, в связи с чем, исковые требования истца подлежат удовлетворению в полном размере в заявленной сумме – 1 251 000 руб.

В соответствии с частью 2 статьи 9 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации каждому лицу, участвующему в деле, гарантируется право представлять доказательства арбитражному суду и другой стороне по делу, обеспечивается право заявлять ходатайства, высказывать свои доводы и соображения, давать объяснения по всем возникающим в ходе рассмотрения дела вопросам, связанным с представлением доказательств. Лица, участвующие в деле, несут риск наступления последствий совершения или несовершения ими процессуальных действий.

В соответствии с частью 3.1 статьи 70 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, обстоятельства, на которые ссылается сторона в обоснование своих требований или возражений, считаются признанными другой стороной, если они ею прямо не оспорены или несогласие с такими обстоятельствами не вытекает из иных доказательств, обосновывающих представленные возражения относительно существования заявленных требований.

Согласно части 1 статьи 110 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации судебные расходы, понесенные лицами, участвующими в деле, в пользу которых принят судебный акт, взыскиваются арбитражным судом со стороны. Судебные расходы состоят из государственной пошлины и судебных издержек, связанных с рассмотрением дела арбитражным судом (статья 101 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации).

Государственная пошлина по делу уплачена не была, поскольку истец освобожден от ее уплаты в силу пункта 1 статьи 333.37 Налогового кодекса Российской Федерации.

Размер государственной пошлины по заявленным исковым требованиям составляет 25 510 руб. (статья 333.21 Налогового кодекса Российской Федерации), подлежит взысканию с ответчика в доход федерального бюджета.

Руководствуясь статьями 167-170 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, суд

решил:

иск удовлетворить.

Взыскать с индивидуального предпринимателя Главы крестьянского (фермерского) хозяйства Ашихина Александра Андреевича (ИНН 451000111844, ОГРНИП 312451008800029) в пользу Департамента агропромышленного комплекса Курганской области (ИНН 4501034600, ОГРН 1024500530548) 1 251 000 руб. основного долга.

Взыскать с индивидуального предпринимателя Главы крестьянского (фермерского) хозяйства Ашихина Александра Андреевича (ИНН 451000111844, ОГРНИП 312451008800029) в доход федерального бюджета государственную пошлину в размере 25 510 руб.

Решение может быть обжаловано в порядке апелляционного производства в Восемнадцатый арбитражный апелляционный суд в течение

месяца со дня его принятия (изготовления его в полном объеме) через Арбитражный суд Курганской области.

Судья

В.В.Асямолов

Информацию о времени, месте и результатах рассмотрения апелляционной жалобы можно получить на интернет-сайте Восемнадцатого арбитражного апелляционного суда <http://18aas.arbitr.ru>.

Электронная подпись действительна.

Данные ЭП: Удостоверяющий центр ФГБУ ИАЦ Судебного
департамента
Дата 30.04.2019 6:38:04
Кому выдана Асямолов Василий Владимирович