

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2024 г.

Главный распорядитель, распорядитель,  
получатель бюджетных средств, главный администратор,  
администратор доходов бюджета,  
главный администратор, администратор  
администратор источников финансирования  
дефицита бюджета департамент связи и информатизации мэрии города  
Новосибирска

Наименование бюджета  
(публично-правового образования) Бюджет городских округов

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
Код субъекта бюджетной отчетности	ГРБС
по ОКПО	74460013
Глава по БК	940
по ОКТМО	50701000
по ОКЕИ	383

### 1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

Департамент связи и информатизации мэрии города Новосибирска (далее – Департамент) является структурным подразделением мэрии города Новосибирска, входящим в структуру управления заместителя мэра города Новосибирска А. В. Скатова, и осуществляет свою деятельность на основании Положения, утвержденного решением Совета депутатов г. Новосибирска от 05.12.2022 N 453 "О Департаменте связи и информатизации мэрии города Новосибирска»

Департамент от имени мэрии осуществляет полномочия мэрии в сфере связи и информатизации на территории города Новосибирска.

Департамент является юридическим лицом, главным администратором доходов бюджета города, главным распорядителем средств бюджета города.

По состоянию на 01.01.2024 имеет два подведомственных учреждения – МП «Горэлектросвязь», МАУ «ГЦЦТ» (дата регистрации 06.04.2023).

В составе департамента два управления – управление информатизации и управление цифровой инфраструктуры.

Департамент возглавляет начальник, назначаемый на должность и освобождаемый от должности мэром города Новосибирска.

### 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

Департамент осуществляет свою деятельность в соответствии с целями и основными направлениями деятельности, установленными Положением.

Основными направлениями деятельности мэрии в сфере информационных технологий являются:

обеспечение функционирования муниципальных информационных систем;

обеспечение системы муниципального управления современными информационно-телекоммуникационными технологиями.

Деятельность департамента в 2023 году была направлена на создание условий для получения населением и организациями города Новосибирска преимуществ от использования информационно-телекоммуникационных технологий в системе муниципального управления.

С 2023 года департамент является главным распорядителем средств бюджета города Новосибирска и реализует две дополнительные задачи:

- координация деятельности структурных подразделений мэрии при реализации проекта «Умный город» на территории города Новосибирска;

- организация координации перехода с использования цифровых технологий для поддержки процессов в мэрии к использованию цифровых технологий для формирования результатов муниципального управления.

Штатное расписание департамента утверждено Постановлением мэрии от 29.12.2022 № 4843, от 09.08.2023 № 4223 и от 26.10.2023 № 5851 и по состоянию на 01.01.2024 года штатная численность департамента составляет 44 единицы. По состоянию на 01.01.24 фактическая численность – 35 человек. В отчетном периоде принято 43 человека (из них 38 человек из мэрии города Новосибирска), уволено 8 человек.

За 2023 год 8 сотрудника прошли повышение квалификации на сумму 361 525,00 рублей.

Финансовое обеспечение деятельности департамента осуществляется за счет средств бюджета города.

Обеспеченность основными фондами и технический уровень основных фондов соответствует реальной потребности в них. Закрепленное за департаментом имущество используется эффективно. Величина, состав и технический уровень основных фондов соответствует реальной потребности в них. Материальные запасы, приобретаемые для деятельности департамента, поступали своевременно. Дефицита в материальных запасах не допускалось.

### **3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности**

Отчет за 2023 год составлен в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н.

Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете отражены в Таблице №3 отчета на 01.01.2024.

**Форма 0503164 «Сведения об исполнении бюджета».**

На 01.01.2024 департаменту утверждены лимиты бюджетных обязательств в объеме 180 275 348,35 руб. Выполнение расходной части бюджета за 2023 год составило 178 327 134,75 руб. или 98,92 % от плановых назначений.

Процент исполнения ниже 95 % составил по следующим видам расходов:

по КБК 940 0705 9220000000 000 исполнение составило 30 600,00 руб. или 53,13% в связи с тем, что запланированная сумма на обучение сотрудника по программе дополнительного профессионального образования не была израсходована по причине того, что по выбранной программе обучения не набрана группа.

Федеральные целевые программы, национальные и инвестиционные проекты департаментом не исполнялись.

Принятие бюджетных и денежных обязательств сверх доведенного объема лимитов бюджетных обязательств в 2023 году не допускалось.

Показатели исполнения бюджета отражены в отчете (ф. 0503127) на 01.01.2024.

**4. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности**

**Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов».**

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 66 374 731,97 руб., в том числе:

Машины и оборудование – 65 946 331,53 руб.;

Инвентарь производственный и хозяйственный – 428 400,44 руб.

Прочие основные средства – 750,00 руб.

Амортизация основных средств на конец отчетного периода составляет 33 478 660,46 руб. (50,77 % от балансовой стоимости).

По стр. 056 сумма амортизации производственного и хозяйственного инвентаря составила 428 400,44 руб., при этом амортизация по безвозмездно переданному имуществу составила 790 073,74 руб. Разница по гр. 8 и гр. 9 на 361 673,30 руб.:

237 971,29 руб. – начислена 100% амортизация по имуществу свыше 10 000,00 руб.;

- 599 644,59 руб. – восстановлены расходы по амортизации по безвозмездно переданному имуществу стоимостью до 10 000,00 руб. при вводе такого имущества в эксплуатацию (передающей стороной имущество было введено в эксплуатацию до 01.01.2018). При вводе такого имущества в эксплуатацию в 2023 году, департамент руководствовался п. 39 СГС "Основные средства", когда на объект основных средств стоимостью до 10 000 рублей включительно, за исключением объектов библиотечного фонда, амортизация не начисляется. Первоначальная стоимость введенного (переданного) в эксплуатацию объекта основных средств, являющегося объектом

движимого имущества, стоимостью до 10 000 рублей включительно, за исключением объектов библиотечного фонда, списывается с балансового учета с одновременным отражением объекта основных средств на забалансовом учете. Таким образом, переданное имущество списано за забалансовый счет, сумма расходов на амортизацию в размере 599 644,59 руб. восстановлена.

За отчетный период принято к учету 416 объектов основных средств на сумму 67 510 967,05 руб., из них безвозмездно преданы на баланс департамента от МКУ «ХозУ» 344 объекта на сумму 44 059 313,81 руб. (мебель, оргтехника и оборудование). Также безвозмездно преданы на баланс департамента от МКУ «ХозУ» и мэрии города Новосибирска права пользования ПО с неопределенным сроком полезного использования на сумму 19 140 505,47 руб. Передача прав обусловлена необходимостью проведения работ по поддержанию и техническому обслуживанию ПО мэрии города Новосибирска.

В 2023 году списаны нефинансовые активы на сумму 21 845 081,68 руб., в том числе:

списание с балансового учета с одновременным отражением объектов основных средств на забалансовом счете в соответствии с п.39 приказ Минфина России от 31.12.2016 № 257н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Основные средства" на сумму 1 136 235,08 руб.;

- безвозмездная передача в рамках внутрибюджетных расчетов на сумму 20 708 846,60 руб. В рамках модернизации цифровой инфраструктуры мэрии приобретено и передано 372 автоматизированных рабочих места для сотрудников администраций районов и Центрального округа города Новосибирска.

На забалансовом счете 03 числятся 20 sim-карт в условной оценке: одна карта - один рубль.

**Форма 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».**

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составила 42 500 000,00 руб., в т. ч.:

Сч. 205.63 = 42 500 000,00 руб. начислена задолженность по возврату неиспользованной субсидии на иные цели подведомственного учреждения МАУ «ГЦЦТ».

В 2023 году по итогам конкурса «Лучшая муниципальная практика» Всероссийского конкурса 2023 года в номинации «Модернизация городского хозяйства посредством внедрения цифровых технологий и платформенных решений (Умный город), портал «Мой Новосибирск» одержал победу. Городу Новосибирску выделены денежные средства в размере 42 500 000,00 руб. на дальнейшее развитие инфраструктуры. Средства направлены 27.12.2023 по соглашению о предоставлении субсидии на иные цели подведомственному автономному учреждению на реализацию мероприятий, направленных на обеспечение нужд мэрии города Новосибирска:

- модернизацию и развитие средств вычислительной мощности;

- внедрение отечественного программного обеспечения.

В январе 2024 потребность в использовании субсидии на иные цели в размере 42 500 000,00 руб. МАУ «ГЦЦТ» в 2024 подтверждена.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составила 23,00 руб., в т. ч.:

Сч. 302.21 = 23,00 рубля задолженность за оказанные услуги сотовой связи за декабрь 2023.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024. отсутствует.

Расхождение показателей гр.5 «Всего увеличение задолженности» и гр.6 «в том числе неденежные расчеты» на 43 437,93 рублей связано с возвратом денежных средств на лицевой счет по причине невозможности зачисления денежных средств по указанным реквизитам.

Сч. 401.60 = 676 032,64 руб. начислен резерв расходов на оплату предстоящих отпусков в 2024, в том числе:

по заработной плате - 519 226,30 руб.;

по начислениям на выплаты по оплате труда - 156 806,34 руб.

**Форма 0503171 «Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета».**

Приказом начальника департамента от 26.09.2023 №0069-од определены виды особо ценного движимого имущества муниципального автономного учреждения, подведомственного департаменту связи и информатизации мэрии города Новосибирска.

В 2023 МАУ «ГЦЦТ» обеспечило ведение перечней особо ценного движимого имущества. На основании извещений учреждения и в соответствии с приказами начальника департамента от 02.10.2023 №0070-од и от 28.12.2023 №0113-од отражено увеличение стоимости участия департамента в автономном учреждении в сумме балансовой стоимости принятого к учету особо ценного движимого имущества.

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

Показатели раздела 1, 2 Сведений о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств не отражены, в связи с тем, что отсутствуют неисполненные обязательства которые превышают установленный критерий в 1 000 000,00 руб. (Приказ начальника ДФИНП мэрии от 13.12.2023 №271-од).

За отчетный период было заключено 82 муниципальных контракта. Общая сумма заключенных контрактов - 80 014 897,88 рублей, из них с применением конкурентных способов - 23 муниципальных контракта на сумму 43 668 417,77 рублей. Кроме того, по состоянию на 01.01.2024 года заключены 5 муниципальных контракта на сумму

10 770 529,36 рублей на 2024 год с применением конкурентных способов. В процессе заключения, с применением конкурентных процедур, находится 1 муниципальный контракт на сумму 525 000,00 рублей.

Экономия по результатам применения конкурентных способов заключения контрактов в 2023 составила 9 484 495,23 руб.

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

Пунктом 2.2.7. Порядка создания, реорганизации, ликвидации и управления муниципальными унитарными предприятиями в городе Новосибирске, принятого решением Совета депутатов города Новосибирска от 22.12.2010 № 246, установлено, что муниципальные предприятия ежегодно перечисляет в бюджет города Новосибирска часть прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей (далее – часть прибыли), в размере, определенном в порядке, установленном решением Совета, и в сроки, определенные правовым актом мэрии.

По итогам работы в 2022 подведомственным МП «Горэлектросвязь» перечислено в доход бюджета города Новосибирска 71 900,00 руб.

**форма 0503178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств».**

По состоянию на 01.01.2024 по счету 201.11 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства» остатки денежных средств на лицевом счете по операциям со средствами во временном распоряжении составили 261 326,74 руб. Средства перечислены ООО «Дата Ист» в счет обеспечения исполнения муниципального контракта, заключенного по результатам электронного аукциона.

**В ф.0503121 «Отчет о финансовых результатах деятельности»**

Доходы от операций с активами по строке 090 включают:

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК счета 0 401 00 00	Сумма в рублях	Содержание проведенной операции
1 204 33 000	530	11109000000000000172	403 537,69	увеличение стоимости участия департамента в автономном учреждении в сумме балансовой стоимости принятого к учету особо ценного движимого имущества
1 209 41 000	664	11607010040000140174	-1734,42	списаны начисленные и неуплаченные пени по исполненному муниципальному контракту в соответствии с Постановлением правительства Российской Федерации от 04.06.2018 №783

Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления по строке 110 включают:

1 105 36 000	346	20710040040000194191	23 774,12	безвозмездная передача в рамках внутрибюджетных расчетов
1 101 34 000	310	20710040040000194195	42 845 565,20	безвозмездная передача в рамках внутрибюджетных расчетов
1 101 36 000	310	20710040040000194195	1 212 998,61	
1 101 38 000	310	20710040040000194195	750,00	
1 104 34 000	411	20710040040000194195	-32 151 109,41	
1 104 36 000	411	20710040040000194195	-790 073 74	
1 111 6I 000	353	20710040040000194195	19 140 505,47	

Расходы по стр. 210, включают:

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК счета 0 401 00 00	Сумма в рублях	Содержание проведенной операции
1 302 41 000	732	01139990026170621241	8 097 000,00	Списание расходов по предоставленной субсидии МАУ «ГЦЦТ» на выполнение муниципального задания в 2023 г

Расходы по стр. 250, включают:

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК счета 0 401 00 00	Сумма в рублях	Содержание проведенной операции
1 101 34 000	410	01040000000000000271	56 933,12	Списание при вводе в эксплуатацию
1 101 36 000	410	01040000000000000271	1 068 243,96	Списание при вводе в эксплуатацию
		01130000000000000271	10 308,00	
1 101 38 000	410	01040000000000000271	750,00	Списание при вводе в эксплуатацию
1 104 34 000	411	01040000000000000271	48 050,00	Списание начисленной амортизации при вводе в эксплуатацию (в том числе по безвозмездной передаче)
		01130000000000000271	851 100,61	
1 104 36 000	411	01040000000000000271	-361 673,30	Списание начисленной 100% амортизации при вводе в эксплуатацию 237 971,29 руб. Восстановление расходов по амортизации по безвозмездно переданному имуществу до 10 000,00 руб. при вводе в эксплуатацию, в соответствии с п. 39 СГС "Основные средства" -599 644,59 руб.
1 105 36 000	446	01040000000000000272	226 355,67	Списание материальных запасов однократного применения
		01130000000000000272	288 443,64	

Расходы по стр. 260, включают:

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК счета 0 401 00 00	Сумма в рублях	Содержание проведенной операции
1 106 31 000	410	01130000000000804281	20 708 846,60	Списание стоимости капитальных вложений при безвозмездной внутрибюджетной передаче

По строке 400 «Расходы будущих периодов» отражено изменение остатков по счету 401.50 «Расходы будущих периодов» за 2023 в размере 6 909 512,57 руб.:

Код по КОСГУ	Сумма, руб.	Содержание проведенной операции
226	46 707,00	1С Битрикс24 лицензия Корпоративный портал 50 на 12 месяцев
226	10 259,55	SSL-сертификат GlobalSign DomainSSL Wildcard на 1 год
226	541 608,58	Использование ПО "Система защиты приложений от несанкционированного доступа Positive Technologies Application Firewall на 1 год
226	595 771,15	Лицензия на антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Стандартный Russian Edition на 1 год
226	609 015,78	Лицензия на антивирусное программное обеспечение Dr.Web Desktop Security Suite Комплексная защита + Центр управления на 1 год
226	1 545,96	Права пользования ПП «Web-система СБИС» на 1 год
226	189 357,26	Техническая поддержка 2-х серверных лицензий GoGis на 1 год
226	40 864,76	Техническая поддержка ПП для резервного копирования Acronis на 10 мес
226	1 658 709,09	Продление действующих лицензий на программное обеспечение UserGate на 1 год
226	27 175,32	Права на программный продукт "МТС-Линк-On-Prem" на 2 мес
226	62 941,29	ПО "Средство анализа защищенности Сканер-ВС" на 1 год
226	103 500,00	Право использования ПО "Web-Исполнение"на 12 мес
226	1 912 471,76	Сертификат №352341 от 19.10.23 на послегарантийную поддержку на 1 год
226	133 638,90	Сертификат активации сервиса обновления и ТО ПАК VIPNet на 1 год
226	37 797,23	Техническая поддержка корпоративной лицензии CarryMap Builder га 1 год
226	938 148,94	Техническая поддержка комплекса ПО видеоконференцсвязи на 1 год

По строке 560 «Резервы предстоящих расходов» отражено изменение остатков по счету 401.60 «Резервы предстоящих расходов» в размере 676 032,64 руб.:

Код по КОСГУ	Сумма, руб.	Содержание проведенной операции
211	519 226,30	Начислен резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время в части выплат персоналу в 2024



213	156 806,34	Начислен резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время в части оплаты взносов на оплату труда в 2024
-----	------------	---

По строке 481 «Увеличение прочей дебиторской задолженности» и строке 482 «Уменьшение прочей дебиторской задолженности» ф.0503121 отражены обороты счета 1 205 000 «Расчеты по доходам» 1 206 00 000 "Расчеты по выданным авансам", счета 1 208 00 000 "Расчеты с подотчетными лицами", счета 1 209 00 000 "Расчеты по ущербу и иным доходам", счета 1 210 03 560 "Увеличение дебиторской задолженности по операциям с финансовым органом по наличным денежным средствам". Расхождение оборотов ф.0503169 (дебиторская задолженность) с оборотами по строкам 481 гр.4 и 482 гр.4 ф.0305121 на сумму 1 715,00 руб. связано с тем, что в сведения ф. 0503169 не включаются показатели по счету 1 210 03 560 "Увеличение дебиторской задолженности по операциям с финансовым органом по наличными денежными средствами".

**Форма 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах».** Причины расхождения данных бюджетного учета с программой Web-Исполнение:

Принятые денежные обязательства по данным учета, руб.	Принятые денежные обязательства по данным Web-Исполнение, руб.	КБК	Расхождение, руб.	Причина расхождения
178 327 157,75	178 327 134,75	01049220022190244	23,00	Услуги связи за декабрь 2023
<b>Итого</b>			<b>23,00</b>	

В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом отражены принятые бюджетные обязательства на 2024 год в сумме 78 200 962,00 руб., в том числе:

по предоставлению субсидии на муниципальное задание - 66 754 400,00 руб.;

по заключенным муниципальным контрактам с применением конкурсных процедур - 10 770 529,36 рублей;

по резервам на оплату отпусков - 676 032,64 руб.

В процессе заключения, с применением конкурентных процедур, находится 1 муниципальный контракт на сумму 525 000,00 рублей.

**Форма 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета».**

На 01.01.2024 на забалансовом счете 10 отражена сумма банковской гарантии в размере 294 931,80 рублей, выданная ПАО "Банк Уралсиб" - гарантом требований в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения муниципального контракта, заключенному между ООО "ЦИФРОВЫЕ ПРОЕКТЫ 1С-РАРУС"» и департаментом, на услуги по

сопровождению и модернизации Информационной системы «Кадровый учет работников мэрии» в 2024. Срок действия гарантии с 12 декабря 2023 г по 21 января 2025.

## 5. Прочие вопросы деятельности

Перед составлением бюджетной отчетности за 2023 проведена годовая инвентаризация активов и финансовых обязательств на основании приказа начальника департамента от 07.12.2023 №0092-од. Расхождений по результатам проведения инвентаризации нет.

В составе бюджетной отчетности за 2023 не представлены:

**Таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»** в составе годовой отчетности не представлена в связи с отсутствием расхождений. Признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено;

**Таблица 14 «Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности»** в составе годовой отчетности не предоставлена в связи с отсутствием показателей;

**Таблица 15 «Причины увеличения просроченной задолженности»** в составе годовой отчетности не представлена в связи с отсутствием показателей;

**форма 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах»** в связи с отсутствием показателей;

**форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса»** в связи с отсутствием показателей;

**форма 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства»** в связи с отсутствием показателей;

**форма 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений»** в связи с отсутствием показателей.

%FILE\_CONTENT%

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00C9408393BF68948BB6FDA365D27CE790  
Владелец: Горнштейн Александр Анатольевич  
Действителен: с 28.12.2022 по 22.03.2024  
Дата подписи: 24.01.2024 17:43:22

(подпись)

Горнштейн  
Александр  
Анатольевич

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0F50E5C0CE0EF816F217498462D2B3C2  
Владелец: Короткова Наталья Михайловна  
Действителен: с 01.02.2023 по 26.04.2024  
Дата подписи: 24.01.2024 17:41:39

(подпись)

Короткова  
Наталья  
Михайловна

(расшифровка)

подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0F50E5C0CE0EF816F217498462D2B3C2

Владелец: **Короткова Наталья Михайловна**

Действителен: с 01.02.2023 по 26.04.2024

Дата подписи: 24.01.2024 17:43:07

Главный

бухгалтер

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

(подпись)

Короткова  
Наталья  
Михайловна  
(расшифровка  
подписи)

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 22.01.2024

Руководитель финансово-экономической службы(Короткова Наталья Михайловна, Сертификат: 0F50E5C0CE0EF816F217498462D2B3C2, Действителен: с 01.02.2023 по 26.04.2024),Главный

бухгалтер(Короткова Наталья Михайловна, Сертификат:

0F50E5C0CE0EF816F217498462D2B3C2, Действителен: с 01.02.2023 по

26.04.2024),Руководитель(Горнштейн Александр Анатольевич, Сертификат:

00C9408393BF68948BB6FDA365D27CE790, Действителен: с 28.12.2022 по 22.03.2024)