

В течение финансового года вносились изменения в бюджетную роспись департамента:

Бюджетная классификация	Разница между показателями бюджетной росписи и закона (решения) о бюджете, руб.	Причины изменений
740 0104	20 619 000,00	<p>1. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 31.05.2023 № 542 выделены дополнительные бюджетные ассигнования по ФОТ в сумме 6571 800,00 рублей в связи с индексацией оплаты труда муниципальных служащих.</p> <p>2. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 31.05.2023 № 542 произведена внутренняя передвижка бюджетных ассигнований (с отраслевых расходов) на приобретение вычислительной техники в сумме 2 500 000,00 рублей.</p> <p>3. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 произведена внутренняя передвижка бюджетных ассигнований (с отраслевых расходов) на коммунальные расходы в связи с увеличением потребления тепловой энергии и воды в помещениях, занимаемых департаментом в сумме 360 000,00 рублей.</p> <p>4. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 выделены дополнительные бюджетные ассигнования по ФОТ в сумме 7 413 200,00 рублей в связи с индексацией оплаты труда муниципальных служащих.</p> <p>5. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 21.12.2023 № 633 выделены дополнительные бюджетные ассигнования по ФОТ в сумме 3774 000,00 рублей в связи с индексацией оплаты труда муниципальных служащих.</p>
740 0113	-63 805 025,54	<p>1. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 31.05.2023 № 542 произведена внутренняя передвижка бюджетных ассигнований на расходы аппарата управления на приобретение вычислительной техники в сумме 2 500 000,00 рублей.</p> <p>2. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 произведена передача бюджетных ассигнований от ДСА мэрии на оплату исполнительного листа ООО «Деловой союз» в сумме 2 564 824,47 рублей.</p> <p>3. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 произведена передача бюджетных ассигнований ДИПРИП мэрии на расходы АО НАИР в сумме 20 000 000,00 рублей.</p> <p>4. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 произведена внутренняя передвижка бюджетных ассигнований на расходы аппарата управления на коммунальные расходы помещений, занимаемых департаментом в сумме 360 000,00 рублей.</p> <p>5. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 выделена субсидия из областного бюджета на приобретение и установку пандуса для обеспечения беспрепятственного доступа граждан с ограниченными возможностями здоровья в здание военного комиссариата в сумме 1 003 600,00 рублей.</p> <p>6. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 25.10.2023 № 603 сняты зарезервированные ранее бюджетные ассигнования на сумму 14 000 000,00 рублей.</p> <p>7. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 21.12.2023 № 633 сняты свободные бюджетные ассигнования в сумме 30 513 450,01 рублей.</p>
740 0309	-900 000,00	<p>1. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 21.12.2023 № 633 сняты свободные бюджетные ассигнования в сумме 900 000,00 рублей.</p>

740 0705	- 97 365,17	1. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 21.12.2023 № 633 сняты свободные бюджетные ассигнования, сложившиеся за счет экономии при проведении закупочных процедур в сумме 97 365,17 рублей.
Всего:	-44 183 390,71	

#### Исполнение мероприятий в рамках целевых программ

№	Наименование ведомственной целевой программы	Наименование мероприятия	Утвержденные бюджетные назначения, рублей	Исполненные бюджетные назначения, рублей	Причины неисполнения
1	Государственная программа Новосибирской области «Управление финансами в Новосибирской области»	Оплата труда, начисления на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления, муниципальных учреждений	40 857 600,00	40 857 600,00	
2	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений на территории города Новосибирска»	Приобретение модульных пунктов охраны общественного порядка	2 790 549,99	2 790 549,99	
3	Муниципальная программа «Создание условий для организации и осуществления мероприятий по гражданской обороне и защите населения и территории города Новосибирска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	Ремонт защитных сооружений гражданской обороны	29 100 000,00	28 870 617,40	Оплата производилась по факту выполнения и приёмки ремонтных работ.
	ИТОГО		72 748 149,99	72 518 767,39	

#### Раздел 4. Анализ показателей бюджетной отчетности

Пояснения к форме 0503130 Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»:

В соответствии с решением Совета депутатов города Новосибирска от 28.11.2008 №1092 "О порядке управления и распоряжения имуществом муниципальной казны города Новосибирска", приказом ДФ и НП мэрии от 23.04.2012г. № 100-од "Об утверждении порядка отражения в бюджетном учете операций с объектами в составе имущества казны города Новосибирска" на

департамент возложено ведение бюджетного учета муниципальной казны (за исключением жилищного фонда). В связи с этим, в отчетности присутствует счет 1 108 00 «Нефинансовые активы имущества казны».

На балансовом счете 1 108 000 учитываются нефинансовые активы имущества муниципальной казны в сумме 25 239 613 487,96 рублей. Основной причиной уменьшения остатков на конец года имущества муниципальной казны является изменение кадастровой стоимости муниципальных земельных участков.

Расшифровка движения по счету 1 108 55 000 "Непроизведенные активы, составляющие муниципальную казну":

Остаток на 01.01.2023 года	33 162 973 738,51 рублей;
1. Приняты земельные участки из федеральной собственности	137 381 279,48 рублей;
2. Приняты земельные участки из государственной собственности	59 830 164,80 рублей;
3. Приняты земельные участки от сектора государственного управления и организаций госсектора	2 073 367 793,00 рублей;
4. Принятие земельные участки с зарегистрированным правом муниципальной собственности	2 201 067 065,14 рублей;
5. Изменение стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету, в связи с изменением их кадастровой стоимости	-14 308 328 849,33 рублей;
6. Формирование земельных участков в результате перераспределения земель	214 171 046,05 рублей;
7. Предоставлены земельные участки на праве постоянного (бессрочного) пользования учреждениям	2 531 377 172,58 рублей;
8. Передача земельных участков в государственную собственность	61 759 014,79 рублей;
9. Передача земельных участков в федеральную собственность	25 546 648,54 рублей;
10. Реализовано земельных участков	45 273 224,84 рублей;
11. Списание земельных участков в связи со снятием с кадастрового учета	13 939 550,08 рублей;
12. Исправление ошибок прошлых лет (выявлен земельный участок, находящийся на праве постоянного(бессрочного) пользования у МКУ УДС)	-187 479 408,37 рублей.
Сальдо на 01.01.2024 года	20 675 087 218,45 рублей.

На балансовом счете 1 204 31 учитываются финансовые вложения в акции акционерных обществ (расшифровка по эмитентам приведена в ф. 0503171) в сумме 80 096 500,00 рублей.

Изменения произошли за счет:

- уменьшение вложений в связи с вступлением в силу решения Арбитражного суда Новосибирской области от 27.04.2022 по делу № А45-13415/2021 (о признании недействительным договора купли продажи акций от 20.07.2020 № б/н и возвратом имущества в состав муниципальной казны).

На балансовом счете 1 204 32 учитываются уставные фонды муниципальных предприятий в сумме 2 774 624 959,34 рублей (ф. 0503171).

Изменения произошли за счет:

- увеличение уставного фонда МУП "Новосибирский зоопарк имени Р. А. Шило" на сумму 173 689 316,33 рублей (постановления мэрии города Новосибирска от 16.11.2023 № 6357).

На балансовом счете 1 204 34 учитываются финансовые вложения в уставный капитал ООО «БКМ «Сибирь» в сумме 500 000,00 рублей (ф. 0503171).

На балансовом счете 3 304 01 учитываются расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение.

Остаток на 01.01.2024 года по счету 1 304 01 в сумме 274 238,14 рублей образовался за счет:

1. обеспечения исполнения муниципальных контрактов по закупкам в 2024 году работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в сумме 274 233,14 рублей;
2. невыясненные поступления в сумме 5,00 рублей.

Пояснения по строкам к форме 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»:

- по строке 070 «Непроизведенные активы» (счет 1 103 13) отражена кадастровая стоимость земельных участков, вовлеченных в хозяйственный оборот, собственность на которые не разграничена в сумме 43 028 972 284,02 рублей;
- по строке 160 "Расходы будущих периодов" (счет 1 401 50) отражена сумма взносов на капитальный ремонт общедомового имущества многоквартирных домов, в которых находятся нежилые муниципальные помещения, и сумма расходов по предоставлению права пользования активами на льготных условиях на весь период действия договоров (договора безвозмездного пользования) на конец отчетного периода сумма по счету составляет 578 710 180,49 рублей;
- по строке 510 «Доходы будущих периодов» (счет 1 401 40) произведено начисление доходов по договорам аренды имущества, земельных участков, безвозмездного пользования имуществом за весь период действия договоров на конец отчетного периода сумма по счету составляет 12 547 849 685,28 рублей;
- по строке 520 «Резервы предстоящих расходов» (счет 1 401 60) отражены резервы отпусков на начало года в сумме 10 315 309,72 рублей. На конец отчетного периода сумма по счету составляет 13 135 864,65 рублей.

Пояснения к форме 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года»:

В соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» начислены доходы текущего финансового года от предоставления права пользования активами на льготных условиях по договорам безвозмездного пользования:

- КБК 111 00000 00 0000 1 40110121 - в сумме 167 807 737,34 рублей;

В соответствии с протоколами комиссии по поступлению и выбытию активов в бюджет города, администрируемых департаментом земельных и имущественных отношений, 2023 году произведено списание дебиторской и кредиторской задолженности:

1. дебиторской задолженности безнадежной к взысканию в сумме – 136 793 276,42 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 111 662 561,91 рублей;
- КБК 111 0502404 0000 120 140110173 – в сумме – 6 926,56 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме – 2 918 117,21 рублей;
- КБК 114 0601204 0000 430 140110173 – в сумме – 0,33 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме – 21 143 319,30 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме – 196 454,26 рублей;
- КБК 116 0709004 0023 140 140110173 – в сумме – 12 153,91 рублей;
- КБК 116 0709004 0024 140 140110173 – в сумме – 853 739,94 рублей.

2. дебиторской сомнительной задолженности в сумме – 153 781 550,67 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 117 314 201,07 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме – 169 193,28 рублей;

- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме – 3 628 178,35 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме – 32 339 170,10 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме – 326 265,94 рублей;
- КБК 116 0709004 0023 140 140110173 – в сумме – 4 541,93 рублей.

3. кредиторской задолженности не востребовавшей кредиторами в сумме 2 991 200,00 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 2 991 200,00 рублей.

В соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» признаны расходы текущего финансового года от предоставления права пользования активами на льготных условиях по договорам безвозмездного пользования:

- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120241 - в сумме 78 407 568,95 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120245 - в сумме 38 879 213,61 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120251 - в сумме 50 520 954,78 рублей.

Пояснения к форме 0503121 «Отчет о финансовых результатах деятельности»:

- по строке 550 «Доходы будущих периодов» отражены доходы по договорам аренды имущества, земельных участков, безвозмездного пользования имуществом на сумму 2 015 903 915,58 рублей;
- по строке 400 «Расходы будущих периодов» отражена сумма взносов на капитальный ремонт общедомового имущества многоквартирных домов, в которых находятся нежилые муниципальные помещения и расходы по предоставлению права пользования активами на льготных условиях (договора безвозмездного пользования) на сумму 59 599 513,29 рублей;
- по строке 560 «Резервы предстоящих расходов» отражены резервы отпусков на сумму 2 820 554,93 рублей.

Информация по показателям строк формы 0503121 «Отчет о финансовых результатах деятельности»:

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК счета 0 401 00 000	Счет 0 401 00 000	Сумма, в рублях	Содержание проведенной операции
1 401 40 121	121	111000000000 00000	1 401 10 121	167 807 737,34	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 401 40 121	121	111050740400 00120	1 401 10 121	132 150 888,95	Ежемесячные начисления по доходам аренды недвижимого имущества казны
<b>ИТОГО</b>	<b>121</b>			<b>299 958 626,29</b>	
1 205 23 000	123	111050120400 00120	1 401 10 123	-1 362 549,49	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 401 40 123	123	111050120400 00120	1 401 10 123	1 776 731 609,98	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	111050240400 00120	1 401 10 123	667 109,57	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности)

					городских округов)
1 401 40 123	123	111050240400 00120	1 401 10 123	108 551 809,36	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 23 000	123	111050270400 00120	1 401 10 123	97 526,73	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 401 40 123	123	111050270400 00120	1 401 10 123	25 373 031,02	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 205 23 000	123	111053120400 00120	1 401 10 123	2 448 742,70	Начислено по договорам сервитута земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	111053240400 00120	1 401 10 123	603 329,43	Начислено по договорам сервитута земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
<b>ИТОГО</b>	<b>123</b>			<b>1 913 110 609,30</b>	
1 205 27 000	127	111010400400 00120	1 401 10 127	74 860,00	Начислены дивиденды за 2022 год
1 205 27 000	127	111070140400 00120	1 401 10 127	4 739 673,22	Начислено перечисление части прибыли за 2022 год
<b>ИТОГО</b>	<b>127</b>			<b>4 814 533,22</b>	
1 205 29 000	129	111090440400 87120	1 401 10 129	226 988,73	Начислено по договору сервитута нежилого помещения
1 205 29 000	129	111090440400 88120	1 401 10 129	-519 904,02	Корректировка по соглашениям по использованию земельных участков для проведения ярмарок
<b>ИТОГО</b>	<b>129</b>			<b>-292 915,29</b>	
1 401 40 12К	12К	111090440400 86120	1 401 10 12К	14 112 292,09	Ежемесячные начисления концессионной платы
<b>ИТОГО</b>	<b>12К</b>			<b>14 112 292,09</b>	
1 209 34 000	134	113029940400 37130	1 401 10 134	4 423 254,10	Начислена компенсация затрат бюджета
<b>ИТОГО</b>	<b>134</b>			<b>4 423 254,10</b>	
1 209 41 000	141	116070100400 00140	1 401 10 141	1 054,75	Начислены пени по муниципальным контрактам
1 209 41 000	141	116070900400 20140	1 401 10 141	20 936,13	Начислены пени по договорам (прочие доходы от собственности)
1 209 41 000	141	116070900400 21140	1 401 10 141	6 540 556,94	Начислены пени по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	141	116070900400 22140	1 401 10 141	1 833 599,01	Начислены пени по договорам (аренда недвижимого имущества казны)
1 209 41 000	141	116070900400 23140	1 401 10 141	43 225,00	Начислены пени по договорам (продажа земельных участков)

1 209 41 000	141	116070900400 24140	1 401 10 141	5 812 455,27	Начислены пени по договорам (продажа недвижимого имущества казны)
<b>ИТОГО</b>	<b>141</b>			<b>14 251 827,10</b>	
1 209 45 000	145	116020200200 00140	1 401 10 145	28 000,00	Административные штрафы (99-ОЗ)
1 209 45 000	145	116070900400 20140	1 401 10 145	1 375 155,38	Начислено мораторные проценты по делу А45-8286/2020 по делу о банкротстве
1 209 45 000	145	116100320400 00140	1 401 10 145	-10 761 661,05	Возмещение ущерба и возврат денежных средств по ущербу по решению Арбитражного суда
<b>ИТОГО</b>	<b>145</b>			<b>-9 358 505,67</b>	
1 401 40 161	161	113029940400 37130	1 401 10 161	599 423,20	Средства МБТ от МИНТРУДА И СОЦРАЗВИТИЯ НСО по Соглашению от 27.07.2023 № 767
<b>ИТОГО</b>	<b>161</b>			<b>599 423,20</b>	
1 103 13 000	172	114000000000 00000	1 401 10 172	-65 720 080,40	Регистрация муниципальной собственности на земельные участки, ранее вовлеченные в хозяйственный оборот (перевод на счет 1 108 55)
1 108 51 000	172	114000000000 00000	1 401 10 172	1 214 636,14	Движение недвижимого имущества казны в связи с разделением/объединением объектов
1 108 52 000	172	114000000000 00000	1 401 10 172	-472 651,00	Движение движимого имущества казны в связи с исключением объектов из реестра муниципального имущества
1 108 55 000	172	114000000000 00000	1 401 10 172	200 231 495,97	Движение земельных участков, составляющих казну в связи со снятием с кадастрового учета, изменением площади ЗУ
1 103 13 000	172	114060120400 00430	1 401 10 172	-1 515 737 703,48	Реализация земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 108 55 000	172	114060240400 00430	1 401 10 172	-45 273 224,84	Реализация земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 108 51 000	172	114130400400 00410	1 401 10 172	-78 967 482,29	Списание балансовой стоимости при реализации недвижимого имущества казны (приватизация)
1 108 52 000	172	114130400400 00410	1 401 10 172	-2 291 209,71	Списание балансовой стоимости при реализации движимого имущества казны (приватизация)
1 204 31 000	172	114130400400 00410	1 401 10 172	-152 700 000,00	Проведена операция по списанию акций АО "НАИР"
1 205 71 000	172	114130400400 00410	1 401 10 172	231 073 329,01	Доходы от реализации объектов недвижимости
1 401 40 172	172	114130400400 00410	1 401 10 172	12 323 301,00	Доходы будущих периодов от операций при реализации объектов недвижимости
1 205 73 000	172	114060120400 00430	1 401 10 172	245 237 943,55	Доходы от реализации земельных участков (право собственности на ЗУ не

					разграничено)
1 205 73 000	172	114060240400 00430	1 401 10 172	67 881 046,11	Доходы от реализации земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 73 000	172	114063120400 00430	1 401 10 172	248 511 779,40	Доходы от реализации земельных участков (перераспределение земельных участков) (право собственности на ЗУ не разграничено)
<b>ИТОГО</b>	<b>172</b>			<b>-854 688 820,54</b>	
1 205 23 000	173	111050120400 00120	1 401 10 173	-228 976 762,98	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	173	111050240400 00120	1 401 10 173	-6 929,56	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 23 000	173	111050270400 00120	1 401 10 173	-169 193,28	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 205 21 000	173	111050740400 00120	1 401 10 173	-6 542 151,47	Списана задолженность по договорам аренды недвижимого имущества
1 205 71 000	173	114130400400 00410	1 401 10 173	2 991 200,00	Списана задолженность по договорам купли-продажи нежилых помещений
1 205 73 000	173	114060120400 00430	1 401 10 173	-0,33	Списана задолженность по договорам выкупа земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 41 000	173	116070100400 00140	1 401 10 173	-6 434,81	Списана по пени, начисленные по исполнению муниципальных контрактов
1 209 41 000	173	116070900400 21140	1 401 10 173	-53 482 489,40	Списана пени по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	173	116070900400 22140	1 401 10 173	-522 720,20	Списана пени по договорам (аренда недвижимого имущества казны)
1 209 41 000	173	116070900400 23140	1 401 10 173	-16 695,84	Списана пени по договорам купли-продажи земельных участков
1 209 41 000	173	116070900400 24140	1 401 10 173	-853 739,94	Списана пени по договорам купли-продажи нежилых помещений
<b>ИТОГО</b>	<b>173</b>			<b>-287 585 917,81</b>	
1 103 13 000	176	117000000000 00000	1 401 10 176	-276 334 595,75	Изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету



1 108 55 000	176	1170000000000 00000	1 401 10 176	-14 308 328 849,33	Изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету
<b>ИТОГО</b>	<b>176</b>			<b>-14 584 663 445,08</b>	
1 205 89 000	189	117050400400 00180	1 401 10 189	237 648,32	Начислено задатки, не подлежащие возврату (ООО ГК "СОБЕР", Оголихин С. А., ООО "ЭРА-ИТЦ")
1 205 89 000	189	117050400400 00180	1 401 10 189	97 653,08	Начислены в доход бюджета перечисления не востребовавшихся средств во временном распоряжении по истечению срока исковой давности (на основании п.4 постановления Правительства РФ от 27.03.2020 № 356)
<b>ИТОГО</b>	<b>189</b>			<b>335 301,40</b>	
1 108 56 000	191	207100400400 00196	1 401 10 191	5 113 785,64	Принятие к учету материальных запасов
<b>ИТОГО</b>	<b>191</b>			<b>5 113 785,64</b>	
1 104 51 000	195	207100400400 00194	1 401 10 195	-767 731,00	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 108 51 000	195	207100400400 00194	1 401 10 195	429 711 987,27	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	207100400400 00194	1 401 10 195	186 645 912,57	Принятие к учету движимого имущества казны
1 108 55 000	195	207100400400 00194	1 401 10 195	1 818 777 878,53	Принятие к учету земельных участков
1 104 51 000	195	207100400400 00195	1 401 10 195	-54 203 787,38	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 104 52 000	195	207100400400 00195	1 401 10 195	-83 074,11	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	207100400400 00195	1 401 10 195	77 411 694,54	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	207100400400 00195	1 401 10 195	302 315,87	Принятие к учету движимого имущества казны
1 108 55 000	195	207100400400 00195	1 401 10 195	254 589 914,47	Принятие к учету земельных участков
1 104 51 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	-19 468 333,77	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 104 52 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	-135 424 620,07	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	2 105 867 460,83	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	901 588 733,57	Принятие к учету движимого имущества казны
1 108 55 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	194 935 366,99	Принятие к учету земельных участков

1 103 13 000	195	207100400400 00196	1 401 10 195	169 098,09	Принятие к учету земельных участков (право собственности не разграничено)
1 104 51 000	195	207100400400 00197	1 401 10 195	-5 601 447,43	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 108 51 000	195	207100400400 00197	1 401 10 195	5 852 236,29	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	207100400400 00197	1 401 10 195	2 276 077,29	Принятие к учету движимого имущества казны
1 104 51 000	195	207100400400 00198	1 401 10 195	-10 153 583,67	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 108 51 000	195	207100400400 00198	1 401 10 195	415 646 993,05	Принятие к учету объектов недвижимости
<b>ИТОГО</b>	<b>195</b>			<b>6 168 073 091,93</b>	
1 108 51 000	196	207100400400 00199	1 401 10 196	220 615 770,59	Принятие к учету объектов недвижимости от организаций по договорам дарения
1 108 52 000	196	207100400400 00199	1 401 10 196	35 835 302,42	Принятие к учету движимого имущества казны от организаций по договорам дарения
1 108 55 000	196	207100400400 00199	1 401 10 196	28 913 646,59	Принятие к учету земельных участков от организаций по договорам дарения
<b>ИТОГО</b>	<b>196</b>			<b>285 364 719,60</b>	
1 204 32 000	199	117050400400 00180	1 401 10 199	173 689 316,33	Увеличение уставного фонда МУП "Новосибирский зоопарк имени Р. А. Шило"
1 103 13 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	80 411 643,26	Принятие к учету земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, вовлеченных в хозяйственный оборот
1 104 51 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	-2 426 223,12	Принята амортизация имущества казны
1 108 51 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	451 006 961,73	Прочее поступление имущества казны (в рамках исполнения концессионного соглашения)
1 108 52 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	48 831 603,00	Прочее поступление имущества казны (в рамках исполнения концессионного соглашения)
1 108 55 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	2 170 710 867,32	Принятие земельных участков в связи с регистрацией муниципальной собственности
1 101 36 000	199	117000000000 00000	1 401 10 199	117 487,00	Принятие к учету излишки при проведении инвентаризации
1 108 51 000	199	207100400400 00199	1 401 10 199	1 060 000,00	Поступление объектов недвижимого имущества в рамках исполнения концессионного соглашения
1 108 52 000	199	207100400400 00199	1 401 10 199	1 766 429,90	Поступление объектов движимого имущества в рамках исполнения концессионного соглашения

1 108 51 000	199	207100400400 00199	1 401 10 199	2 688 923,90	Принятие к учету объектов недвижимости в соответствии с инвестиционным договором
<b>ИТОГО</b>	<b>199</b>			<b>2 927 857 009,32</b>	
1 401 50 241	241	011300000000 00000	1 401 20 241	78 407 568,95	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 108 56 000	241	011300000000 00805	1 401 20 241	4 711 785,64	Передача материальных запасов МБУ и МАОУ
<b>ИТОГО</b>	<b>241</b>			<b>83 119 354,59</b>	
1 401 50 245	245	011300000000 00000	1 401 20 245	38 879 213,61	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
<b>ИТОГО</b>	<b>245</b>			<b>38 879 213,61</b>	
1 401 50 251	251	011300000000 00000	1 401 20 251	50 520 954,78	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
<b>ИТОГО</b>	<b>251</b>			<b>50 520 954,78</b>	
1 103 13 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	11 205 848,31	Передача земельных участков (право собственности не разграничено)
1 104 51 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	-3 176 539,84	Передача суммы начисленной амортизации по объектам недвижимости
1 104 52 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	-995 238,10	Передача суммы начисленной амортизации по движимому имуществу
1 108 51 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	4 090 108,07	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 52 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	1 199 999,90	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества
1 108 55 000	254	011300000000 00806	1 401 20 254	86 845 139,71	Передача земельных участков
1 108 55 000	254	011300000000 00807	1 401 20 254	460 523,62	Передача земельных участков
<b>ИТОГО</b>	<b>254</b>			<b>99 629 841,67</b>	
1 101 36 410	271	010400000000 00000	1 401 20 271	68 372,00	Списание основных средств при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей
1 104 36 411	271	010400000000 00000	1 401 20 271	166 820,00	Начисление амортизации на основные средства
1 104 34 411	271	010400000000 00000	1 401 20 271	1 949 079,66	Начисление амортизации на основные средства
<b>ИТОГО</b>	<b>271</b>			<b>2 184 271,66</b>	
1 105 36 446	272	010400000000 00000	1 401 20 272	1 274 507,92	Списание материальных запасов
<b>ИТОГО</b>	<b>272</b>			<b>1 274 507,92</b>	
1103 13 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	32 873 793,94	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена
1 104 51 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	-263 638,67	Передача суммы начисленной амортизации по объектам недвижимости

1 104 52 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	-226 144,38	Передача суммы начисленной амортизации по движимому имуществу внутри бюджета
1 108 51 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	23 819 514,38	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 52 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	9 239 641,23	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества
1 108 55 000	281	011300000000 00804	1 401 20 281	237 156 540,87	Списание балансовой стоимости по земельным участкам
1103 13 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	72 225 722,32	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена
1 104 51 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	-21 790 322,49	Передача суммы начисленной амортизации по объектам недвижимости
1 104 52 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	-145 776 739,09	Передача суммы начисленной амортизации по движимому имуществу внутри бюджета
1 108 51 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	2 765 198 406,50	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 52 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	1 135 517 301,58	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества
1 108 55 000	281	011300000000 00805	1 401 20 281	2 294 220 631,71	Списание балансовой стоимости по земельным участкам
<b>ИТОГО</b>	<b>281</b>			<b>6 402 194 607,90</b>	
1 104 51 000	284	011300000000 00808	1 401 20 284	-19 508 423,03	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным предприятиям по объектам недвижимости
1 104 52 000	284	011300000000 00808	1 401 20 284	-6 467 859,69	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным предприятиям по движимому имуществу
1 108 51 000	284	011300000000 00808	1 401 20 284	610 272 380,03	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости при передаче муниципальным предприятиям
1 108 52 000	284	011300000000 00808	1 401 20 284	102 201 263,52	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества при передаче муниципальным предприятиям
<b>ИТОГО</b>	<b>284</b>			<b>686 497 360,83</b>	
1 303 04 731	291	011399900229 10852	1 401 20 291	2994004,89	Начислен НДС
<b>ИТОГО</b>	<b>291</b>			<b>2 994 004,89</b>	
1 302 93 734	293	011399900229 10853	1 401 20 293	42307,36	Начислена пеня за нарушение условий контракта, предъявлена по исполнительному листу
<b>ИТОГО</b>	<b>293</b>			<b>42 307,36</b>	

1 303 05 731	295	011399900229 10853	1 402 20 295	190 000,00	Начислены административные штрафы
<b>ИТОГО</b>	<b>295</b>			<b>190 000,00</b>	
1 302 96 737	296	011399900229 10831	1 402 20 296	1 627 263,49	Исполнительные листы текущего характера с физическими лицами
<b>ИТОГО</b>	<b>296</b>			<b>1 627 263,49</b>	
1 302 97 731	297	011399900229 10831	1 401 20 297	230 000,00	Исполнительные листы текущего характера с юридическими лицами
1 302 97 733	297	011399900229 10831	1 401 20 297	8 611,00	
1 302 97 734	297	011399900229 10831	1 401 20 297	4 802 983,62	
1 302 97 736	297	011399900229 10831	1 401 20 297	755 240,00	
<b>ИТОГО</b>	<b>297</b>			<b>5 796 834,62</b>	

Пояснения к форме 0503123 "Отчет о движении денежных средств":

Показатели по строкам 010 и 220 формы 0503123 соответствуют показателям формы 0503127 «Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета».

Расшифровка строки 0410 «Поступления от иных доходов от собственности» формы 0503123 "Отчет о движении денежных средств" на 01.01.2024:

Договоры и иные основания возникновения обязательств	Контрагенты	Объекты концессионного соглашения	Сумма поступления, рублей
Иные доходы от собственности (сервитут нежилого помещения) КБК 11109044040087120			229 004,65
Иные доходы от собственности (ярмарки) КБК 11109044040088120			1 359 494,64
Концессионная плата (КБК 11109044040086120), в т.ч.:			14 654 645,78
№ 1-02-з от 30.04.2010	АО Медицинский центр "АВИЦЕННА", ИНН 5406137478	недвижимое имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание роддома по ул.	106 009,34

		Коммунистическая, 17	
№ 11 от 23.10.2015	ООО "Сандуны Новосибирск", ИНН 5405500709	имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание (баня) и движимое имущество по ул. Каменская, 19а	867 345,83
№ 12 от 17.11.2016	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	890 655,64
№ 18 от 04.10.2018	ООО "Объединение 24-В", ИНН 5410091064	Имущество муниципальной казны города Новосибирска: здания бань и движимое имущество по ул. Вересаева, 2б и ул. 25 лет Октября, 19.	183 646,86
№ 19 от 04.10.2018	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	861 918,15
№ 2-02-з от 30.04.2010	ЗАО "Городская стоматологическая поликлиника №6", ИНН 5407115727	недвижимое имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание стоматологической поликлиники по ул. Нарымская, 5	7 396 489,68
№ 3-02-о от 16.08.2010	ЧДОУ "Детский Сад "ЖАРКИ", ИНН 5406434086	недвижимое имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание детского комбината и овощехранилищ по ул. Танковая, 29, ул. Танковая, 29/1	45 838,52
№ 5-02-б от 25.03.2011	ООО "ОБЪЕДИНЕНИЯ 24", ИНН 5410782230	имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание (баня) и движимое имущество по ул. Объединения, 102/1	610 253,68
№ 7 от 01.11.2011	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	1 945 281,56
б/н от 09.09.2016	ООО "Перлит-Строй", ИНН 5403190900	имущество муниципальной казны города Новосибирска: снегоплавильная станция по ул. Широкая	1 747 206,52

Показатели по строке 500 формы 0503123 и строки 800 по форме 0503127 не равны на сумму остатков средств, полученных во временное распоряжение на 01.01.2024 по счету 1 304 01 и возвратов денежных средств на лицевые счета.

Пояснения в форме 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»:

По форме 0503168К заполнена графа 7 «Оприходование неучтенных (восстановлено в учет):

- по счету 1 108 51 - принятие в состав муниципальной казны бесхозяйного имущества на сумму 452 066 961,73 рублей;

- по счету 1 108 52 - принятие в состав муниципальной казны бесхозяйного имущества на сумму 50 598 032,90 рублей;

по счету 1 108 55 - принятие в состав муниципальной казны земельных участков после регистрации муниципальной собственности на сумму 2 170 710 867,32 рублей.

По счету 1 108 55 «Непроизведенные активы» графа 5 имеет отрицательное значение в связи с тем, что проведено уменьшение кадастровой стоимости земельных участков по данным Росреестра.

По счету 1 108 55 «Непроизведенные активы» графа 5 меньше суммы графы 6 и графы 7 на сумму изменений кадастровой стоимости земельных участков.

В форме 0503168К имеется наличие остатка на начало 2023 года по строке 560 счету 1 106 55 – оплачено по исполнительному листу № 027801337 от 10.11.2020 года по Решению Ленинского районного суда г. Новосибирска от 27.05.2020 года по делу № 2-131/2020 сумма 656 600,00 рублей за выморочное имущество (земельный участок по адресу г. Новосибирск, Мочищенское шоссе, СНТ «Аэрофлот-1», уч. 194). В связи с выявлением наследников по данному земельному участку в бюджет поступили денежные средства на возмещение расходов, произведенных департаментом по исполнительному листу. Остатка на 01.01.2024 года нет.

В форме 0503168К было наличие остатка на начало 2023 года строке 560 счету 1 106 51 – в конце 2022 года приобретено нежилое помещение для муниципальных нужд по ул. Заслонова,13/1 в Дзержинском районе на сумму 4 409 000,00 рублей. Регистрация муниципальной собственности произведена в январе 2023 года. Остатка на 01.01.2024 года нет.

В форме 0503168К произошло увеличение остатка по строке 490 по счету 1 108 54 – включен в реестр муниципальной собственности нематериальный актив «Личный кабинет арендатора» в сумме 1 199 760,00 рублей.

В форме 0503168К по строке 541 счету 1 108 91 – возвращено муниципальное имущество в связи с расторжением концессионного соглашения от 09.06.2015 № 10 с НОУ «Общеобразовательный комплекс школа-сад «Наша-Школа» на сумму 13 202 031,80 рублей.

По форме 0503168БД заполнена графа 7 «Оприходование неучтенных (восстановлено в учет):

- по счету 1 101 36 – оприходованы излишки, выявленные в ходе проведения инвентаризации на сумму 117 487,00 рублей;

- по счету 1 103 13 – впервые вовлечены в хозяйственный оборот (предоставление в постоянное бессрочное пользование) земельные участки, право собственности на которые не разграничено на сумму 80 411 643,26 рублей.

По счету 1 103 13 «Непроизведенные активы» графа 5 имеет отрицательное значение в связи с тем, что проведено уменьшение кадастровой стоимости земельных участков, вовлеченных в хозяйственный оборот по данным Росреестра.

По счету 1 103 13 «Непроизведенные активы» графа 5 меньше суммы графы 6 и графы 7 на сумму изменений кадастровой стоимости земельных участков, вовлеченных в хозяйственный оборот.

Пояснения к форме 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности»:

Дебиторская задолженность на 01.01.2024 составляет – 15 760 071 209,24 рублей, в т.ч.:

- по договорам аренды имущества (счет 1 205 21) 353 994 513,54 рублей;

- по договорам аренды земли (счет 1 205 23)	14 186 988 889,55 рублей;
- по расчетам по договорам на развитие застроенных территорий (счет 1 205 29)	36 255 574,71 рублей;
- по договорам концессии имущества (счет 1 205 2К)	160 374 950,52 рублей;
- по договорам купли - продажи муниципального имущества (счет 1 205 71)	13 593 493,67 рублей;
- по договорам купли - продажи земельных участков (счет 1 205 73)	275,60 рублей;
- предоплата за услуги связи в соответствии с условиями муниципального контракта с ФГУП «Почта России» (счет 1 206 21)	21 652,46 рублей;
- предоплата за коммунальные услуги в соответствии с условиями муниципального контракта с АО «Сибэко» (счет 1 206 23)	12 342,85 рублей;
- предоплата по расходам на банкротство должников по решениям Арбитражного суда Новосибирской области на депозитные счета судов (счет 1 206 97)	25 000,00 рублей;
- задолженности по доходам от компенсации затрат (счет 1 209 34)	21 000,00 рублей;
- задолженность по решениям Арбитражных судов по проведению технических экспертиз (счет 1 209 36)	132 500,00 рублей;
- пени по договорам аренды (счет 1 209 41)	474 495 063,75 рублей;
- задолженность по решению судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента (счет 1 209 45)	36 822 876,83 рублей;
- задолженность по прочим доходам (счет 1 209 89)	497 333 075,76 рублей.

Рост размера задолженности обусловлен несоблюдением сроков оплаты по договорам аренды и купли продажи имущества и земельных участков.

Наибольший объем задолженности сложился по договорам аренды земельных участков.

В целях обеспечения исполнения бюджета департаментом осуществляется претензионно-исковая работа.

В 2023 году подготовлено и направлено 824 досудебных уведомлений на сумму 472,3 млн. рублей о необходимости погашения задолженности по арендной плате по договорам аренды земельных участков, в том числе о расторжении договоров аренды в соответствии со ст. 619 ГК РФ.

В судебных органах рассматриваются иски о взыскании задолженности по договорам аренды земельных участков на общую сумму 493,7 млн. рублей.

Судебными органами удовлетворены требования о взыскании задолженности в сумме 1674,7 млн. рублей.

Заключено 55 мировых соглашений, предусматривающих согласованный сторонами график оплаты существующей задолженности, на общую сумму 119,7 млн. рублей.

В Арбитражный суд направлено 27 заявлений о признании должников банкротами на сумму 99,6 млн. рублей.

Проведено 13 заседаний комиссии по контролю за поступлением платежей за землю и исполнением условий договоров аренды земельных участков, а также заседание комиссии по вопросам погашения задолженности по платежам в бюджет города Новосибирска и исполнения условий договоров аренды земельных участков на которых рассмотрены вопросы по 70 арендаторам, сумма задолженности по договорам аренды – 134,4 млн. рублей. По результатам работы комиссий в бюджет города в 2023 году поступило 84,4 млн. рублей.

В целях снижения задолженности по платежам от передачи во владение и (или) пользование имущества муниципальной казны проводится планомерная досудебно- претензионная работа.

За 2023 года направлено 360 уведомлений о погашении задолженности на сумму 14,2 млн. рублей, по уведомлениям погашена задолженность на 5,0 млн. рублей. В отдел судебной защиты



направлены документы по 123 арендаторам. Проведено 162 проверки соблюдения условий договоров аренды, выявлено 38 нарушений. По выявленным нарушениям ведется претензионная работа.

Проведено 24 заседания комиссии по снижению дебиторской задолженности, рассмотрено вопросов по 166 арендаторам, по результатам работы комиссии погашено 0,8 млн. рублей.

Продолжена работа, направленная на сокращение дебиторской задолженности по договорам купли-продажи муниципального имущества. Причины роста задолженности по договорам купли-продажи являются неизменными: растет задолженность по отдельным договорам купли-продажи имущества, проданного в рамках Федерального закона от 22.07.2008 № 159-ФЗ. Появление новых должников связано с общим экономическим спадом также способствует росту дебиторской задолженности. Кроме того, судебные процессы в отношении должников занимают длительный временной период. Совместно с отделом судебной защиты принимаются меры по взысканию задолженности или расторжению договоров купли-продажи имущества.

Просроченная задолженность на 01.01.2024 года составила 3 659 736 491,91 рублей, из них:

- ведется досудебная претензионная работа 112 798 911,22 рублей;
- направлено на взыскание через суд 251 654 032,95 рублей;
- присуждено судом 2 387 703 769,12 рублей.

Расшифровка просроченной дебиторской задолженности по счету 205.2К «Расчеты по договорам концессии имущества» формы 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» на 01.01.2024

Договоры и иные основания возникновения обязательств	Контрагенты	Объекты концессионного соглашения	Сумма просроченной задолженности, рублей
Концессионная плата, в т.ч.:			1 582 839,74
б/н от 09.09.2016	ООО "Перлит-Строй", ИНН 5403190900	снегоплавильная станция по ул. Широкая	1 582 839,74

Основной причиной образования просроченной задолженности является несоблюдение сроков оплаты по договорам аренды и купли-продажи имущества и земельных участков.

Пояснение к дебиторской задолженности на 01.01.2024 по счетам 1 205 29, 1 205 71, 1 205 73, 1 209 41, 1 209 45, 1 205 89:

По счету 205.29 числится дебиторская задолженность по договорам на развитие застроенных территорий и договорам об организации ярмарок, которая составляет на 01.01.2024 года 36 255 574,71 рублей, в том числе просроченная 36 255 574,71 рублей. Основная причина задолженности – нарушение сроков оплаты. Из них, задолженность более 10 млн. рублей:

- по договору на развитие застроенных территорий № 36 от 07.09.2016 ООО «ТрестМонтажСтрой» в сумме 36 231 000,00 рублей, а также пени в сумме 12 133 778,51 рублей (счет 1 209 41). Причина задолженности – нарушение сроков оплаты.

Исполнительные листы по данным договорам направлены в Федеральную службу судебных приставов по Новосибирской области.

По счету 1 205 71 дебиторская задолженность на 01.01.2024 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2023 годом на 5 462 364,72 рублей, в том числе просроченная уменьшилась на 347 018,05 рублей. Основная причина остатка задолженности – нарушение сроков оплаты.

По счету 205.73 дебиторская задолженность на 01.01.2024 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2023 годом на 423 108,02 рублей, в том числе просроченная уменьшилась на 423 108,02 рублей. Причиной остатка задолженности является несоблюдение сроков оплаты.

По счету 209.41 дебиторская задолженность на 01.01.2024 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2023 годом на сумму 94 241 466,85 рублей, вся задолженность является просроченной. Причина остатка задолженности – нарушение сроков оплаты.

По счету 209.45 дебиторская задолженность на 01.01.2024 уменьшилась по сравнению с 01.01.2023 на 319 525,50 рублей (на счете учитываются вступившие в силу решения судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента), вся задолженность является просроченной, в том числе свыше 1 000 000,00 рублей:

- по делу 1-4/2020 от 14.09.2020 возмещение в сумме 8 306 262,32 рублей;
- по делу 1-8/2017 от 20.03.2017 возмещение в сумме 2 372 982,64 рублей;
- по делу 1-24/2017(1-297/2016) от 14.11.2017 возмещение в сумме 6 390 141,27 рублей;
- по делу 1-57/2021 от 26.02.2021 возмещение в сумме 3 033 192,55 рублей;
- по делу 1-5/2022 от 30.06.2022 возмещение в сумме 16 130 383,07 рублей.

По счету 209.89 на 01.01.2024 отражено право требования дебиторской задолженности на основании решения Арбитражного суда Мурманской области по делу № А42-1874-229/2013 от 30.12.2021, постановление мэрии от 15.09.2022 № 3348 (в связи с банкротством ОАО «Колэнергообит») в сумме 497 333 075,76 рублей, в том числе:

- ООО "ПКФ ЗАВОД РЕМСТРОЙМАШ" в сумме 57 570,21 рублей;
- ООО "УК "СНЕЖСЕРВИС" в сумме 311 824,84 рублей;
- ТСЖ "КОНДРАШКИНА" в сумме 88 827,70 рублей;
- ООО "КАЛГАН" в сумме 1 230 311,01 рублей;
- Шабаев Олег Валерьевич в сумме 495 644 542,00 рублей.

Задолженность включена в прогнозный план приватизации на 2024 год.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность увеличилась на 1 690 229 467,44 рублей (на 01.01.2023 задолженность составляла – 14 069 841 741,80 рублей), в том числе увеличилась долгосрочная задолженность на 1 786 197 529,15 (на 01.01.2023 задолженность составляла – 8 784 946 973,36 рублей) и уменьшилась просроченная задолженность на 272 134 317,84 рублей (на 01.01.2023 задолженность составляла – 3 931 870 809,75 рублей).

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 составляет 250 559 608,81 рублей, в т.ч.:

- переплата по договорам аренды имущества (счет 1 205 21) 1 582 280,53 рублей;
- переплата по договорам аренды земли (счет 1 205 23) 217 881 870,57 рублей;
- переплата по соглашению об установлении частного сервитута по нежилым помещениям (счет 1 209 29) 865 814,88 рублей;
- переплата по договорам купли - продажи муниципального имущества (счет 1 205 71) платежи осуществляются по графику 15 633 077,35 рублей;
- переплата по договорам купли - продажи земельных участков (счет 1 205 73) платежи осуществляются по графику 6 669 951,67 рублей;
- невыясненные поступления (счет 1 205 81) 1 025 239,16 рублей;
- прочие поступления (счет 1 205 89) 372,76 рублей;
- переплата по пени (счет 1 209 41) 5 894 652,86 рублей;
- переплата по возмещению ущерба по решению судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента (счет 1 209 45) 655 406,48 рублей;
- задолженность по услугам сотовой связи за декабрь 2023 года по сроку оплаты 17.01.2024 (счет 1 302 21) 5 415,00 рублей;

- задолженность по коммунальным услугам за декабрь 2023 года по сроку оплаты 17.01.2024 (счет 1 302 23) 75 976,77 рублей;
- задолженность по НДС за 4 квартал 2023 год по сроку оплаты 25.01.2024, 25.02.2024, 25.03.2024 года (счет 1 303 04) 269 550,78 рублей.

Вся кредиторская задолженность за счет средств городского бюджета. Просроченной кредиторской задолженности нет. По сравнению с 01.01.2023 кредиторская задолженность уменьшилась на 7 096 348,62 рублей (на 01.01.2023 задолженность составляла – 257 655 957,43 рублей), в том числе:

- по доходам на 5 282 711,70 рублей (переплата по договорам аренды, купли-продажи);
- по расходам на 1 813 636,92 рублей (текущая задолженность).

В форме 0503169 «Сведения о кредиторской задолженности» приведена информация по счетам 1 401 40 и 1 401 60, в том числе:

- по счету 1 401 40 на 01.01.2024 отражена сумма начисленного дохода будущих периодов по договорам аренды имущества, земельных участков, безвозмездного пользования имуществом, концессионных соглашений за весь период действия договоров в сумме 12 547 849 685,28 рублей;
- по счету 1 401 60 на 01.01.2024 отражены резервы отпусков на сумму 13 135 864,65 рублей.

Пояснения к форме 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса»:

В связи с исправлением ошибок прошлых лет произведено изменение входящих остатков по счетам на 01.01.2023 год, по причине несвоевременного отражения фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета (код причины «03.2») и по причине ошибок, допущенных при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа (код причины «03.4»), в том числе:

- по строке 140 «Нефинансовые активы имущества казны» (остаточная стоимость) (счет 1 108 00) исправлены ошибки прошлых лет (выявлен земельный участок, находящийся на праве постоянного(бессрочного) пользования у МКУ УДС в сумме – 187 479 408,37 рублей и исправлены ошибки по выбытию объектов недвижимости (в связи с исключением из реестра муниципального имущества) на сумму – 22 380 602,86 рублей (итого входящее сальдо составляет 36 449 817 910,79 рублей). На конец 2023 года сумма по счету составляла 24 281 664 140,49 рублей.

Пояснения к форме 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения»:

На начало 2023 года, в соответствии с постановлением мэрии города Новосибирска от 02.12.2022 года № 4377 и заключенным муниципальным контрактом от 15.12.2022 № МК127-22, отражены бюджетные инвестиции в приобретение нежилого помещения для муниципальных нужд по ул. Заслонова,13/1 в Дзержинском районе на сумму 4 409 000,00 рублей. В 2023 годы произведена регистрация муниципальной собственности и нежилое помещение включено в состав муниципальной казны.

## **Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»**

Пояснения к таблице 6 «Инвентаризация»:

Приказом начальника департамента от 17.11.2023 года № 891-од была проведена инвентаризация финансовых, нефинансовых активов и обязательств в 2022 году. По результатам инвентаризации недостатков не выявлено. Выявлены излишки основных средств на сумму 117 487,00 рублей. Излишки оприходованы. Признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

Пояснения в форме 0503128 "Отчет о принятых бюджетных обязательствах" и форме 0503175 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств»:

1. Утверждено лимитов бюджетных обязательств в сумме 309 783 409,29 рублей, доведено лимитов бюджетных обязательств 309 783 409,29 рублей. Принято бюджетных обязательств в сумме 305 394 888,57 рублей, что составляет 98,6 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Не исполнено принятых обязательств в сумме 7 594 902,91 рублей, что составляет 2,5% от принятых бюджетных обязательств.

Причины неисполнения, следующие:

- по статье «Фонд оплаты труда» - экономия по фонду оплаты труда муниципальных служащих в связи с большим количеством листов нетрудоспособности за 2023 год;
- по статье «Взносы по обязательному социальному страхованию» - оплата производится по факту начисления страховых взносов с фонда оплаты труда;
- по статье «Прочая закупка товаров, работ и услуг» - оплата производилась на основании фактически выставленных актов выполненных работ, оказанных услуг и поставленного товара.
- по статье «Уплата прочих налогов, сборов» - оплата производится по факту начисленного НДС, налога на прибыль по налоговым декларациям.

2. Принято денежных обязательств на сумму 298 150 928,21 рублей, что составляет 97,6 % от принятых бюджетных обязательств. Не исполнено принятых денежных обязательств в сумме 350 942,55 рублей, что составляет 0,1 % от принятых денежных обязательств. Сумма неисполненных принятых денежных обязательств соответствует сумме кредиторской задолженности по расходам графа 9 формы 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности». Вся задолженность является текущей.

Принятых денежных обязательств сверх утвержденных объемов бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств нет.

Пояснения в форме 0503296 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета»:

1. В графе 3 «Не исполнено денежных обязательств на начало отчетного периода» задолженности нет.
2. В графе 4 «Принято денежных обязательств» отражена сумма поступивших исполнительных решений судов с начала года в размере 55 755 704,25 рублей;
3. В графе 8 «Не исполнено денежных обязательств на конец отчетного периода» задолженности нет.

Начальник департамента



---

Г. В. Жигульский

Главный бухгалтер



---

Е. В. Попкова

01 января 2024 года