

к бюджетному учету, в связи с изменением их кадастровой стоимости	- 794 088 791,02 рублей;
7. Предоставлены земельные участки на праве постоянного (бессрочного) пользования учреждениям	1 429 176 374,90 рублей;
8. Передача земельных участков в государственную собственность	557 451 227,74 рублей;
9. Реализовано земельных участков	65 855 663,26 рублей;
10. Списание земельных участков в связи со снятием с кадастрового учета	891 858 603,21 рублей.
Сальдо на 01.01.2022 года	29 345 886 721,25 рублей.

На балансовом счете 1 204 31 учитываются финансовые вложения в акции акционерных обществ (расшифровка по эмитентам приведена в ф. 0503171) в сумме 232 796 500,00 рублей.

На балансовом счете 1 204 32 учитываются уставные фонды муниципальных предприятий в сумме 2 511 861 703,01 рублей (ф. 0503171).

Изменения произошли за счет:

- увеличение уставного фонда МУП «НЭСКО» на сумму 400 000,00 рублей (постановления мэрии города Новосибирска от 30.12.2020 № 4303).

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 01.01.2022 года по счету 1 304 01 в сумме 66 655 786,84 рублей образовался за счет:

1. задатков по аукционам 2022 года в сумме 66 254 000,00 рублей;
2. обеспечения исполнения муниципальных контрактов по закупкам в 2022 году работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в сумме 311 301,89 рублей;
3. невостробованные задатки по аукционам прошлых лет на сумму 85 768,40 рублей;
4. невыясненные поступления в сумме 4 716,55 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 86 168 607 318,00 рублей;

- по строке 160 "Расходы будущих периодов" 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 341 836 069,87 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 12 285 612 279,23 рублей;

- по строке 520 «Резервы предстоящих расходов» отражены резервы отпусков на начало года в сумме 2 379 467,09 рублей. На конец отчетного периода сумма по счету составляет 7 861 321,84 рублей.

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

Сумма строки по КОСГУ 195 (5 261 618 868,09 рублей) не равна сумме по форме 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам» по КОСГУ 195 (5 017 880 453,11 рублей) на сумму принятого имущества от муниципальных бюджетных, автономных учреждений и муниципальных предприятий (разных уровней бюджетов) (243 738 414,98 рублей).

Сумма строки по КОСГУ 251 (823 585 020,93 рублей) не равна сумме по форме 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам» по КОСГУ 251 (567 131 724,03 рублей) на сумму предоставления земельных участков в постоянное (бессрочное) пользование государственным учреждениям (другого уровня бюджетов) (231 845 628,68 рублей) и предоставление права пользования активами на льготных условиях по договорам безвозмездного пользования учреждениям другого уровня бюджета (24 607 668,22 рублей).

Сумма строки по КОСГУ 281 (7 166 534 720,24 рублей) не равна сумме по форме 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам» по КОСГУ 281 (3 691 677 907,43 рублей) на сумму переданного имущества муниципальным бюджетным и автономным учреждениям (3 474 856 812,81 рублей).

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 108 878 703,39 рублей;

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

1. безнадежной к взысканию в сумме – 168 820 288,14 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме - 131 571 903,83 рублей;
- КБК 111 0502404 0000 120 140110173 – в сумме - 167 939,08 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме - 100 587,73 рублей;
- КБК 111 0503404 0000 120 140110173 – в сумме - 346,70 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме - 8 270 140,63 рублей;
- КБК 114 1304004 0000 172 140110173 – в сумме - 712 368,19 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме - 27 128 388,47 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме - 868 613,51 рублей;

2. сомнительной в сумме – 278 772 455,59 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме - 206 852 733,93 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме - 557 398,38 рублей;
- КБК 111 0503404 0000 120 140110173 – в сумме - 12 905,44 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме - 13 364 800,25 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме - 38 221 770,36 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме - 1 367 694,01 рублей;
- КБК 116 0709004 0023 140 140110173 – в сумме - 816 561,00 рублей;
- КБК 116 0709004 0024 140 140110173 – в сумме - 17 578 592,22 рублей.

В связи с поступлением дебиторской задолженности от службы судебных приставов, ранее списанной как безнадежной к взысканию, произведено восстановление в сумме 51 223,69 рублей, в том числе:

- КБК 111 0507404 0000 140110173 - в сумме – 51 223,69 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 61 079 178,81 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120245 - в сумме 23 191 856,36 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120251 - в сумме 24 607 668,22 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 144 479 264,39 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 91 224 918,46 рублей;
- по строке 560 «Резервы предстоящих расходов» отражены резервы отпусков на сумму 5 481 854,75 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	111000000 00000000	1 401 10 121	108 878 703,39	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 205 21 000	121	111050740 40000120	1 401 10 121	-6 559,21	Корректировка начислений по договорам аренды недвижимого имущества казны
1 401 40 121	121	111050740 40000120	1 401 10 121	144 957 069,48	Ежемесячные начисления по договорам аренды недвижимого имущества казны
ИТОГО	121			253 829 213,66	
1 205 23 000	123	111050120 40000120	1 401 10 123	-11 230 604,23	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 401 40 123	123	111050120 40000120	1 401 10 123	2 222 049 472,98	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	111050240 40000120	1 401 10 123	7 900 983,79	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 401 40 123	123	111050240 40000120	1 401 10 123	102 688 245,15	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 23 000	123	111050270 40000120	1 401 10 123	1 046 078,34	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 401 40 123	123	111050270 40000120	1 401 10 123	28 407 558,11	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)

1 205 23 000	123	111053120 40000120	1 401 10 123	35 892,19	Начислено по договорам сервитута земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	111053240 40000120	1 401 10 123	19 202,91	Начислено по договорам сервитута земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
ИТОГО	123			2 350 916 829,24	
1 205 27 000	127	111010400 40000120	1 401 10 127	810 926,54	Начислены дивиденды за 2020 год
ИТОГО	127			810 926,54	
1 205 29 000	129	111090440 40087120	1 401 10 129	184 799,67	Начислено по договору сервитута нежилого помещения
1 205 29 000	129	111090440 40088120	1 401 10 129	1 027 560,35	Начислено по договорам об организации ярмарок
ИТОГО	129			1 212 360,02	
1 401 40 12К	12К	111090440 40086120	1 401 10 12К	12 478 205,58	Ежемесячные начисления концессионной платы
ИТОГО	12К			12 478 205,58	
1 209 34 000	134	113029940 40037130	1 401 10 134	1 244 188,87	Начислена компенсация затрат бюджета
ИТОГО	134			1 244 188,87	
1 205 41 000	141	116070100 40000140	1 401 10 141	2 508,04	Начислены пени по муниципальным контрактам
1 209 41 000	141	116070900 40020140	1 401 10 141	2 338 842,99	Начислены пени по договорам (прочие доходы от собственности)
1 209 41 000	141	116070900 40021140	1 401 10 141	84 718 737,26	Начислены пени по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	141	116070900 40022140	1 401 10 141	3 084 968,41	Начислены пени по договорам (аренда недвижимого имущества казны)
1 209 41 000	141	116070900 40023140	1 401 10 141	220 998,38	Начислены пени по договорам (продажа земельных участков)
1 209 41 000	141	116070900 40024140	1 401 10 141	683 144,97	Начислены пени по договорам (продажа недвижимого имущества казны)
ИТОГО	141			91 049 200,05	
1 209 45 000	145	116010740 10000140	1 401 10 145	365 000,00	Административные штрафы (гл. 7 КОАП)
1 209 45 000	145	116018401 00000140	1 401 10 145	25 000,00	Административные штрафы (гл. 8 КОАП)
1 209 45 000	145	116020200 20000140	1 401 10 145	24 000,00	Административные штрафы (99-ОЗ)
1 209 45 000	145	116100320 40000140	1 401 10 145	18 621 702,12	Возмещение ущерба
ИТОГО	145			19 035 702,12	
1 103 13 430	172	114060120 40000430	1 401 10 172	-1 298 633 877,76	Реализация земельных участков
1 108 55 340	172	114060240 40000430	1 401 10 172	-985 677 515,99	Движение земельных участков, составляющих казну в связи со снятием с кадастрового учета, изменением площади ЗУ
1 108 55 340	172	114060240 40000430	1 401 10 172	684 128 772,05	Образование земельных участков в результате перераспределения внутри границ
1 108 55 340	172	114060240	1 401 10 172	-65 855 663,26	Списание земельных участков,

		40000430			составляющих казну при реализации
1 108 51 410	172	114130400 40000410	1 401 10 172	-66 514 803,74	Списание балансовой стоимости при реализации недвижимого имущества казны
1 108 51 410	172	114130400 40000410	1 401 10 172	45 864 249,76	Движение недвижимого имущества казны в связи с исключением из реестра муниципальной собственности, и образованием объектов в связи с разделением
1 205 71 000	172	114130400 40000410	1 401 10 172	245 473 090,40	Доходы от реализации объектов недвижимости
1 401 40 172	172	114130400 40000410	1 401 10 172	76 231 000,02	Доходы будущих периодов от операций при реализации объектов недвижимости
1 205 73 000	172	114060120 40000430	1 401 10 172	207 864 747,29	Доходы от реализации земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 73 000	172	114060240 40000430	1 401 10 172	59 883 270,70	Доходы от реализации земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 401 40 172	172	114060240 40000430	1 401 10 172	14 014 000,00	Доходы будущих периодов от операций при реализации (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 73 000	172	114063120 40000430	1 401 10 172	154 137 941,00	Доходы от реализации земельных участков (перераспределение земельных участков)
ИТОГО	172			-929 084 789,53	
1 205 21 000	173	111050340 40000120	1 401 10 173	-13 252,14	Списана (восстановлена) задолженность по договорам аренды недвижимого имущества
1 205 21 000	173	111050740 40000120	1 401 10 173	-21 583 717,19	Списана (восстановлена) задолженность по договорам аренды недвижимого имущества
1 205 23 000	173	111050120 40000120	1 401 10 173	-338 424 637,76	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	173	111050240 40000120	1 401 10 173	-167 939,08	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 23 000	173	111050270 40000120	1 401 10 173	-657 986,11	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 205 71 000	173	114130400 40000410	1 401 10 173	-712 368,19	Списана задолженность по договорам купли-продажи недвижимого имущества
1 209 41 000	173	116070900 40021140	1 401 10 173	-65 350 158,83	Списана пени по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	173	116070900 40022140	1 401 10 173	-2 236 307,52	Списана пени по договорам (аренда недвижимого имущества казны)
1 209 41 000	173	116070900 40023140	1 401 10 173	-816 561,00	Списана пени по договорам (продажа земельных участков)
1 209 41 000	173	116070900 40024140	1 401 10 173	-17 578 592,22	Списана пени по договорам (продажа недвижимого имущества казны)
ИТОГО	173			-447 541 520,04	
1 108 51 000	176	117000000 00000000	1 401 10 176	224 266 613,91	Переоценка имущества казны при отчуждении(реализация)

1 108 55 000	176	117000000 00000000	1 401 10 176	-794 088 791,02	Изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету
ИТОГО	176			-569 822 177,11	
1 104 51 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	-140 564 997,98	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости от сектора государственного управления и организаций государственного сектора
1 104 52 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	-133 748 207,15	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества от сектора государственного управления и организаций государственного сектора
1 108 51 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	3 132 997 823,51	Принятие к учету объектов недвижимости от сектора государственного управления и организаций государственного сектора
1 108 52 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	425 260 043,42	Принятие к учету движимого имущества казны от сектора государственного управления и организаций государственного сектора
1 108 55 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	1 909 124 697,29	Принятие к учету земельных участков от сектора государственного управления и организаций государственного сектора
1 103 13 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	68 549 509,00	Принятие к учету земельных участков с неразграниченным правом собственности
1 104 34 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	-77 302,09	Принятие к учету сумма начисленной амортизации
1 101 34 000	195	207100400 40000180	1 401 10 195	77 302,09	Принятие к учету основных средств
ИТОГО	195			5 261 618 868,09	
1 108 51 000	196	207100400 40000180	1 401 10 196	248 108 004,83	Принятие к учету объектов недвижимости от организаций по договорам дарения
1 108 52 000	196	207100400 40000180	1 401 10 196	44 846 621,37	Принятие к учету движимого имущества казны от организаций по договорам дарения
ИТОГО	196			292 954 626,20	
1 204 32 000	199	117050400 40000180	1 401 10 199	400 000,00	Увеличение уставного фонда МУП "НЭСК"
1 108 51 000	199	117000000 00000000	1 401 10 199	484 812 859,32	Принятие к учету бесхозяйного имущества
1 108 52 000	199	117000000 00000000	1 401 10 199	37 789 330,00	Принятие к учету бесхозяйного имущества
1 108 55 000	199	117000000 00000000	1 401 10 199	1 320 825 893,83	Принятие земельных участков в связи с регистрацией муниципальной собственности
1 103 13 000	199	117000000 00000000	1 401 10 199	1 625 749 579,18	Принятие к учету земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, вовлеченных в хозяйственный оборот
ИТОГО	199			3 469 577 662,33	
1 401 50 241	241	011300000	1 401 20 241	61 079 178,81	Расчеты по договорам безвозмездного

		00000000			пользования
ИТОГО	241			61 079 178,81	
1 401 50 245	245	011300000 00000000	1 401 20 245	23 191 856,36	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
ИТОГО	245			23 191 856,36	
1 103 13 430	251	011300000 00000000	1 401 20 251	117 114 552,02	Предоставление земельных участков в ПБП государственным учреждениям
1 104 52 411	251	011300000 00000000	1 401 20 251	-7 146 545,98	Передача суммы начисленной амортизации учреждениям другого уровня бюджета по движимому имуществу
1 108 52 410	251	011300000 00000000	1 401 20 251	99 511 755,40	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества при передаче учреждениям другого уровня бюджета
1 104 51 411	251	011300000 00000000	1 401 20 251	-15 021 183,12	Передача суммы начисленной амортизации учреждениям другого уровня бюджета по объектам недвижимости
1 108 51 410	251	011300000 00000000	1 401 20 251	47 067 546,65	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости при передаче учреждениям другого уровня бюджета
1 108 55 410	251	011300000 00000000	1 401 20 251	557 451 227,74	Передача земельных участков учреждениям другого уровня бюджета
1 401 50 251	251	011300000 00000000	1 401 20 251	24 607 668,22	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
ИТОГО	251			823 585 020,93	
1 104 34 411	271	010400000 00000000	1 401 20 271	1 917 450,84	Начисление амортизации основных средств
1 101 30 410	271	010400000 00000000	1 401 20 271	101 592,01	Списание основных средств при вводе в эксплуатацию стоимостью до 100 000,00 рублей
ИТОГО	271			2 019 042,85	
1 105 36 346	272	010400000 00000000	1 401 20 272	1 006 318,42	Списание материальных запасов
ИТОГО	272			1 006 318,42	
1 104 52 411	281	011300000 00000000	1 401 20 281	-36 725 660,50	Передача суммы начисленной амортизации организациям государственного сектора по движимому имуществу внутри бюджета (в том числе по не консолидируемым расчетам 31 614 582,37 рублей)
1 108 52 410	281	011300000 00000000	1 401 20 281	285 075 659,00	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества при передаче организациям государственного сектора внутри бюджета (в том числе по не консолидируемым расчетам 154 947 804,39 рублей)
1 104 51 411	281	011300000 00000000	1 401 20 281	-9 385 067,54	Передача суммы начисленной амортизации организациям государственного сектора внутри бюджета по объектам недвижимости (в том числе по не консолидируемым расчетам 5 444 536,69 рублей)

1 108 51 410	281	011300000 00000000	1 401 20 281	3 989 758 387,22	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости при передаче сектору государственного управления внутри бюджета (в том числе по не консолидируемым расчетам 2 329 243 777,77 рублей)
1 108 55 440	281	011300000 00000000	1 401 20 281	1 429 176 374,90	Списание балансовой стоимости по земельным участкам при передаче сектору государственного управления внутри бюджета (в том числе по не консолидируемым расчетам 1 004 215 476,00 рублей)
1 103 13 430	281	011300000 00000000	1 401 20 281	1 508 635 027,16	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, впервые вовлеченных в хозяйственный оборот, сектору государственного управления (в том числе по не консолидируемым расчетам 23 508 873,71 рублей)
ИТОГО	281			7 166 534 720,24	
1 104 51 411	284	011300000 00000000	1 401 20 284	-18 484 527,47	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным предприятиям по объектам недвижимости
1 104 52 411	284	011300000 00000000	1 401 20 284	-93 814 266,06	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным предприятиям по движимому имуществу
1 108 51 410	284	011300000 00000000	1 401 20 284	523 845 914,82	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости при передаче муниципальным предприятиям
1 108 52 410	284	011300000 00000000	1 401 20 284	191 454 242,63	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества при передаче муниципальным предприятиям
ИТОГО	284			603 001 363,92	
1 303 04 731	291	011399900 22910852	1 401 20 291	2 057 754,51	Начислен НДС
ИТОГО	291			2 057 754,51	
1 303 04 731	292	011399900 22910853	1 401 20 292	18 179,11	Начислены пени по НДС
ИТОГО	292			18 179,11	
1 303 05 731	295	011399900 22910853	1 401 20 295	2 500,00	Начислены административные штрафы
ИТОГО	295			2 500,00	
1 302 96 737	296	011399900 22910831	1 401 20 296	999 700,10	Исполнительные листы текущего характера с физическими лицами
ИТОГО	296			999 700,10	
1 302 97 731	297	011399900 22910831	1 401 20 297	50 000,00	Исполнительные листы текущего характера с юридическими лицами
1 302 97 733	297		1 401 20 297	25 000,00	
1 302 97 734	297		1 401 20 297	3 235 459,88	
1 302 97 736	297		1 401 20 297	235 606,12	
ИТОГО	297			3 546 066,00	

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 0409 «Поступления от иных доходов от собственности» формы 0503123 "Отчет о движении денежных средств" на 01.01.2022:

Договоры и иные основания возникновения обязательств	Контрагенты	Объекты концессионного соглашения	Сумма поступления, рублей
Иные доходы от собственности (сервитут нежилого помещения) КБК 11109044040087120			183 630,51
Иные доходы от собственности (ярмарки) КБК 11109044040088120			1 028 344,76
Концессионная плата (КБК 11109044040086120), в т.ч.:			11 738 364,87
№ 1-02-з от 30.04.2010	АО Медицинский центр "АВИЦЕННА", ИНН 5406137478	недвижимое имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание роддома по ул. Коммунистическая, 17	255 443,40
№ 11 от 23.10.2015	ООО "Сандуны Новосибирск", ИНН 5405500709	имущество муниципальной казны города Новосибирска: здание (баня) и движимое имущество по ул. Каменская, 19а	780 583,42
№ 12 от 17.11.2016	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	793 121,52
№ 19 от 04.10.2018	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	802 726,56
№ 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.	6 538 426,88

		Нарымская, 5	
№ 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	30 614,13
№ 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	805 191,72
№ 7 от 01.11.2011	ОАО "ГГС", ИНН 5406526153	объекты газоснабжения, находящиеся в собственности города Новосибирска и хозяйственном ведении МУП "Энергия"	1 732 257,24
ИТОГО			12 950 340,14

Показатели по строке 500 формы 0503123 и строки 800 по форме 0503127 не равны на сумму остатков средств, полученных во временное распоряжение на 01.01.2022 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 484 812 859,32 рублей;

- по счету 1 108 52 - принятие в состав муниципальной казны бесхозяйного имущества на сумму 37 789 330,00 рублей;

по счету 1 108 55 - принятие в состав муниципальной казны земельных участков после регистрации муниципальной собственности на сумму 1 320 825 893,83 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 1 625 749 579,18 рублей.

По счету 1 108 55 «Непроизведенные активы в составе имущества казны» графа 5 меньше суммы графы 6 и графы 7 на сумму изменений кадастровой стоимости земельных участков и перераспределением площадей земельных участков, числящихся в составе муниципальной казны – 203 778 931,75 рублей.

В форме 0503168К имеется наличие остатка 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). Земельный участок будет зарегистрирован в муниципальную собственность после снятия судебными приставами обременения в Росреестре.

В форме 0503168БД имеется наличие остатка по строке 140 по счету 1 106 61 – оплачены вложения в формирование нематериального актива «Личный кабинет арендатора» в сумме 599 860,00 рублей. В 2022 году будет проведено тестирование, лицензирование актива и ввод в эксплуатацию.

Пояснения к форме 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности»:
Дебиторская задолженность на 01.01.2022 составляет – 16 204 239 837,53 рублей, в т.ч.:

- по договорам аренды имущества (счет 1 205 21)	428 705 970,59 рублей;
- по договорам аренды земли (счет 1 205 23)	14 772 141 542,03 рублей;
- по расчетам по договорам на развитие застроенных территорий (счет 1 205 29)	156 034 229,64 рублей;
- по договорам концессии имущества (счет 1 205 2К)	158 567 725,80 рублей;
- по договорам доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках (счет 1 205 41)	6 434,81 рублей;
- по договорам купли - продажи муниципального имущества (счет 1 205 71)	13 286 057,03 рублей;
- по договорам купли - продажи земельных участков (счет 1 205 73)	1 013 030,05 рублей;
- предоплата за услуги связи в соответствии с условиями муниципального контракта с ФГУП «Почта России» (счет 1 206 21)	145 119,84 рублей;
- предоплата по расходам на банкротство должников по решениям Арбитражного суда Новосибирской области на депозитные счета судов (счет 1 206 97)	45 000,00 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)	52 920,50 рублей;
- пени по договорам аренды (счет 1 209 41)	652 979 405,63 рублей;
- задолженность по решению судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента (счет 1 209 45)	21 241 401,61 рублей.

Рост размера задолженности обусловлен распространением коронавирусной инфекции, и ограничением, в связи с этим деятельности ряда предприятий и организаций. Это послужило причиной задержки оплаты.

Наибольший объем задолженности сложился по договорам аренды земельных участков.

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

В 2021 году подготовлено и направлено 543 досудебных уведомлений на сумму 763,7 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 688,6 млн. рублей.

Судебными органами удовлетворены требования о взыскании задолженности в сумме 1759,2 млн. рублей.

Заклучено 101 мировое соглашение, предусматривающее согласованный сторонами график оплаты существующей задолженности, на общую сумму 347,0 млн. рублей.

В Арбитражный суд направлено 27 заявления о признании должников банкротами на сумму 173,4 млн. рублей.

Проведено 13 заседаний комиссии по контролю за поступлением платежей за землю и исполнением условий договоров аренды земельных участков, а также 2 заседания комиссии по вопросам погашения задолженности по платежам в бюджет города Новосибирска и исполнения условий договоров аренды земельных участков на которых рассмотрены вопросы по 88 арендаторам, сумма задолженности по договорам аренды – 445,4 млн. рублей. По результатам работы комиссий в бюджет города в 2021 году поступило 61,0 млн. рублей.

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

За 2021 года направлено 288 уведомлений о погашении задолженности на сумму 18,7 млн. рублей, по уведомлениям погашена задолженность на 8,4 млн. рублей. В отдел судебной защиты направлены документы по 110 арендаторам. Проведено 109 проверок соблюдения условий договоров аренды, выявлено 17 нарушений. По выявленным нарушениям ведется претензионная работа.

Проведено 20 заседаний комиссии по снижению дебиторской задолженности, рассмотрено вопросов по 131 арендатору, по результатам работы комиссии погашено 11,9 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 01.01.2022 года составила 4 102 578 314,48 рублей, из них:

- ведется досудебная претензионная работа 241 386 080,18 рублей;
- направлено на взыскание через суд 225 492 202,42 рублей;
- присуждено судом 2 275 095 033,51 рублей.

Расшифровка просроченной дебиторской задолженности по счету 205.2К «Расчеты по договорам концессии имущества» формы 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» на 01.01.2022

Договоры и иные основания возникновения обязательств	Контрагенты	Объекты концессионного соглашения	Сумма просроченной задолженности, рублей
Концессионная плата, в т.ч.:			1 221 105,27
б/н от 09.09.2016	ООО "Перлит-Строй", 5403190900	снегоплавильная станция по ул. Широкая, (40)	1 221 105,27

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

Пояснение к дебиторской задолженности на 01.01.2022 по счетам 1 205 29, 1 205 71, 1 205 73 и 1 209 45:

По счету 205.29 числится дебиторская задолженность по договорам на развитие застроенных территорий и договорам об организации ярмарок, которая составляет на 01.01.2022 года 156 034 229,64 рублей, в том числе просроченная 156 034 229,64 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.

- по договору на развитие застроенных территорий № 49 от 12.04.2018 ООО «Торговый союз» в сумме 119 803 111,14 рублей, а также пени 8 975 432,90 рублей (счет 1 401 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 01.01.2022 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2021 годом на 19 357 187,27 рублей, в том числе просроченная уменьшилась на 20 713 934,69 рублей. Основная причина остатка задолженности – нарушение сроков оплаты.

По счету 205.73 дебиторская задолженность на 01.01.2022 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2021 годом на 1 246 610,24 рублей, в том числе просроченная уменьшилась на 1 681 485,44 рублей. Причиной остатка задолженности является несоблюдение сроков оплаты.

По счету 209.41 дебиторская задолженность на 01.01.2022 года уменьшилась по сравнению с 01.01.2021 годом на сумму 82 812 671,24 рублей, вся задолженность является просроченной. Причина остатка задолженности – нарушение сроков оплаты.

По счету 209.45 дебиторская задолженность на 01.01.2022 увеличилась по сравнению с 01.01.2021 на 2 795 366,81 рублей (вступление в силу решений 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 8 426 262,32 рублей;
- по делу 1-8/2017 от 20.03.2017 возмещение в сумме 2 410 982,64 рублей;
- по делу 1-24/2017(1-297/2016) от 14.11.2017 возмещение в сумме 6 811 046,59 рублей;
- по делу 1-57/2021 от 26.02.2021 возмещение в сумме 3 033 196,68 рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность уменьшилась на 226 630 574,22 рублей (на 01.01.2021 задолженность составляла – 16 430 870 411,75 рублей), в том числе увеличилась долгосрочна задолженность на 144 29 674,63 (на 01.01.2021 задолженность составляла – 10 504 032 763,83 рублей) и уменьшилась просроченная задолженность на 319 678 357,65 рублей (на 01.01.2021 задолженность составляла – 4 422 256 672,13 рублей).

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 составляет 258 575 230,52 рублей, в т.ч.:

- переплата по договорам аренды имущества (счет 1 205 21) 3 486 744,54 рублей;
- переплата по договорам аренды земли (счет 1 205 23) 197 721 152,13 рублей;
- переплата по соглашению об установлении частного сервитута по нежилым помещениям (счет 1 209 29) 26 973,81 рублей;
- переплата по договорам купли - продажи муниципального имущества (счет 1 205 71) платежи осуществляются по графику 32 610 676,88 рублей;
- переплата по договорам купли - продажи земельных участков (счет 1 205 73) платежи осуществляются по графику 19 780 523,80 рублей;
- невыясненные поступления (счет 1 205 81) 96 280,89 рублей;
- переплата по пени (счет 1 209 41) 4 537 103,20 рублей;
- переплата по возмещению ущерба по решению судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента (счет 1 209 45) 3,35 рублей;
- задолженность по услугам сотовой связи и почтовым услугам за декабрь 2021 года по сроку оплаты 31.01.2022 (счет 1 302 21) 33 800,78 рублей;
- задолженность по коммунальным услугам за декабрь 2021 года по сроку оплаты 25.01.2022 (счет 1 302 23) 92 821,51 рублей;
- задолженность по оплате исполнительных листов поступивших в конце года по сроку оплаты до марта 2022 года (счет 1 302 97) 132 000,00 рублей;
- задолженность по НДС за 4 квартал 2021 год по сроку оплаты 25.01.2022 года (счет 1 303 04) 57 149,63 рублей.

Вся кредиторская задолженность за счет средств городского бюджета. Просроченной кредиторской задолженности нет. По сравнению с 01.01.2021 кредиторская задолженность увеличилась на 21 514 084,31 рублей (на 01.01.2021 задолженность составляла – 237 061 146,21 рублей), в том числе:

- по доходам на 22 410 450,32 рублей (по причине признания недействительным двукратного увеличения арендной платы по договорам аренды земельных участков, предоставленным для прочего строительства; пересмотра арендаторами в судебном порядке рыночного размера арендной платы; оспаривания арендаторами кадастровой стоимости земельных участков; несвоевременного переоформления арендаторами договоров аренды, заключенных для строительства, после государственной регистрации права собственности на завершенные строительством объекты; заключения дополнительных соглашений к договорам аренды об отсрочке уплаты арендных платежей в связи с введением режима повышенной готовности);
- по расходам задолженность уменьшилась на 896 366,01 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 01.01.2022 отражена сумма начисленного дохода будущих периодов по договорам аренды имущества, земельных участков, безвозмездного пользования имуществом, концессионных соглашений за весь период действия договоров в сумме 12 285 612 279,23 рублей;
- по счету 1 401 60 на 01.01.2022 отражены резервы отпусков на сумму 7 861 321,84 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 01.01.2021 год, в том числе:

- по строке 140 «Нефинансовые активы имущества казны» (остаточная стоимость) (счет 1 108 00) скорректирована остаточная стоимость по объектам недвижимости, принятых из государственной собственности и переданных муниципальным учреждениям в сумме – 890 423,87 рублей (итого входящее сальдо составляет 33 533 385 621,15 рублей). На конец 2020 года сумма по счету составляла 33 534 276 045,02 рублей.

В связи с изменениями, внесенными в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 № 209н "Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления" и разъяснениям по их применению произведен перенос остатков на 01.01.2021 года со счета 1 205 89 на счет 1 209 29 суммы задолженности по договорам на развитие застроенных территорий и договорам об организации ярмарок. Остатки валюты баланса не изменились, но произошли изменения входящих остатков по формам 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности».

Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Пояснения к таблице 6 «Инвентаризация»:

Приказом начальника департамента от 22.11.2021 года № 1066-од была проведена инвентаризация финансовых, нефинансовых активов и обязательств в 2021 году. По результатам инвентаризации недостатков и излишков не выявлено. 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 224 183 700,00 рублей, доведено лимитов бюджетных обязательств 224 183 700,00 рублей. Принято бюджетных обязательств в сумме 216 769 497,43 рублей, что составляет 96,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

Не исполнено принятых обязательств в сумме 11 567 541,05 рублей, что составляет 5,3% 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 2021 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 по налоговым декларациям.

2. Принято денежных обязательств на сумму 205 517 728,30 рублей, что составляет 86,3 % от принятых бюджетных обязательств. Не исполнено принятых денежных обязательств в сумме 315 771,92 рублей, что составляет 0,2 % 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.

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

1. Не исполнено денежных обязательств на начало отчетного периода нет.
2. В графе 4 «Принято денежных обязательств» отражена сумма поступивших исполнительных решений судов с начала года в размере 10 574 294,13 рублей;
3. В графе 8 «Не исполнено денежных обязательств на конец отчетного периода» отражена сумма 132 000,00 рублей поступивших исполнительных решений суда в конце года по сроку оплаты до марта 2022 года.

В связи с отсутствием показателей не представлены формы отчетности:

- «Сведения о направлениях деятельности» (Таблица 1);
- «Инвентаризации» (Таблица 6);
- «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения» (форма 0503190).

Начальник департамента



Г. В. Жигульский

Главный бухгалтер



Е. В. Попкова

01 января 2022 года