

		подведомственного МКУ «ЦМИ» в сумме 1 550 000,00 рублей. 2. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 23.12.2025 № 79 сняты свободные бюджетные ассигнования в сумме 1 712 595,17 рублей
740 0705	- 73 164,69	1. Решением Совета депутатов города Новосибирска от 23.12.2025 № 79 сняты свободные бюджетные ассигнования, сложившиеся за счет экономии при проведении закупочных процедур в сумме 73 164,69 рублей.
Всего:	18 218 163,01	

Исполнение мероприятий в рамках целевых программ

№	Наименование ведомственной целевой программы	Наименование мероприятия	Утвержденные бюджетные назначения, рублей	Исполненные бюджетные назначения, рублей	Причины неисполнения
1	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	39 837 404,83	35 872 151,43	Оплата производилась по факту выполнения и приёмки ремонтных работ. Исполнение ниже 95% сложилось за счет экономии по результатам проведения конкурсных процедур. Кредиторской задолженности на 01.01.2026 нет.
	ИТОГО		39 837 404,83	35 872 151,43	

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 26.11.2008 №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 сведений о лесных участках, находящихся в муниципальной собственности, сведений о жилых помещениях муниципального 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 27 945 182 138,98 рублей. Основной причиной увеличения остатков на конец года имущества муниципальной казны является приемкой земельных участков (в связи с прекращением хозяйственного ведения) от учреждений и предприятий.

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

Остаток на 01.01.2025 года 21 212 209 186,89 рублей;

Исправление ошибок прошлых лет -26 083 266,96 рублей;

Остаток на 01.01.2025 года

с учетом исправления ошибок прошлых лет 21 186 125 919,93 рублей.

1. Приняты земельные участки из федеральной собственности рублей;	161 076 872,57
2. Приняты земельные участки из государственной собственности рублей;	20 748 787,63
3. Приняты земельные участки от сектора государственного управления и организаций госсектора рублей;	584 595 120,58
4. Приняты к бюджетному учету земельные участки от организаций по договорам дарения (соглашениям) рублей;	128 739,99
5. Принятие земельные участки с зарегистрированным правом муниципальной собственности рублей;	1 695 006 773,07
6. Изменение стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету, в связи с изменением их кадастровой стоимости рублей;	-199 343 691,05
7. Формирование земельных участков в результате перераспределения земель рублей;	211 816 379,61
8. Принятие земельных участков, вовлеченных в хозяйственный оборот, после регистрации муниципальной собственности рублей;	30 266 132,66
Всего поступление рублей.	2 504 295 115,06
1. Предоставлены земельные участки на праве постоянного (бессрочного) пользования учреждениям рублей;	1 857 134 251,66
2. Передача земельных участков в государственную	

собственность рублей;	25 914 745,13
3. Передача земельных участков в федеральную собственность рублей;	6 010 128,79
4. Реализовано земельных участков рублей;	19 019 761,67
5. Списание земельных участков в связи со снятием с кадастрового учета рублей;	105 320 364,33
6. Списание земельных участков при формировании стоимости акций рублей.	180 601 029,25
Всего выбытие рублей.	2 194 000 280,83
Сальдо на 01.01.2026 года рублей.	21 496 420 754,16

На балансовом счете 1 204 31 учитываются финансовые вложения в акции акционерных обществ (расшифровка по эмитентам приведена в ф. 0503171) в сумме 1 030 507 500,00 рублей.

Изменения произошли за счет:

1. Увеличение вложений на сумму 416 904 000,00 рублей, в том числе:

- в связи с преобразованием МУП "САХ" в АО "Спецавтохозяйство" на основании постановления мэрии города Новосибирска от 29.10.2024 № 8963 (регистрация акций а апреле 2025 года) приняты акции обыкновенные в количестве 415904 шт. в сумме 415 904 000,00 рублей;

- на основании приказа от 27.11.2025 № 595/1-од и соглашения о передачи от 27.11.2025 № 52 от АО "Спецавтохозяйство" приняты акции обыкновенные АО "Муниципальная управляющая компания" в количестве 1 000 шт. в сумме 1 000 000,00 рублей;

2. Уменьшение вложений произошло за счет:

- в соответствии с постановлением мэрии города Новосибирска от 25.09.2025 № 10712 и распоряжением Правительства Новосибирской области от 25.11.2025 № 519рп переданы акции обыкновенные АО "Спецавтохозяйство" в количестве 415904 шт. в сумме 415 904 000,00 рублей.

На балансовом счете 1 204 32 учитываются уставные фонды муниципальных предприятий в сумме 3 002 014 096,27 рублей (ф. 0503171).

Изменения произошли за счет:

- списание вложений в уставный капитал МУП г. Новосибирска "Советский Инвестстрой» на сумму 100 000,00 рублей в связи с ликвидацией по причине завершения процедуры банкротства;

- списание вложений в уставный капитал МУП "НЭСКО" на сумму 500 000,00 рублей на основании постановления мэрии города Новосибирска от 15.05.2024 № 3393 в связи с реорганизацией путем присоединения к МКП "ГЭТ".

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 01.01.2026 года по счету 1 304 01 в сумме 342 185,36 рублей образовался за счет:

1. обеспечения исполнения гарантийных обязательств по муниципальным контрактам на выполнение работ для муниципальных нужд в сумме 342 180,36 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 46 748 195 481,08 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 579 430 658,33 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 14 576 277 968,44 рублей;

- по строке 520 «Резервы предстоящих расходов» (счет 1 401 60) отражены резервы отпусков на начало года в сумме 19 565 318,41 рублей. На конец отчетного периода сумма по счету составляет 21 331 791,03 рублей.

На забалансовом счете 10 числятся банковские гарантии на общую сумму 6 451 161,66 рублей, в том числе:

1. Банковские гарантии (обеспечение контракта) на сумму 351 397,74 рублей;
2. Банковские гарантии (обеспечение гарантийных обязательств) на сумму 6 099 763,92 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 218 505 626,76 рублей;

В соответствии с протоколами комиссии по поступлению и выбытию активов в бюджет города, администрируемых департаментом земельных и имущественных отношений, 2025 году произведено списание дебиторской и кредиторской задолженности:

1. дебиторской задолженности безнадежной к взысканию в сумме – 210 924 341,86 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 194 485 163,12 рублей;
- КБК 111 0502404 0000 120 140110173 – в сумме – 22 039,65 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме – 630 589,18 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме – 620 236,13 рублей;
- КБК 111 0531204 0000 120 140110173 – в сумме – 3 493,33 рублей;
- КБК 113 0199404 0073 130 140110173 – в сумме – 20 345,63 рублей;
- КБК 116 0202002 0000 140 140110173 – в сумме - 2 000,00 рублей;
- КБК 116 0709004 0020 140 140110173 – в сумме – 58 258,63 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме – 15 061 755,22 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме – 11 623,25 рублей;
- КБК 116 0709004 0023 140 140110173 – в сумме – 8 837,72 рублей.

2. дебиторской сомнительной задолженности в сумме – 258 846 889,59 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 218 606 005,45 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме – 44 313,84 рублей;
- КБК 111 0503404 0000 120 140110173 – в сумме – 21 821,66 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме – 6 344 613,93 рублей;
- КБК 113 0199404 0073 130 140110173 – в сумме – 1 073 402,12 рублей;
- КБК 113 0299404 0037 130 140110173 – в сумме – 12 702,54 рублей;
- КБК 116 0709004 0020 140 140110173 – в сумме – 22 736,44 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме – 31 839 100,42 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме – 882 193,19 рублей.

3. кредиторской задолженности, не востребовавшей кредиторами в сумме -355 470,36 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме -- 297 796,20 рублей;
- КБК 111 0502704 0000 120 140110173 – в сумме -- 7 500,43 рублей;
- КБК 113 0199404 0073 130 140110173 – в сумме -- 441,26 рублей;
- КБК 114 0601204 0000 430 140110173 – в сумме -- 26 490,23 рублей;
- КБК 116 0107401 0000 140 140110173 – в сумме -- 3 999,40 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме -- 19 242,84 рублей.

4. восстановление задолженности, ранее списанной на забалансовый счет (в сумме поступивших платежей, пересчет задолженности по решению суда) – 43 938 837,61 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме -- 36 050 976,48 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме -- 488 549,20 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме -- 7 399 311,93 рублей.

5. списана дебиторская задолженность безнадежная к взысканию с забалансового счета 04 в сумме – 150 404 483,12 рублей, в том числе:

- КБК 111 0501204 0000 120 140110173 – в сумме – 61 539 417,39 рублей;
- КБК 111 0502404 0000 120 140110173 – в сумме – 68 131 742,17 рублей;
- КБК 111 0507404 0000 120 140110173 – в сумме – 80 823,07 рублей;
- КБК 116 0709004 0021 140 140110173 – в сумме – 20 620 440,43 рублей;
- КБК 116 0709004 0022 140 140110173 – в сумме – 32 060,06 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 100 507 501,27 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120245 - в сумме 45 569 752,30 рублей;
- КБК 0113 00000 00000 000 1 40120251 - в сумме 72 428 373,19 рублей.

Пояснения к форме 0503125_ДОП «Справка по консолидированным расчетам»: по счету 1 401 20 254 не включена передача земельного участка ГБУ НСО «ЦИТиР» в сумме 16 245,04 рублей. Сведения по данному учреждению содержат государственную тайну.

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

- по строке 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами» отражено списание задолженности по договорам аренды на основании протоколов комиссии по поступлению и выбытию активов в бюджет города, администрируемых департаментом в сумме – 425 476 923,48 рублей;
- по строке 174 «Выпадающие доходы» отражено списание задолженности по пени, начисленных в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением муниципальных контрактов на основании протоколов комиссии по поступлению и выбытию активов в целях списания начисленных и неуплаченных сумм неустоек (штрафов, пеней) на сумму – 220 935,29 рублей;
- по строке 176 «Доходы от оценки активов и обязательств» отражено изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету на сумму – 704 121 919,99 рублей.

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

Корреспондирующий счет	Код по КОСГУ	КБК	КЭК счета 0 401 00 000	Сумма, в рублях	Содержание проведенной операции
1 401 40 121	121	111000000000000000	1 401 10 121	218 505 626,76	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 205 21 000	121	11105034040000120	1 401 10 131	1 259 040,40	Ежемесячные начисления по доходам от аренды имущества (МКУ ЦМИ)
1 401 40 121	121	11105074040000120	1 401 10 121	304 714 918,01	Ежемесячные начисления по доходам от аренды недвижимого/движимого имущества казны

ИТОГО	121			524 479 585,17	
1 205 23 000	123	11105012040000120	1 401 10 123	-739 543,95	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 401 40 123	123	11105012040000120	1 401 10 123	1 774 418 535,80	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	11105024040000120	1 401 10 123	378 035,25	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 401 40 123	123	11105024040000120	1 401 10 123	106 160 547,59	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 23 000	123	11105027040000120	1 401 10 123	-156,63	Корректировка начислений по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 401 40 123	123	11105027040000120	1 401 10 123	20 889 348,73	Ежемесячные начисления по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 205 23 000	123	11105312040000120	1 401 10 123	1 171 152,63	Начислено по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 401 40 123	123	11105312040000120	1 401 10 123	967 138,97	Ежемесячные начисления по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	123	11105324040000120	1 401 10 123	428 256,75	Начислено по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 401 40 123	123	11105324040000120	1 401 10	494 688,93	Ежемесячные начисления

			123		по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
ИТОГО	123			1 904 168 004,07	
1 205 27 000	127	11101040040000120	1 401 10 127	3 679 393,69	Начислены дивиденды за 2024 год от АО "МЕМОРИАЛЬНАЯ СЛУЖБА "ИМИ", ООО "БКМ Сибирь"
ИТОГО	127			3 679 393,69	
1 205 29 000	129	11109044040087120	1 401 10 129	136 447,70	Начислено по соглашениям об установлении сервитута в отношении нежилых помещений
1 401 40 129	129	11109044040087120	1 401 10 129	104 892,85	Ежемесячные начисления по соглашениям об установлении сервитута в отношении нежилых помещений
1 205 29 000	129	11109044040088120	1 401 10 129	2 064 026,20	Начислено по соглашениям по использованию ЗУ для проведения ярмарок
ИТОГО	129			2 305 366,75	
1 401 40 12К	12К	11109044040086120	1 401 10 12К	12 428 313,45	Ежемесячные начисления концессионной платы
ИТОГО	12К			12 428 313,45	
1 205 31 000	131	11301994040073130	1 401 10 131	71 196 765,04	Начисления по договорам от оказания платных услуг (работ) МКУ "ЦМИ"
ИТОГО	131			71 196 765,04	
1 209 34 000	134	11302994040037130	1 401 10 134	1 721 459,63	Начислена компенсация затрат бюджета
ИТОГО	134			1 721 459,63	
1 209 41 000	141	11607010040000140	1 401 10 141	416 392,42	Начислены пени по муниципальным контрактам
1 209 41 000	141	11607090040020140	1 401 10 141	7 732 961,84	Начислены неустойки, пени, штрафы (прочие доходы от собственности)
1 209 41 000	141	11607090040021140	1 401 10 141	36 197 410,33	Начислены пени по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	141	11607090040022140	1 401 10 141	11 382 075,47	Начислены пени по договорам (аренда недвижимого имущества)

					казны)
1 209 41 000	141	11607090040023140	1 401 10 141	429 267,69	Начислены пени по договорам (продажа земельных участков)
1 209 41 000	141	11607090040024140	1 401 10 141	-2 721 565,60	Начисление/корректировка начислений по пени по договорам (продажа недвижимого имущества казны)
1 205 41 000	141	11610061040000140	1 401 10 141	12 400,00	Начислены доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках (троекратное отклонение заявки)
ИТОГО	141			53 448 942,15	
1 209 43 000	143	11610031040000140	1 401 10 143	6 439 240,19	Начисление страхового возмещения (МКУ ЦМИ)
ИТОГО	143			6 439 240,19	
1 209 45 000	145	11602020020000140	1 401 10 145	19 000,00	Административные штрафы (99-ОЗ)
1 209 45 000	145	11610032040000140	1 401 10 145	5 549 244,90	Возмещение ущерба
ИТОГО	145			5 568 244,90	
1 101 34 000	172	114000000000000000	1 401 10 172	-37 558,98	Изменение стоимости основных средств при модернизации
1 103 13 000	172	114000000000000000	1 401 10 172	-10 017 527,49	Движение земельных участков в связи с выделом/перераспределением объектов
1 105 36 000	172	114000000000000000	1 401 10 172	37 558,98	Оприходование материальных запасов после разукрупнения ОС при модернизации
1 108 51 000	172	114000000000000000	1 401 10 172	208 744 065,45	Движение недвижимого имущества казны в связи с разделением/объединением объектов
1 108 55 000	172	114000000000000000	1 401 10 172	106 496 015,28	Движение земельных участков, составляющих казну в связи со снятием с кадастрового учета, изменением площади ЗУ
1 103 13 000	172	11406012040000430	1 401 10 172	-326 563 335,37	Реализация земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)

1 108 55 000	172	11406024040000430	1 401 10 172	-19 019 761,67	Реализация земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 108 51 000	172	11413040040000410	1 401 10 172	-1 338 255 351,60	Списание балансовой стоимости при реализации недвижимого имущества казны
1 204 32 000	172	11109000000000172	1 401 10 172	-600 000,00	Прекращение деятельности МУП/МП
1 205 71 000	172	11413040040000410	1 401 10 172	26 274 152,38	Доходы от реализации объектов недвижимости
1 401 40 172	172	11413040040000410	1 401 10 172	863 864 672,94	Ежемесячное начисление по графику от операций при реализации объектов недвижимости
1 205 73 000	172	11406012040000430	1 401 10 172	275 314 505,96	Доходы от реализации земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 401 40 172	172	11406012040000430	1 401 10 172	10 239 788,32	Ежемесячное начисление по графику от реализации земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 73 000	172	11406024040000430	1 401 10 172	10 336 836,24	Доходы от реализации земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 401 40 172	172	11406024040000430	1 401 10 172	3 198 426,62	Ежемесячное начисление по графику от реализации земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)
1 205 73 000	172	11406312040000430	1 401 10 172	287 828 732,68	Доходы от реализации земельных участков (перераспределение земельных участков) (право собственности на ЗУ не разграничено)
ИТОГО	172			97 841 269,74	
1 205 23 000	173	11105012040000120	1 401 10 173	-376 742 395,89	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 23 000	173	11105024040000120	1 401 10 173	-22 039,65	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в собственности городских округов)

					округов)
1 205 23 000	173	11105027040000120	1 401 10 173	-667 402,59	Списана задолженность по договорам аренды земельных участков (ЗУ в границах автодорог)
1 205 21 000	173	11105034040000120	1 401 10 173	-21 821,66	Списана задолженность по договорам аренды недвижимого имущества
1 205 21 000	173	11105074040000120	1 401 10 173	-6 476 300,86	Списана задолженность по договорам аренды недвижимого имущества
1 205 23 000	173	11105312040000120	1 401 10 173	-3 493,33	Списана задолженность по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 31 000	173	11301994040073130	1 401 10 173	-1 093 306,49	Списание задолженности по доходам, признание сомнительной (безнадежной) задолженности по доходам (МКУ ЦМИ)
1 209 34 000	173	11302994040037130	1 401 10 173	-12 702,54	Списание задолженности по доходам, признание сомнительной (безнадежной) задолженности по доходам (МКУ ЦМИ)
1 205 73 000	173	11406012040000430	1 401 10 173	26 490,23	Списана задолженность по договорам выкупа земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 205 45 000	173	11601074010000140	1 401 10 173	3 999,40	Списана задолженность по административным штрафам (гл. 7 КОАП)
1 209 45 000	173	11602020020000140	1 401 10 173	-2 000,00	Списана задолженность по административным штрафам (99-ОЗ)
1 209 41 000	173	11607090040020140	1 401 10 173	-80 995,07	Списание неустойки, штрафы, пени по прочим доходам от использования имущества
1 209 41 000	173	11607090040021140	1 401 10 173	-39 482 300,87	Списана пеня по договорам (аренда земельных участков)
1 209 41 000	173	11607090040022140	1 401 10 173	-893 816,44	Списана пеня по договорам (аренда недвижимого

					имущества казны)
1 209 41 000	173	11607090040023140	1 401 10 173	-8 837,72	Списана пеня по договорам купли-продажи ЗУ
ИТОГО	173			-425 476 923,48	
1 209 41 000	174	11607010040000140	1 401 10 174	-220 935,29	Списана пеня по муниципальным контрактам
ИТОГО	174			-220 935,29	
1 103 13 000	176	117000000000000000	1 401 10 176	-272 590 497,06	Изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету
1 108 51 000	176	117000000000000000	1 401 10 176	1 175 056 108,10	Изменение стоимости имущества казны при отчуждении (реализация)
1 108 55 000	176	117000000000000000	1 401 10 176	-199 343 691,05	Изменение кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету
ИТОГО	176			704 121 919,99	
1 205 89 000	189	11705040040000180	1 401 10 189	1 736 747,40	Начислено по прочим доходам (зататки, не подлежащие возврату, перечисляемые в доход бюджета)
ИТОГО	189			1 736 747,40	
1 108 56 000	191	20710040040000196	1 401 10 191	1 312 046,90	Принятие к учету материальных запасов
ИТОГО	191			1 312 046,90	
1 101 32 000	195	20710040040000194	1 401 10 173	289 694,00	Принято имущество в оперативное управление МКУ ЦМИ (балансовая стоимость)
1 104 32 000	195	20710040040000194	1 401 10 173	-194 336,33	Принято имущество в оперативное управление МКУ ЦМИ (амортизация)
1 104 51 000	195	20710040040000194	1 401 10 195	-5 513 038,26	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 104 52 000	195	20710040040000194	1 401 10 195	-454 790,00	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	20710040040000194	1 401 10 195	181 395 413,40	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	20710040040000194	1 401 10 195	396 536 357,66	Принятие к учету движимого имущества

					казны
1 108 55 000	195	20710040040000194	1 401 10 195	520 387 931,26	Принятие к учету земельных участков
ИТОГО				1 092 447 731,73	
1 103 13 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	6 353 428,54	Принятие к учету земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 104 51 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	-7 236 395,85	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 104 52 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	-5 237 868,32	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	18 466 436,35	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	8 317 084,64	Принятие к учету движимого имущества казны
1 108 55 000	195	20710040040000195	1 401 10 195	64 207 189,32	Принятие к учету земельных участков
ИТОГО				84 869 874,68	
1 104 51 000	195	20710040040000196	1 401 10 195	-27 461 682,44	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 104 52 000	195	20710040040000196	1 401 10 195	-33 461 966,68	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	20710040040000196	1 401 10 195	126 367 919,82	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	20710040040000196	1 401 10 195	131 684 032,56	Принятие к учету движимого имущества казны
1 108 55 000	195	20710040040000196	1 401 10 195	181 825 660,20	Принятие к учету земельных участков
ИТОГО				378 953 963,46	
1 104 51 000	195	20710040040000197	1 401 10 195	-4 545 230,21	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости
1 108 51 000	195	20710040040000197	1 401 10 195	16 223 640,75	Принятие к учету объектов недвижимости
ИТОГО				11 678 410,54	
1 104 51 000	195	20710040040000198	1 401 10 195	-945 685,98	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты недвижимости

1 104 52 000	195	20710040040000198	1 401 10 195	-23 729 743,09	Принятие к учету суммы начисленной амортизации на объекты движимого имущества
1 108 51 000	195	20710040040000198	1 401 10 195	5 660 284,12	Принятие к учету объектов недвижимости
1 108 52 000	195	20710040040000198	1 401 10 195	50 985 929,97	Принятие к учету движимого имущества казны
ИТОГО				31 970 735,02	
ВСЕГО	195			1 600 247 165,43	
1 108 51 000	196	20710040040000199	1 401 10 196	545 153 819,99	Принятие к учету объектов недвижимости от организаций по договорам дарения
1 108 52 000	196	20710040040000199	1 401 10 196	60 364 526,38	Принятие к учету движимого имущества казны от организаций по договорам дарения
1 108 55 000	196	20710040040000199	1 401 10 196	128 739,99	Принятие к учету земельных участков от организаций по договорам дарения
ИТОГО	196			606 647 086,36	
1 103 13 000	199	117000000000000000	1 401 10 199	1 023 666 607,01	Принятие к учету земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, вовлеченных в хозяйственный оборот
1 108 51 000	199	117000000000000000	1 401 10 199	847 138 139,02	Прочее поступление недвижимого имущества казны
1 108 52 000	199	117000000000000000	1 401 10 199	89 590 240,31	Прочее поступление движимого имущества казны
1 108 55 000	199	117000000000000000	1 401 10 199	1 695 006 773,07	Принятие земельных участков в связи с регистрацией муниципальной собственности
1 204 31 000	199	11705040040000180	1 401 10 199	316 738 339,39	Приняты к учету акции АО "Муниципальная управляющая компания", АО "Спецавтохозяйство"
ИТОГО	199			3 972 140 598,80	

1 401 50 241	241	011300000000000000	1 401 20 241	100 507 501,27	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 108 56 000	241	011300000000000805	1 401 20 241	794 037,30	Передача материальных запасов МБУ и МАОУ
ИТОГО	241			101 301 538,57	
1 401 50 245	245	011300000000000000	1 401 20 245	45 569 752,30	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
ИТОГО	245			45 569 752,30	
1 401 50 251	251	011300000000000000	1 401 20 251	72 428 373,19	Расчеты по договорам безвозмездного пользования
1 204 31 000	251	011300000000000806	1 401 20 251	415 904 000,00	Безвозмездная передача стоимости акций АО "САХ"
ИТОГО	251			488 332 373,19	
1 103 13 000	254	011300000000000806	1 401 20 254	5 314 634,21	Передача земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
1 104 51 000	254	011300000000000806	1 401 20 254	-2 416 100,25	Передача суммы начисленной амортизации по объектам недвижимости
1 108 51 000	254	011300000000000806	1 401 20 254	110 652 956,60	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 55 000	254	011300000000000806	1 401 20 254	31 924 873,92	Передача земельных участков
1 103 13 000	254	011300000000000807	1 401 20 254	35 781,04	Передача земельных участков (право собственности на ЗУ не разграничено)
ИТОГО	254			145 512 145,52	
1 101 36 000	271	010400000000000000	1 401 20 271	333 865,15	Списание основных средств при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей
1 104 34 000	271	010400000000000000	1 401 20 271	1 029 539,26	Начисление амортизации на основные средства
1 104 36 000	271	010400000000000000	1 401 20 271	420 766,91	Начисление амортизации на основные средства
1 101 34 000	271	011300000000000244	1 401 20 271	8 418,40	Списание основных средств при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей (МКУ)

					ЦМИ)
1 101 38 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	167 140,02	Списание основных средств при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей (МКУ ЦМИ)
1 104 12 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	69 526,98	Начисление амортизации на основные средства (МКУ ЦМИ)
1 104 32 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	193 795,23	Начисление амортизации на основные средства (МКУ ЦМИ)
1 104 34 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	5 576 327,78	Начисление амортизации на основные средства (МКУ ЦМИ)
1 104 35 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	798 999,84	Начисление амортизации на основные средства (МКУ ЦМИ)
1 104 36 000	271	01130000000000244	1 401 20 271	707 150,72	Начисление амортизации на основные средства (МКУ ЦМИ)
ИТОГО	271			9 305 530,29	
1 105 31 000	272	01040000000000000	1 401 20 272	3 149,18	Списание материальных запасов (медицинские аптечки)
1 105 36 000	272	01040000000000000	1 401 20 272	1 459 356,47	Списание материальных запасов
1 105 34 000	272	01130000000000244	1 401 20 272	69 510,20	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 36 000	272	01130000000000244	1 401 20 272	476 010,70	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 31 000	272	01139990020990244	1 401 20 272	2 575,04	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 34 000	272	01139990020990244	1 401 20 272	60 390,50	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 36 000	272	01139990020990244	1 401 20 272	437 443,80	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 33 000	272	01139990022910244	1 401 20 272	640 466,94	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 34 000	272	01139990022910244	1 401 20 272	52 823,73	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
1 105 36 000	272	01139990022910244	1 401 20 272	220 257,66	Списание материальных запасов (МКУ ЦМИ)
ИТОГО	272			3 421 984,22	
1 103 13 000	281	01130000000000804	1 401 20 281	36 117 022,92	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена
1 104 51 000	281	01130000000000804	1 401 20	-3 588 945,09	Передача суммы

			281		начисленной амортизации по объектам недвижимости
1 108 51 000	281	01130000000000804	1 401 20 281	286 214 809,70	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 52 000	281	01130000000000804	1 401 20 281	41 609 633,94	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества
1 108 55 000	281	01130000000000804	1 401 20 281	362 520 293,85	Списание балансовой стоимости по земельным участкам
ИТОГО				722 872 815,32	
1103 13 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	2 362 681 635,39	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена
1 104 51 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	-13 188 541,44	Передача суммы начисленной амортизации по объектам недвижимости
1 104 52 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	-35 585 488,98	Передача суммы начисленной амортизации по движимому имуществу внутри бюджета
1 108 51 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	255 574 201,40	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости
1 108 52 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	610 595 561,15	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества
1 108 55 000	281	01130000000000805	1 401 20 281	1 445 150 898,58	Списание балансовой стоимости по земельным участкам
ИТОГО				4 625 228 266,10	
ВСЕГО	281			5 348 101 081,42	
1103 13 000	284	01130000000000808	1 401 20 281	5 646 363,47	Передача земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена
1 104 51 000	284	01130000000000808	1 401 20 284	-3 116 457,31	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным предприятиям по объектам недвижимости
1 104 52 000	284	01130000000000808	1 401 20 284	-6 952 499,94	Передача суммы начисленной амортизации муниципальным

					предприятиям по движимому имуществу
1 108 51 000	284	01130000000000808	1 401 20 284	757 028 214,52	Списание балансовой стоимости по объектам недвижимости при передаче муниципальным предприятиям
1 108 52 000	284	01130000000000808	1 401 20 284	18 289 976,00	Списание балансовой стоимости по объектам движимого имущества при передаче муниципальным предприятиям
1 108 55 000	284	01130000000000808	1 401 20 284	49 463 059,23	Списание балансовой стоимости по земельным участкам при передаче МКП
ИТОГО	284			820 358 655,97	
1 103 13 000	286	01130000000000809	1 401 20 286	9 376 557,12	Передача земельного участка религиозной организации
ИТОГО	286			9 376 557,12	
1 303 05 000	291	01139990020990852	1 401 20 291	16 600,00	Государственная пошлина (МКУ ЦМИ)
1 303 12 000	291	01139990022910851	1 401 20 291	180 121,00	Налог на имущество (МКУ ЦМИ)
1 303 04 000	291	01139990022910852	1 401 20 291	11 180 382,00	Начислен НДС
1 303 05 000	291	01139990022910852	1 401 20 291	2 187 087,00	Государственная пошлина
ИТОГО	291			13 564 690,00	
1 303 05 000	295	01139990022910853	1 402 20 295	200 000,00	Начислены административные штрафы
ИТОГО	295			200 000,00	
1 302 96 000	296	01139990022910831	1 402 20 296	2 035 152,78	Исполнительные листы текущего характера с физическими лицами
ИТОГО	296			2 035 152,78	
1 302 97 000	297	01139990020990853	1 401 20 297	107 000,00	Начислены ежемесячные членские взносы Изыскательские организации Сибири Ассоциация Саморегулируемая организация
1 302 97 000	297	01139990022910831	1 401 20 297	6 235 214,19	Исполнительные листы текущего характера с юридическими лицами
ИТОГО	297			6 483 038,73	

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 871 866 111,81 рублей;

- по счету 1 108 52 - принятие в состав муниципальной казны бесхозяйного имущества на сумму 89 590 240,31 рублей;

по счету 1 108 55 - принятие в состав муниципальной казны земельных участков после регистрации муниципальной собственности на сумму 1 695 006 73,07 рублей.

По форме 0503168К графа 7 «Оприходование неучтенных (восстановлено в учет)» не равна данным формы 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года» по счету 140110199 на сумму выявленной общедолевой собственности в принятом имуществе, после проведения технического обследования и экспертного заключения. Исключены нежилые помещения с признаками общедолевой собственности, принятые ранее из реестра муниципального имущества на сумму 24 727 972,79 рублей.

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 произошло увеличение остатка по строке 490 по счету 1 108 54 – произведены расходы по доработки нематериального актива «Личный кабинет арендатора» в сумме 250 000,00 рублей.

В форме 0503168К были отражены вложения в объекты муниципальной казны по строке 560 на сумму 13 964 755,00 рублей, в том числе:

- по счету 1 106 51 – приобретено здания для муниципальных нужд по ул. 3-я Чулымская, 212 в Ленинском районе на сумму 13 714 755,00 рублей;

- по счету 1 106 54 – доработка нематериального актива «Личный кабинет арендатора» на сумму 250 000,00 рублей.

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

- 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 1 023 666 607,01 рублей.

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 01.01.2026 составляет – 16 803 484 906,58 рублей, в

т.ч.:

- по договорам аренды имущества (счет 1 205 21)
рублей;

819 316 630,436

- по договорам аренды земли (счет 1 205 23) 14 196 426 551,03 рублей;

- по расчетам по договорам на развитие застроенных территорий (счет 1 205 29) 421 465,82 рублей;
- по договорам концессии имущества (счет 1 205 2К) 100 363 402,82 рублей;
- по договорам на оказание платных услуг (счет 1 205 31) 17 437 443,42 рублей;
- по договорам купли - продажи муниципального имущества (счет 1 205 71) 763 021 418,42 рублей;
- по договорам купли - продажи земельных участков (счет 1 205 73) 31 775 329,82 рублей;
- предоплата за услуги связи в соответствии с условиями муниципального контракта с ФГУП «Почта России» (счет 1 206 21) 212 789,15 рублей;
- предоплата по коммунальным услугам в соответствии с условиями контрактов (счет 1 206 23) 5 058 033,59 рублей;
- предоплата по услугам на содержание муниципального имущества в соответствии с условиями контрактов (счет 1 206 25) 752 839,32 рублей;
- предоплата по арендной плате за пользование земельным участком (счет 1 206 29) 7 785,65 рублей;
- предоплата по приобретению материальных запасов (счет 1 206 34) 27 779,38 рублей;
- предоплата по расходам на банкротство должников по решениям Арбитражного суда Новосибирской области на депозитные счета судов (счет 1 206 97) 477 600,00 рублей;
- задолженности по доходам от компенсации затрат (счет 1 209 34) 1 753 883,55 рублей;
- задолженность по решениям Арбитражных судов по проведению технических экспертиз (счет 1 209 36) 43 500,00 рублей;
- пени по договорам аренды (счет 1 209 41) 322 831 148,93 рублей;
- задолженность по решению судов по уголовным делам о возмещении ущерба в пользу департамента (счет 1 209 45) 46 238 974,53 рублей;
- задолженность по прочим доходам (счет 1 209 89) 497 318 330,72 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 2025 году подготовлено и направлено 501 досудебное уведомление на сумму 232,0 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 332,6 млн. рублей.

Судебными органами удовлетворены требования о взыскании задолженности в сумме 1330,9 млн. рублей.

Заключено 25 мировых соглашений, предусматривающих согласованный сторонами график оплаты существующей задолженности, на общую сумму 55,0 млн. рублей.

Проведено 9 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 36 арендаторам, сумма задолженности по договорам аренды – 66,4 млн. рублей. По результатам работы комиссий в бюджет города в 2025 году поступило 31,8 млн. рублей.

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

За 2025 года направлено 356 уведомлений о погашении задолженности на сумму 30,7 млн. рублей, по уведомлениям погашена задолженность на 18,7 млн. рублей. В отдел судебной защиты направлены документы по 125 арендаторам. Проведено 1247 проверок соблюдения условий договоров аренды, выявлено 25 нарушения. По выявленным нарушениям ведется претензионная работа.

Проведено 34 заседания комиссии по снижению дебиторской задолженности, рассмотрено вопросов по 84 арендаторам-должникам, по результатам работы комиссии погашено 5,4 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 01.01.2026 года составила 2 622 895 394,06 рублей, из них:

- ведется досудебная претензионная работа 92 104 501,60 рублей;
- направлено на взыскание через суд 198 145 455,56 рублей;
- присуждено судом 1 941 627 463,39 рублей.

Расшифровка просроченной задолженности по счетам формы 0503169 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» на 01.01.2026

№ счета	Сумма просроченной задолженности	Основные причины образования
1 205 21	42 669 237,93	Нарушение сроков оплаты по договорам
1 205 23	1 690 865 593,69	Нарушение сроков оплаты по договорам, соглашениям (в отношении части дебиторов введены процедуры банкротства)

1 205 29	354 250,15	Нарушение сроков оплаты по договорам, соглашениям
1 205 2К	907 360,64	Нарушение сроков оплаты по соглашениям
1 205 31	14 534 141,72	Нарушение сроков оплаты по договорам
1 205 71	6 639 573,23	Нарушение сроков оплаты по договорам
1 205 73	39 903,77	Нарушение сроков оплаты по договорам
1 209 34	988 242,24	Отсутствие оплаты компенсации затрат бюджета за ремонт помещений ЗСГО
1 209 36	43 500,00	Отсутствие оплаты по решению суда о возмещении денежных средств за судебную экспертизу
1 209 41	322 296 285,44	Отсутствие оплаты по начисленным пеням и штрафам по договорам и соглашениям
1 209 45	46 238 974,53	Отсутствие оплаты по возмещению ущерба (в рамках уголовных дел)
1 209 89	497 318 330,72	Отсутствие оплаты по решению суда (право требования дебиторской задолженности)
ИТОГО	2 622 895 394,06	

Расшифровка просроченной дебиторской задолженности по крупным должникам
на 01.01.2026

№ п/п	Контрагент		Срок исполнения	Сумма	Пояснения
	ИНН	Наименование			
1	5404368952	ООО ДИСКУС-строй	01.2020	563 294 348,62	Нарушение сроков оплаты по договорам (аренда земельных участков)
2	5404337810	ООО НСК Авантаж	02.2014	156 246 630,88	Введены процедуры банкротства в отношении арендаторов земельных участков
3	5403190900	ООО Перлит-Строй	08.2024	54 727 070,03	Нарушение сроков оплаты по договорам (аренда земельных участков)
4	5407233801	ООО Интерпоток	05.2015	47 976 799,69	Введены процедуры банкротства в отношении арендаторов земельных участков
5	5405255630	ООО СЭФ-инвест	04.2010	46 641 684,35	Введены процедуры банкротства в отношении арендаторов