

Утв. приказом Минфина РФ
от 28 декабря 2010 г. № 191н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2025 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета 637 Департамент развития территории администрации
города Липецка

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет городских округов (ВИД=ГОР)

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2025
по ОКПО	
Глава по БК	637
по ОКТМО	42701000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Департамент развития территории администрации города Липецка создан с 13.04.2021 года.

Учредитель - Администрация города Липецка.

Департамент развития территории администрации города Липецка действует на постоянной основе без ограничения срока действия. Субъекты отчетности на определенный срок не создавались.

Возглавляет департамент развития территории председатель - Логинова Ольга Вячеславовна.

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) контроль-Счетная палата г.Липецка.

Для осуществления своей деятельности департаменту развития территории администрации города Липецка открыты следующие счета:

- лицевые счета получателя бюджетных средств 03637004940, 03637сб4940, 03637зф4940;

- лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств 05637004940;

- лицевые счета администратора доходов бюджета 04463D00510.

Для осуществления своей деятельности МКУ «ЦРТ» администрации города Липецка открыты следующие счета:

- лицевые счета получателя бюджетных средств 03611004650, 03611сб4650, 03611зф4650;
- лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств 05611004650;
- лицевые счета администратора доходов бюджета 04463D01280.

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности:

Департамент развития территории администрации города Липецка осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, законодательством Российской Федерации и Липецкой области, Уставом городского округа города Липецка Липецкой области Российской Федерации, муниципальными правовыми актами города Липецка, на основании Положения, утвержденного Решением 8 сессии Липецкого городского Совета депутатов шестого созыва от 27.04.2021г. № 114.

Функции и задачи субъекта отчетности:

В соответствии с Решением о бюджете, департамент развития территории выполняет функции главного администратора доходов бюджета и главного распорядителя бюджетных средств.

Основными задачами Департамента развития территории администрации города Липецка являются:

1. Содействие населению в осуществлении местного самоуправления на территории города Липецка;
2. Реализация полномочий на территории города Липецка в части развития; мониторинга благоустройства и содержания территории с учетом потребности населения и в пределах компетенции Департамента.
3. Реализация полномочий в области наружной рекламы;
4. Оказание содействия избирательным комиссиям всех уровней в подготовке и проведении выборов, референдумов.

Информация о наличии подведомственных муниципальных учреждений, подтвержденная данными из ЕГРЮЛ:

В целях реализации возложенных полномочий Департамент развития территории администрации города Липецка осуществляет свои функции учредителя в отношении одного подведомственного учреждения.

Количество муниципальных учреждений, подведомственных департаменту развития территории администрации города Липецка

Количество муниципальных учреждений (всего)	в том числе:			Примечание
	казенные	бюджетные	автономные	
1	1	0	0	Постановление от 20.07.2004 №4331 "О создании муниципального казенного учреждения "Городской центр рекламы" С 16.05.2023 года муниципальное казенное учреждение «Городской центр рекламы» (МКУ ГЦР") переименовано в муниципальное казенное учреждение "Центр развития территории" (МКУ "ЦРТ")

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации, муниципальными правовыми актами города Липецка полномочий органов местного самоуправления города Липецка в сфере наружной рекламы.

Основными задачами МКУ «ЦРТ» являются:

1. Развитие системы комплексного информационного обеспечения граждан;
2. Создание целостной эстетической городской среды;
3. Оптимизация использования рекламного пространства;
4. Стабилизация рынка наружной рекламы в городе.

И.о.директора учреждения: Кузнецов Сергей Анатольевич.

Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иному учреждению (централизованной бухгалтерии) на основании соглашения:

В соответствии с постановлением администрации города Липецка от 30.06.2020 года №944 "О передаче департаменту финансов администрации города Липецка полномочий администрации города Липецка, отраслевых (функциональных) органов администрации города Липецка и подведомственных им казенных учреждений по начислению физическим лицам выплат по оплате труда и иных выплат, по ведению бюджетного учета" ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности в департаменте развития территории администрации города Липецка на основании соглашения №3/24 от 29.12.2023г. и в МКУ "Центр развития территории" на основании соглашения №9/24 от 29.12.2023г. осуществляет МКУ "Межведомственный центр учета города Липецка".

Директор - И.Л. Мамонова

Главный бухгалтер - Е.А.Филонова.

Бюджетный учет финансово-хозяйственной деятельности ведется в соответствии с Федеральным Законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Приказом Министерства финансов РФ от 31.12.2016 года №256н "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора", федеральными стандартами, инструкциями по

бюджетному учету, утвержденными приказами Министерства финансов РФ от 01.12.2010г. №157н и от 06.12.2010г. №162н в рамках единой учетной политики, утвержденной МКУ "Межведомственный центр учета города Липецка" и применяемой при централизации бюджетного учета администрации города, отраслевых (функциональных) органов администрации города и их подведомственных казенных учреждений (далее – единая учетная политика). Единой учетной политикой установлены следующие положения, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств в отношении способов оценки активов, обязательств, доходов и расходов:

- начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным методом.

- учет на забалансовом счете 21 "Основные средства в эксплуатации" ведется по балансовой стоимости введенных в эксплуатацию объектов.

- при поступлении объектов нефинансовых активов, полученных в рамках необменных операций (дарения (безвозмездного получения); при выявлении в ходе инвентаризации неучтенных объектов, по которым утрачены приходные документы), справедливая стоимость объектов имущества определяется комиссией по поступлению и выбытию активов методом рыночных цен.

Бюджетный учет ведется автоматизированным способом по всем участкам бухгалтерского учета с использованием следующих программных продуктов:

- «1С: Бухгалтерия государственного учреждения» – для комплексной автоматизации бюджетного учета, формирования налоговой отчетности, отчетности по страховым взносам на обязательное пенсионное, обязательное социальное и обязательное медицинское страхование, статистической отчетности;

- «1С: Зарплата и кадры государственного учреждения» - для комплексной автоматизации кадрового учета, ведения взаиморасчетов с работниками, а также учета затрат на оплату труда, формирования регламентированной и аналитической отчетности;

- Программный комплекс «Консолидированная отчетность субъекта в SMART технологии (Свод – SMART)» - для составления бюджетной отчетности учреждений и сводной бюджетной (бухгалтерской) отчетности;

- «Web-система СБИС» отчетность - для передачи налоговой, статистической прочей отчетности в инспекцию федеральной налоговой службы, орган государственной статистики и государственные внебюджетные фонды.

Закупки ведутся по федеральному закону от 05.04.2013г № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" в Единой информационной системе в

сфере закупок и в региональной системе администрации Липецкой области WEB-Торги-КС.

Отчетность по состоянию на 01.01.2025 года представлена в соответствии с Приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010г. №191н "Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации", приказом Министерства финансов РФ от 31.12.2016 года №260н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности".

Ответственным лицом за составление бюджетной отчетности является начальник отдела формирования отчетности и внутреннего контроля МКУ "Межведомственный центр учета города Липецка" Орлова И.И.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Основные результаты деятельности по формированию и исполнению бюджета нашли отражение в Балансе (ф.0503130), отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503121), Справке по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года (ф.0503110).

Реализация муниципальной программы "Липецк - мы вместе!"

Мероприятие «Проведение мероприятий в территориальных округах, встреч с жителями в районах города»: в связи с празднованием 79 годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945гг. было приобретено 175 гвоздик для вручения ветеранам ВОВ, 17 корзин с цветами для возложения к памятникам и барельефам на общую сумму 100 750 (сто тысяч семьсот пятьдесят) рублей 00 копеек.

В 3 квартале 2024 года проведены мероприятия во дворах и округах города в рамках празднования Дня города, приобретена сувенирная продукция: бутылка для воды, воздушные шары, значки, благодарственные письма и прочее на сумму 244 468,00, напечатаны листовки (приглашения) на сумму 10 000,00.

В 4 квартале на дворовых территориях по адресам: ул. Коцаря, 12, ул. Бескрайняя, 22, ул. Космонавтов, 10, ул. Р. Зорге, 54, ул. Кривенкова, 3 был организован проект «Зимние забавы», посвященный празднованию Нового года. Жителям, ставшими победителями в спортивно-игровых квестах, командных эстафетах и конкурсах, вручались памятные сувениры (ежедневники, пакеты, кружки, ручки, блокноты) на общую сумму 92 567,45.

В 2024 году были также проведены мероприятия в территориальных округах: с целью развития дворового спорта проведены мастер-классы по дворовым играм, дыхательной и суставной гимнастике, запущен новый проект – дворовый фестиваль «Играем вместе», с целью развития культуры

добрососедства и организации досуга для детей проведены мероприятия разной направленности в рамках межведомственного проекта «Всей семьей во двор», с целью организации семейного времяпрепровождения проводились мастер-классы во дворах в рамках проекта «А у нас во дворе», запущена патриотическая видео-акция «Марафон памяти».

В рамках проведения городской акции «Чистый город!» департаментом развития территории администрации города Липецка приобретено: краска воднодисперсионная, колер паста, валики малярные, шпатели, кисти для закрашивания надписей, покраски лавочек и урн в рамках проводимых субботников 2024 года на сумму 34 346,00.

Во 2 квартале 2024 года по результатам электронных аукционов приобретены: перчатки (2 000 пар на сумму 23 067,30) и мусорные мешки (75 упаковок на сумму 50 297,97); в 3 квартале приобретены 1 000 пар перчаток на сумму 13 000,00; в 4 квартале приобретено 2 500 пар перчаток на сумму 41 250,60, 88 упаковок мусорных мешков на сумму 30 788,00.

Итоги проведенных мероприятий:

- проведено 8 327 экологических мероприятий, в т.ч. «Чистый четверг», «Чистый город ко дню города», субботники, проводимые совместно с управляющими компаниями, социально-ответственным бизнесом, членами ТОС, «Креативные субботники»;
- более 74 000 участников;
- собрано и вывезено более 6,1 тонн мусора.

По МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Липецка на 2024 год», подпрограмма 1: «Жилищное хозяйство», основное мероприятие 6: «Обеспечение мероприятий для поддержки отдельных категорий граждан» в части «Обеспечения твердым топливом малоимущих пенсионеров и малоимущих неполных семей с детьми» процент исполнения за 2024 год составил 71,6.

Департаментом был заключен договор от 27.09.2024 года с ООО «Монархэнергосервис» на поставку угля (в количестве 3,602 т.) на сумму 61 594,20 руб. по адресам: г. Липецк, ул. Поселковая д.30б (Сырский рудник); г. Липецк, ул. Полярная д.3 (Коровино).

Причиной неполного освоения финансовых средств является заявительный характер обеспечения твердым топливом малоимущих пенсионеров и малоимущих неполных семей с детьми.

В рамках реализации муниципальной программы «Благоустройство территории города Липецка» было проведено 3 этапа отбора заявок на предоставление субсидий на возмещение части затрат, связанных с установкой шлагбаумов на придомовых территориях многоквартирных домов города Липецка. Кассовое исполнение составляет 3 358,0 тыс.руб. Субсидия была предоставлена на установку 12 шлагбаумов.

Реализация муниципальной программы «Мой двор»:

в период с 17 декабря по 25 декабря проводилась итоговая конференция территориального общественного самоуправления (в формате итоговых территориальных встреч – 5 встреч). Для поощрения председателей ТОС за активную жизненную позицию и личный вклад в развитие общественного самоуправления были приобретены рамки и квартальные календари на общую сумму 37,0 тыс. руб.

Реализация муниципальной программы "Формирование комфортной городской среды":

По итогам шести отборов заявок на возмещение части затрат, связанных с приведением в надлежащее санитарно-техническое состояние элементов благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов города Липецка было осуществлено перечисление субсидий на общую сумму 145 536,7 тысяч рублей, в т.ч.:

- ремонт асфальтового покрытия и иных элементов благоустройства на сумму 45 847,0 тысяч рублей;
- снос, обрезка и вывоз аварийных зеленых насаждений на сумму 35 278,3 тысяч рублей;
- модернизация контейнерных площадок на сумму 61 977,7 тысяч рублей;
- ремонт и замена детского игрового и спортивного оборудования – 2 433,7 тысячи рублей.

В соответствии с Уставом МКУ «Центр развития территории» (далее - Учреждение) создано для выполнения работ и оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством РФ, муниципальными правовыми актами города Липецка полномочий органов местного самоуправления в сфере наружной рекламы и информации, участия в реализации в деятельности органов местного самоуправления г. Липецка, направленной на решение текущих и перспективных задач комплексного социально-экономического развития города, совершенствования среды жизнедеятельности и улучшения архитектурного облика города.

Штатная численность работников учреждения на 01.01.2024 составила 115,5 шт. ед., на 31.12.2024 года составила 116,5 шт. ед.

В рамках мероприятий по сокращению расходов, повышению эффективности расходования бюджетных средств в 2024 году учреждением осуществлено 39 закупок товаров, работ, услуг с использованием конкурентных способов определения поставщиков, подрядчиков, исполнителей. По результатам проведенных закупок и заключении договоров в рамках ст. 94 ФЗ-44 заключено муниципальных контрактов и договоров на общую сумму 266 976 501,78 рублей.

Муниципальное казенное учреждение "Центр развития территории" в 2024 году осуществляло полномочия администратора доходов бюджета города Липецка в отношении закрепленных за ним следующих источников доходов:

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа (поступило 138 887,00 руб.);

- возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа (поступило 31 130,00);

- доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (поступило 98 500,00);

- доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов в части реализации материальных запасов по указанному имуществу (поступило 3013,50).

- в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (поступило 63 836 405,03).

В 2024г. на праве постоянного бессрочного пользования у учреждения находилось 100 земельных участков, общей площадью 1 106 кв.м. и общей кадастровой стоимостью 211 269,68 руб. Целью использования указанных выше земельных участков является заключение договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на конкурсной основе.

В 2024 году 18 апреля и 27 декабря конкурсы проводились в отношении рекламных конструкций типа:

- электронный экран (3 конструкции);
- щитовые конструкции 6х3м с электронной сменой изображения (4 конструкции);
- пиллар (2 конструкции);
- сити-формат (2 конструкции);
- стела (1 конструкция).

Итого заключено 12 договоров на сумму 33 953 073 руб.

В рамках праздничного оформления города Липецка в 2024г. было расходовано 5 343 627,63 руб., в том числе:

1. на праздничное оформление израсходовано – 5 083 077,63 руб., из них:
 - новогодние праздники – 739 310,00 руб.;
 - праздник 8 марта – 80 000,00 руб.;

- праздник 23 февраля – 100 000,00 руб.;
 - день города – 3 844 900,22 руб.;
 - праздник Победы в ВОВ – 318 867,41 руб.
2. на работы по изготовлению баннеров – израсходовано 260 550,00 руб., из них:
- новогодние праздники – 100 500,00 руб.;
 - праздник Победы в ВОВ – 160 050,00 руб.;

На вывоз самовольно установленных временных сооружений в количестве 41 штук затрачено 594 500,00 руб.

Работы по погрузке и транспортировке РТС в количестве 10 штук были оплачены на сумму – 65 000,00 руб.

В 2024 году на содержание и деятельность учреждения израсходовано 106 817 429,66 рублей (фонд оплаты труда сотрудников, налоги, коммунальные услуги, содержание имущества, ОСАГО, обучение сотрудников, приобретение хозяйственных и канцелярских товаров, основных средств, ГСМ, прочих услуг).

Израсходована сумма 1 500 000,00 рублей на проведение общегородской итоговой конференции по итогам работы ТОС и СОС в 2023г.

На проведение субботников (уборка дворовых территорий г. Липецка после осенне-зимнего периода) с привлечением учащихся учреждений среднего профессионального и высшего образования в рамках договора подряда и приобретением средств СИЗ и рабочего инструмента в 2024г. кассовый расход составил 6 883 976,41 руб.

В рамках программы «Мой двор» было выделено 377 278 853,87 рублей, из которых:

- 1 606 286,64 рублей - ремонт и содержание детского игрового оборудования (из них 606 286,64 восстановлены с 2023 года);
- 375 672 567,23 рублей - на благоустройство дворовых территорий (113 934 633,96 рублей - областные средства, 4 747 276,83 рублей - городское софинансирование, 256 990 656,44 рублей - городские средства).

В 2024 были выполнены работы по обустройству дворовых территорий в г. Липецке на 61 адресе (в том числе и по адресному перечню 2023г. на восстановленные бюджетные ассигнования с 2023г.) на сумму 288624035,39 рублей, из них:

- 244 099 298,21 рублей – комплексное благоустройство дворовых территорий, в том числе установка МАФ, ограждений, детских спортивных комплексов и оборудования;
- 6 892 837,99 рублей – проектно-сметные работы по благоустройству дворовых территорий, демонтажные работы;
- 44 524 737,18 рублей - работы по асфальтобетонным и резиновым покрытиям, устройство парковок и пешеходных дорожек.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Форма 0503123 «Отчет о движении денежных средств»

Отражено движение денежных средств, показатели данной формы соответствуют кассовым показателям формы 0503127.

Объем исполненных поступлений 69 697 739,53 рублей, объем исполненных средств бюджета в сумме 608 737 367,39 рублей распределен по кодам КОСГУ.

Сумма поступлений составляет 69 697 739,53 рублей, в том числе:

- КОСГУ 112 в сумме 1 810 000,00 рублей - государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

- КОСГУ 129 в сумме 63 836 405,03 рублей - плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность, на которые не разграничена;

- КОСГУ 134 в сумме 98 000,00 рублей - прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов;

- КОСГУ 141 в сумме 138 887,00 рублей - прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов оплата пени по договору;

- КОСГУ 143 в сумме 31 130,00 рублей - прочие доходы от страховых возмещений, прямое возмещение убытков акт ПР14959846 риск осаго а/м полис ХХХ0352330986-14190 .

- КОСГУ 145 в сумме 2 108 700,00 рублей - прочие доходы от оплаты административных штрафов по постановлению суда .

- КОСГУ 155 в сумме 1 721 604,00 рублей - инициативные платежи, зачисляемые в бюджет городского округа;

- КОСГУ 181 в сумме -50000,00 рублей — возврат, уточнение невыясненного платежа, поступившего в декабре 2023 года;

- КОСГУ 446 в сумме 3013,50 рублей — поступления от реализации нефинансовых активов ;

В форме 0503123 «Отчет о движении денежных средств» объем исполненных средств бюджета в сумме 608 737 367,39 рублей распределен по кодам КОСГУ.

По строке 4210 отражен возврат дебиторской задолженности прошлых лет в сумме -33957,70 рублей.

По строке 4420 отражено выбытие денежных средств во временном распоряжении в сумме 9 063 864,76 рублей .

По строке 4410 отражено поступление денежных средств во временном распоряжении в сумме -8 633 645,33 рублей .

По строке 5010 в сумме -82 027 271,75 рублей отражены: поступления платежей в сумме 69 731 697,23 рублей, поступление средств временного распоряжения в сумме 8 633 645,33 рублей, уточнение платежей в сумме 3 361 538,19 рублей, невыясненные платежи в сумме 300 391,00 рублей.

По строке 5020 отражены в сумме 621 463 161,34 рублей: выбытие платежей в сумме 608 737 367,39 рублей, выбытие средств временного распоряжения в сумме 9 063 864,76 рублей, уточнение платежей в сумме 3 361 538,19 рублей, невыясненные платежи в сумме 300 391,00 рублей.

Форма 0503127 «Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»

Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф.0503127) содержит данные о бюджетных назначениях по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита бюджета.

Плановые показатели по поступлениям на 01.01.2025 г. в сумме 36 015 845,65 рублей, исполнены в объеме 69 731 697,23 рублей:

- по КБК 10807150010000110 в сумме 1 810 000,00 - государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции;

- по КБК 11109080040000120 в сумме 63 836 405,03 рублей - плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность, на которые не разграничена;

- по КБК 11302994040000130 в сумме 131 957,70 рублей - прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов, в том числе:

- 33 457,70 рублей - пособия, компенсации, меры социальной поддержки по ПНО решение № 272-СО/ВР от 05.02.2024 (кассовые поступления от 07.02.2024г. № РТГУ-00000033 - РТГУ-00000036);

- 500,00 рублей - возврат неиспользованных денежных средств по договору №163 от 01.04.2023г. л/с 04463D01280 от Управления федеральной

почтовой связи Липецкой области АО Почта России (кассовое поступление от 24.04.2024г. № ЦРГУ-00000320);

- 14 500,00 рублей - оплата за перемещение гаража от физического лица Вангородского Олега Станиславовича на основании уведомления № 234Д-03-03 от 16.05.2024г. (кассовое поступление от 21.05.2024г. № ЦРГУ-00000401);

- 10 000,00 рублей оплата за перемещение разукомплектованного транспорта 48 НУ 830016 ГАЗ-3302/С342ТМ48 от физического лица Овчинникова Анатолия Алексеевича на основании уведомления № 234Д-03-03 от 16.05.2024г. (кассовое поступление от 29.05.2024г. ЦРГУ-00000414);

- 10 000,00 рублей - оплата за перемещение разукомплектованного транспорта 48НУ830016 ГАЗ 3302/С342ТМ48 от физического лица Овчинникова Анатолия Алексеевича на основании уведомления № 234Д-03-03 от 16.05.2024г. (кассовое поступление от 29.05.2024г. № ЦРГУ-00000415);

- 43 500,00 рублей - оплата за перемещение металлического гаража от физического лица Околелова Евгения Юрьевича на основании уведомления № 234Д-03-03 от 16.05.2024г. (кассовое поступление № ЦРГУ-00000470 от 03.06.2024 и кассовое поступление № ЦРГУ-00000504 от 27.06.2024г.);

- 5 000,00 рублей оплата за перемещение ТС (М233АУ48) от физического лица Мамутаева Сабира Манафовича на основании платежного поручения № 773982 от 28.08.2024г. (кассовое поступление от 29.08.2024г. ЦРГУ-00000676);

- 5 000,00 рублей оплата за перемещение ТС (36МЗ512) от физического лица Варгамян Гарик Гришаевич на основании платежного поручения № 754245 от 29.08.2024г. (кассовое поступление от 30.08.2024г. ЦРГУ-00000677);

- 5 000,00 рублей оплата за вывоз РТС от физического лица Немцева Михаила Михайловича на основании платежного поручения № 844110 от 27.09.2024г. (кассовое поступление от 30.08.2024г. ЦРГУ-00000777);

- 5 000,00 рублей оплата за вывоз РТС от физического лица Климанова Владимира Владимировича на основании платежного поручения № 57476 от 14.10.2024г. (кассовое поступление от 15.10.2024г. ЦРГУ-00000867).

- по КБК 11402042040000440 в сумме 3 013,50 рублей - доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу;

- по КБК 11601193010000140 в сумме 2 108 700,00 рублей - административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав;

- по КБК 11607010040000140 в сумме 138 887,00 рублей - штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа;

- по КБК 11610031040000140 в сумме 31 130,00 рублей - возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа;

- по КБК 11701040040000180 в сумме (-) 50 000,00 рублей - невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов;

- по КБК 11715020040000150 в сумме 1 721 604,00 рублей - инициативные платежи, зачисляемые в бюджет городского округа, поступило.

Анализ поступления доходов

Код доходов	Наименование	Утвержденные бюджетные назначения (план)	Поступления (факт)	Отклонение (факт-план)	Причины отклонений
10807150010000110	Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	1 715 000,00	1 810 000,00	95 000,00	Суммы не были уточнены по решению сессии Совета депутатов, в связи с поступлением средств в декабре 2024 года.
11109080040000120	Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	31 015 100,45	63 836 405,03	32 821 304,58	Суммы не были уточнены по решению сессии Совета депутатов, в связи с поступлением средств в декабре 2024 года.
11302994040000130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	112 644,70	131 957,70	19 313,00	Суммы не были уточнены по решению сессии Совета депутатов.
11601193010000140	Административные	1 200 000,00	2 108 700,00	908 700,00	Суммы не были

	штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав				уточнены по решению сессии Совета депутатов, в связи с поступлением средств в декабре 2024 года.
--	--	--	--	--	--

По ф.0503127 уточненные плановые показатели по расходам на 01.01.2025 года в сумме 700 448 076,83 рублей, исполнены в объеме 608 737 367,39 рублей.

Форма 0503164 «Отчет об исполнении бюджета»

По департаменту развития территории администрации города Липецка бюджетные назначения по доходам утверждено 36 015 845,65 рублей, исполнено 69 731 697,23 рублей (193,61 %).

Отклонение от планового процента исполнения бюджетных данных составляет:

- по коду дохода 11701040040000180 в сумме -50000,00 рублей уточнения невыясненных платежей с начала года.

- по коду дохода 11715020040000150 - «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджет городского округа», утверждено в сумме 1 800 000,00 рублей, поступления имеют группы подвида, закрепленные за соответствующей территорией, общая сумма поступлений инициативных платежей составляет - 1 721 604,00 рублей;

- по коду дохода 11715020040155150 - «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджет городского округа», поступления имеют группы подвида, закрепленные за соответствующей территорией, общая сумма поступлений инициативных платежей составляет 1 721 604,00 рублей;

Бюджетные назначения по расходам утверждены в сумме 700 448 076,83 рублей, исполнено 608 737 367,39 рублей (86,91%).

- р/подр 0113 Цст 0510699999 выделено 86 000,00 рублей, не исполнено -24 405,80 рублей, процент исполнения - 71,62 % - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ (поставка твердого топлива для

малоимущих пенсионеров и многодетных семей с детьми, носит заявительный характер);

- р/подр 0113 Цст 9990055491 выделено 87 628,00 рублей, не исполнено - 9 880,00 рублей, процент исполнения - 88,73 %;

- р/подр 0113 Цст 9990087100 выделено 210 999,04 рублей, не исполнено -23 790,00 рублей процент исполнения - 88,73 %;

- р/подр 0503 Цст 1020162010 выделено 3 600 000,00 рублей, не исполнено - 242 014,00 рублей процент исполнения - 93,28 % - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ (предоставлении субсидий на установку шлагбаумов на дворовых территориях многоквартирных домов города Липецка, субсидия носит заявительный характер).

- р/подр 0503 Цст 1610199999 выделено 275 787 470,84 рублей, исполнено 197 686 270,02 рублей, процент исполнения - 71,68 % - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ;

- р/подр 0503 Цст 161F2A5551 выделено 118 681 910,79 рублей, исполнено 107 314 579,77 рублей, процент исполнения - 90,42 % - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ.

Форма 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах»

Показатели формы 0503128 раздела 1 "Бюджетные обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам" соответствуют показателям формы 0503127.

Доведено бюджетных ассигнований в сумме 700 448 076,83 рублей, в том числе на сумму 208 676 835,02 рублей с применением конкурентных способов.

Денежные обязательства в сумме 608 790 195,17 рублей приняты в пределах лимитов и бюджетных обязательств.

В разделе 3 формы 0503128 «Обязательства финансовых годов» отражены плановые назначения и лимиты 2025-2026 годов в сумме 836 869 500,00 рублей.

В гр.7 строка 800 раздела 3 отражены принятые обязательства в сумме 7 460 664,52 рублей, в том числе резервы что отражено в ф. 0503169 и показатели, отраженные в таблице:

Плановый период исполнения	Бюджетная классификация	Сумма обязательства, руб.	Наименование (цель) обязательства
2025 год	01131610200110121211 01131610208000111211	2 002 219,74 2 137 926,85	начисление резерва отпусков, неиспользованных сотрудниками за период с начала работы на отчетную дату

2025 год	01131610200110129213 01131610208000119213	590 948,82 644 844,89	начисление резерва отпусков, неиспользованных сотрудниками за период с начала работы на отчетную дату
2025 год	01131610208000242221	100 000,00	начисление резерва на оказанные услуги связи
2025 год	01131610208000244224 01131610208000244224	25 000,00 44 000,00	начисление резерва за арендную плату за пользование имуществом
2025 год	01131610208000852291	1 805 913,37	приняты обязательства по начислению НДС за 4 квартал 2024г.
2025 год	01131610208000852291	1 935,00	приняты обязательства по начислению транспортного налога за 4 квартал 2024г
2025 год	01131610200110831296	41 409,00	приняты обязательства по начислению резерва по исполнительным листам
2025год	01131610208000247223	20 000,00	начисление резерва на коммунальные расходы
2025год	01131610208000244343	11 231,85	начисление резерва на бензин
2025год	01131610208000851291	809,00	приняты обязательства по начислению налога на имущество за 4квартал 2024г
2025год	01131610208000851291	756,00	приняты обязательства по начислению налога на землю за 4квартал 2024г
2025год	01139990055491129 213 01139990087100129 213	9880,00 23790,00	приняты обязательства по начислению страховых взносов

Междокументальный контроль:

Показатели кредиторской задолженности ф. 0503169 (гр.9) по состоянию на отчетную дату не соответствуют показателям, отраженным в ф. 0503128 в качестве неисполненных принятых денежных обязательств (гр. 12 ф. 0503128) по причине возникновения кредиторской задолженности в сумме 1 862 054,22 рублей ;

из них в сумме 1 935,00 рублей приняты обязательства по начислению транспортного налога за 3квартал 2024г,

в сумме 1 805 913,37 рублей приняты обязательства по начислению НДС за 4 квартал 2024г,

в сумме 41 409,00 рублей приняты обязательства по начислению резерва по исполнительным листам,

в сумме 11 231,85 рублей приняты обязательства по начислению резерва на бензин,

в сумме 809,00 рублей приняты обязательства по начислению налога на имущество за 4 квартал 2024г,

в сумме 756,00 рублей приняты обязательства по начислению налога на землю за 4 квартал 2024г.

По счету 303. 14 КПС 01139990055491121 211 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 9 880,00 рублей, в связи с тем, что в платежном поручении № 632 от 26.12.2024г. на сумму 9 880,00 рублей при формировании платежного поручения был выбран не верный контрагент(Сбербанк) и денежные средства поступили обратно на счет Департамента развития территории администрации города Липецка 28.12.2024г.;

По счету 303.14 КПС 01139990087100121 211 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 23 790,00 рублей, в связи с тем, что в платежном поручении № 637 от 26.12.2024г. на сумму 23 790,00 рублей при формировании платежного поручения был выбран не верный контрагент(Сбербанк) и денежные средства поступили обратно на счет Департамента развития территории администрации города Липецка 27.12.2024г. В ИФНС России было направлено уведомление на налог на доходы физических лиц от 27.12.2024г. на сумму 169 235,00 рублей, списание произведено согласно справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента (агрегированные данные) № 2025-29378 от 11.01.2025 года на налог на доходы физических лиц на сумму 169 235,00 рублей.

По счету 303. 15 КПС 01139990055491129 213 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по страховым взносам в сумме 9 880,00 рублей;

по счету 303.15 КПС 01139990087100129 213 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по страховым взносам в сумме 23 790,00 рублей. В связи со списанием денежных средств не на страховые взносы согласно платежным поручениям и уведомлению, а на налог на доходы физических лиц согласно справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента (агрегированные данные) № 2025-29378 от 11.01.2025 года.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Форма 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года»

По форме 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года» отражаются показатели фактических доходов по счету 040110000 в сумме рублей, в том числе:

- КОСГУ 112 по коду дохода 10807150010000110 в сумме 1 820 000,00 рублей - государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции;
- КОСГУ 129 по коду 11109080040000120 в сумме 36 269 207,71 рублей - доходы будущих периодов за право установки и эксплуатации рекламных конструкций по договору;
- КОСГУ 134 по коду дохода 11302994040000130 в сумме 98 000,00 рублей - компенсация затрат по претензиям за демонтаж РК, возмещение затрат за перемещение и временное ртс;
- КОСГУ 173 по коду дохода 11302994040000130 в сумме 286 799,60 рублей – списание безнадежной к взысканию задолженности по доходам.
- КОСГУ 172 по коду дохода 11402042040000410 в сумме 716 046,40 рублей - списание объектов ОС(разукомплектованное транспортное средство (Daewoo Nexia г/н К 558 ЕС48)
- КОСГУ 172 по коду дохода 11402042040000440 в сумме 3013,50 рублей - поступление металлолома;
- КОСГУ 145 по коду дохода 11601193010000140 в сумме 2 634 700,00 рублей – начисление административных штрафов.
- КОСГУ 141 по коду дохода 11607010040000140 в сумме 929 466,29 рублей – начисление штрафов, пеней.
- КОСГУ 174 по коду дохода 11607010040000140 в сумме 790 579,29 рублей – уменьшение суммы начисленных доходов.

- КОСГУ 143 по коду дохода 11610031040000140 в сумме 31 130,00 рублей – начисление иных доходов.

- КОСГУ 176 по КБК 117000000000000000 в сумме 0,45 рублей - изменение стоимости земельного участка.

- КОСГУ 199 по КБК 117000000000000000 в сумме 4771100,00 рублей - принятие к учету неучтенных временных металлических сооружений.

- КОСГУ 155 в сумме 1 721 604,00 рублей - инициативные платежи;

- КОСГУ 191 по коду дохода 20710040040000194 в сумме 133 700,00 рублей – безвозмездное поступление прочее.

- КОСГУ 191 по коду дохода 20710040040000196 в сумме 77 620,00 рублей – безвозмездное поступление прочее.

- КОСГУ 195 по коду дохода 20710040040000196 в сумме 3 908 034,00 рублей – безвозмездное поступление прочее.

- КОСГУ 191 по коду дохода 20710040040000197 в сумме 1 638 897,93 рублей – безвозмездное поступление прочее.

В данной форме отражены показатели фактических расходов по счету 040120000 по бюджетной классификации расходов в сумме 479 704 042,22 рублей, что соответствует расходам, отраженным по стр.150 ф.0503121 «Отчет о финансовых результатах деятельности».

Также в ф 0503110 отражен показатель счета 130405000 без разбивки по классификации для закрытия данных счетов и отражения финансового результата 40130000 в пассиве баланса ф. 0503130 по стр.570.

При сопоставлении данных отчёта о финансовых результатах деятельности (ф.0503121) и справки по заключению счетов бюджетного учёта отчётного финансового года (ф.0503110) расхождений не установлено.

Форма 0503110 расшифровка

КОСГУ 173 - (-)286 799,60 рублей - списание безнадежной к взысканию задолженности по доходам .

КОСГУ 176 - (-)0,45 рублей - изменение стоимости по земельному участку 48:20:0013507:97 на основании Выписки ЕГРН.

КОСГУ 199 - 4 771 100,00 рублей в том числе: приняты по Решению суда безхозные временные металлические сооружения в сумме 4 019 100,00 рублей, приняты по решению суда безхозные разукomплектованные транспортные средства в сумме 752 000,00 рублей.

Форма 0503121 «Отчет о финансовых результатах деятельности»

Отражается финансовый результат деятельности.

Доходы составляют 52 243 047,69 рублей, в том числе:

- КОСГУ 112 в сумме 1820000,00 рублей - госпошлина за установку и эксплуатацию РК.

- КОСГУ 129 в сумме 36269207,71 рублей - право установки и эксплуатации рекламных конструкций.

- КОСГУ 134 в сумме 98000,00 рублей - доходы от оказания платных услуг (работ) компенсаций затрат.

- КОСГУ 141 в сумме 929 466,29 рублей –начисление штрафов, пеней.

- КОСГУ 143 в сумме 31 130,00 рублей –начисление иных доходов.

- КОСГУ 145 в сумме 2 634 700,00 рублей –начисление административных штрафов.

- КОСГУ 172 в сумме -713 032,90 рублей -в том числе: списание объектов ОС(разукomплектованное транспортное средство (Daewoo Nexia г/н К 558 ЕС48) в сумме -752 000,00 рублей; в связи с безвозмездной передачей восстановление на 101 счет 25 263,60 рублей (урна ул. Мистюкова);реализация металлолома в сумме 3 013,50 рублей;в связи с безвозмездной передачей восстановление на 101 счет 10 690,00 рублей (урна ул. Достоевского,)

- КОСГУ 173 в сумме 286 799,60 рублей –списание безнадежной к взысканию задолженности по доходам(по претензиям за демонтаж рекламных конструкций)

- КОСГУ 174 в сумме 790 579,29 рублей –уменьшение суммы начисленных доходов(на основании решений о списаний начисленных и неуплаченных сумм неустоек, штрафов, пеней).

- КОСГУ 155 в сумме 1 721 604,00 рублей - поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора) инициативные платежи.

- КОСГУ 161 в сумме 1 091 133,00 рублей - поступления капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

- КОСГУ 191 в сумме 1 850 217,93 рублей – безвозмездное поступление прочее (баннеры, плакаты, журнал).

- КОСГУ 195 в сумме 3 908 034,00 рублей – безвозмездное поступление прочее (Металлодетектор).

- КОСГУ 199 в сумме 4 771 100,00 рублей - принятие к учету неучтенных временных металлических сооружений по решению суда.

Строка 400 "Расходы будущих периодов" в сумме -2123,52 рублей - начисление расходов будущих периодов.

Строка 550 "Доходы будущих периодов" в сумме 477 031 393,31 рублей - начисление доходов будущих периодов.

Строка 560" Резервы предстоящих расходов" в сумме 2 071 877,57 рублей - сумма резервов по отпускам.

Строка 321 - 257 428 152,60 рублей - увеличение стоимости основных средств, что соответствует строке 010 формы 0503168.

Строка 322 - 116 152 304,75 рублей - уменьшение стоимости основных средств, что соответствует сумме строк 010 и 050 формы 0503168.

Строка 352 - 0,45 рублей - изменение кадастровой стоимости земельных участков, что соответствует строке 150 формы 0503168 и строке 070 формы 0503130.

Имеется отклонение строк 431, 432 и формы 0503127 в сумме 53 089,00 рублей - операции по фондовой кассе.

Расхождение показателей строк 252, 362 в сумме 3013,56 рублей реализация продукции, товаров (металлолом).

По стр. 481 отражены: - 520 060 406,42 рублей - отражено увеличение дебиторской задолженности, что соответствует показателям формы 0503169 Дт.

По стр.482 отражены: - 70 210 611,03 рублей - отражено уменьшение дебиторской задолженности по сч. 206 и 208, что соответствует показателям формы 0503169 Дт.

По стр. 541 отражены:- 678 811 982,99 рублей - отражено увеличение кредиторской задолженности соответствует форме 0503169 Кт.гр.5.-0503169 Кт.гр.5+ 0503169 Дт. Сч.303 гр.7.

По стр. 542 отражены:- 678 182 139,24 рублей - отражено уменьшение кредиторской задолженности соответствует форме 0503169 Кт.гр.7.-0503169 Кт.гр.7 +0503169 Дт.сч.303.

В форме 0503121 по строке 250 отражены расходы по операциям с активами и составили 89 524 584,37 рублей, в том числе начислена амортизация в сумме 82 598 616,35 рублей.

Форма 0503130 «Баланс»

Показатели остатков ф. 0503130 баланса по счетам нефинансовых активов соответствуют остаткам на начало и конец отчетного периода ф.0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов». Увеличение балансовой стоимости основных средств по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составляет 135,79%.

Расшифровка показателей расходов будущих периодов

№ п/п	Счет бухгалтерского учета	Сумма на отчетную дату	Причины образования
-------	---------------------------	------------------------	---------------------

1	140150225	56 486,91	Взносы за капремонт в ФКР по договорам, переходящим на следующий год
2	140150226	11 543,12	Право пользования СБИС, программ для ЭВМ «Гранд-Смета», ЭПС Система ГАРАНТ-юрист, услуги продления домена по договорам, переходящим на следующий год
3	140150227	3 211,48	Страхование ОСАГО по договорам, переходящим на следующий год
4	140150293	3,91	Пеня ФКР
Итого		71 245,42	

Показатели остатков актива ф.0503130 счета 020600000 и 020800000 соответствуют показателям ф.0503169 «Сведения по дебиторской задолженности».

Показатели остатков пассива ф.0503130 баланса счета 030200000 соответствуют показателям ф.0503169 «Сведения по кредиторской задолженности».

По счету 01 остаток на начало 2024г составил 6 058 567,54рублей.

Поступления на сумму 493 825,79 рублей из них:

Договор безвозмездного пользования нежилое помещение по адресу ул.Кутузова, д.1 (увелечение площади арендуемого помещения) на сумму 16 967,08 рублей.

Договор безвозмездного пользования имущества (оргтехника) на сумму 452 624,72 рублей.

Договор безвозмездного пользования имущества Склад (лит Д) площадью 60,60 кв.м (ул. Московская, д. 20) на сумму 24 234,99 рублей .

Выбытия на сумму 130 738,48 рублей (Договор безвозмездного пользования имущества (оргтехника).

Остаток на конец периода 2024 года по счету 01 составил 6 421 655,85рубля.

По счету 02 отражены материальные ценности на хранении в сумме 16 011 546,43 рублей по договору хранения от 2021 года для проведения выборов и "Бутыль 19 л" (сменные емкости для кулера), в количестве 18 шт на сумму 18,00 рублей.

По счету 09 отражены запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных на общую сумму 108 096,00 рублей.

На счете 17 отражены средства, поступающие во временное распоряжение в сумме 8 633 645,33 рублей.

На счете 18 отражены возврат обеспечений гарантийных обязательств в сумме 9 063 864,76 рублей.

По счету 21 отражены основные средства в эксплуатации на сумму 23 393 680,12 рублей.

Показатели остатков пассива ф.0503130 баланса счета 030200000 соответствуют показателям ф.0503169 "Сведения по кредиторской задолженности". Данные формы 0503130 соответствуют данным формы 0503110, 0503121, 0503127, 0503168, 0503169.

Форма 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам»

по счету F40110191

Отражено безвозмездное поступление материальных запасов (Листовки А4) протокол внеочередного заседания комиссии по предупреждению и ликвидации ЧС и обеспечению пожарной безопасности от 26.12.2023 № 16 от МКУ "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям г. Липецка" балансовой стоимостью 11 700,00 рублей по счету 110536346;

- отражено безвозмездное поступление материальных запасов (Кубок) Постановление Администрации г.Липецка №4008 от 19.12.2024 от департамента дорожного хозяйства администрации города Липецка, балансовой стоимостью 122 000,00 рублей по счету 110536349.

по счету M40110191

Отражено безвозмездное поступление материальных запасов:

- (Баннер 3х6м (пленка для призматрона), и Плакат для сити-формата на остановках), договор хранения наружной информационной продукции от Избирательной комиссии Липецкой области от 08.06.2024 балансовой стоимостью 77 620,00 рублей по счету 110536346;

по счету M40110195

Отражено безвозмездное поступление основных средств (Металлодетекторы) от Управления делами Правительства Липецкой области в количестве 25 шт, балансовой стоимостью 5 471 250,00 рублей по счету 110134310, сумма амортизации 1 563 216,00 рублей по счету 110434411 на основании Извещения №00ГУ-000002 от 09.01.24г. и служебной записки Председателю департамента развития территории администрации города Липецка О.В.Логиновой.

по счету ДОП 40110191

Отражено безвозмездное поступление материальных запов - (Баннеры "Служба по контракту", Журнал "Лица Липецкой области", Брошюра "Клуб городского жителя") Распоряжение Управления информационной политики Липецкой области №И35-825 - №И35-1385 от 04.06.2024-26.09.2024 о безвозмездной передаче от Издательского дома ОБУ "Липецкая газета" балансовой стоимостью 1 638 897,93 рублей по счету 110536346.

по счету ДОП 40120281

В указанной форме отражается безвозмездная передача Наружного освещения дворовых территорий г.Липецк в МБУ ЛИПЕЦКГОРСВЕТ, Постановление администрации г. Липецка №4139 от 18.12.2023г, балансовой стоимостью 2 929 707,00 рублей по счету 110136410 а также сумму амортизации 227 052,05 рублей по счету 110436411.

Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

В разделе 1 «Нефинансовые активы» отражена первоначальная стоимость основных средств по счету 1 101 00 000 на начало 2024г на сумму 458 274 223,39 рублей. Поступило основных средств на общую сумму 257 428 152,60 рублей. Из них Из них безвозмездно поступило основных средств на сумму 5 471 250,00 рублей, от Управление делами Правительства Липецкой области, "Машины и оборудование" (Металлодетектор) .

Выбыло основных средств на сумму 48 971 900,30 рублей. Из них безвозмездно выбыло основных средств на сумму 40 181 194,32 рублей, передано безвозмездно по программе «Мой двор» из которых:

37 251 487,32 рубля спортивное оборудование передача жителям объектов благоустройства.

2 929 707,00рублей Наружное освещение дворовой территории г.Липецк, ЛИПЕЦКГОРСВЕТ МБУ;

1 561 963,00 рублей текущее списание при вводе в эксплуатацию для дальнейшего использования,

Остаток основных средств на конец 2024г составил 666 730 475,69 рублей.

По счету 1 104 00 000 "Амортизация основных средств" на начало 2024г в сумме 279 616 084,64 рублей, на конец 2024г в сумме 346 796 489,09 рублей.

По счету 1 106 31 000 "Вложения в основные средства - иное движимое имущество" поступление всего в сумме 247 149 849,00 рублей, выбытие всего в сумме 247 149 849,00 рублей обустройство дворовой территории.

По счету 1 105 00 000 "Материальные запасы" остаток на начало 2024г составил 1 309 953,37 рублей. Поступило материальных запасов на сумму 7 042 407,51 рублей, из них безвозмездно получено на сумму 1 850 217,93 рублей.

Выбыло материальных запасов за отчетный период на сумму 6 928 981,52 рублей. Остаток материальных запасов на конец 2024г составил 1 423 379,36 рублей.

По счету 010311000 остаток на начало 2024г составляет 211 270,13 рублей. На конец 2024 года стоимость земельных участков составила 211 269,68 рублей. Уменьшение кадастровой стоимости произвели на основании Выписки из ЕГРН от 03.04.2023 года в размере 0,45 рублей.

Раздел 3 "Движение материальных ценностей на забалансовых счетах"

По счету 01 остаток на начало 2024г составил 6 058 568,54 рублей. Поступило от МКУ "УРО г.Липецка" по Договору безвозмездного пользования от 17.07.2023 № 9-Б нежилые помещения на сумму 493 825,79 рублей.

Выбыло на общую сумму 130 738,48 рублей - на основании дополнительных соглашений на передачу компьютерной техники от администрации города Липецка,

- движимое имущество (компьютеры, системный блок, принтер) на сумму 91 039,42 рублей в Администрацию города Липецка.

Остаток на конец 2024 года по счету 01 составил 6 421 655,85 рублей.

По счету 02 на начало 2024г остаток составил 14 048 524,51 рублей. Поступило материальных ценностей на хранение в общей сумме 3 595 384,92 рублей

- 26 518,48 рублей (холодильник, тепловентилятор, ИБП, жалюзи) от Избирательной комиссии Липецкой области;

- 2 116 497,96 рублей приняты на хранение бесхозные автомобили, гаражи, голубятня по Решениям Советского районного суда г.Липецка;

- 250,00 рублей списан инвентарь, по причине их непригодного состояния для эксплуатации.

-Выбытие материальных ценностей за период составляет 1 632 363,00 рублей, из них:

- 147,00 рублей списан инвентарь, по причине их непригодного состояния для эксплуатации;

- 1 830 221,80 рублей списание материальных ценностей от Избирательной комиссии Липецкой области;

Остаток на конец 2024г по счету 02 составляет 16 011 546,43 рублей.

По счету 21 на начало 2024г отражен остаток основных средств в эксплуатации на сумму 22 615 668,12 рублей. Поступлений за год на сумму 1 782 033,31 рублей. Выбыло основных средств на сумму 1 004 021,31рублей. На конец отчетного периода стоимость основных средств в эксплуатации составляет 23 393 680,12 рублей.

Форма 0503169 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности"

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 01.01.2025 года составляет 602 167 589,83 рублей, в том числе по доходам:

- по счёту 120512000 в сумме 5 000,00 рублей - задолженность с плательщиками государственных пошлин за выдачу разрешения на установку рекламных конструкций;
- по счёту 120529000 в сумме 601 309 068,01 рублей - задолженность по иным доходам от собственности по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций;
- по счёту 120945000 в сумме 687 800,00 рублей - задолженность по суммам административных штрафов, начисленных по условиям постановлений, подлежащих перечислению, на основании постановлений за административное правонарушение ;
- по счёту 120936000 в сумме 121 223,64 рублей - Расчеты по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет.

По расходам:

- по счету 120621000 в сумме 1500,00 рублей - авансовый платёж за услуги почты (услуги сотовой связи);
- по счёту 120623000 в сумме 9 328,18 рублей - переплата по коммунальным услугам за электроэнергию.
- по счёту 120623000 в сумме 9 328,18 рублей - переплата по коммунальным услугам за электроэнергию.
- по счёту 130314000 в сумме 33 670,00 рублей - КПС 01139990055491129 213 доп.кл.5002003 образовалась дебиторская задолженность по страховым взносам в сумме 9 880,00 рублей; по счету 303.14 КПС 01139990087100129 213 доп.кл.5002003 образовалась дебиторская задолженность по страховым взносам в сумме 23 790,00 рублей. В связи с тем, что в ИФНС России было направлено уведомление по страховым взносам от 27.12.2024г. на сумму 1 019 547,88 рублей, списание произведено согласно справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или

налогового агента (агрегированные данные) № 2025-29378 от 11.01.2025 года по страховым взносам на сумму 985 877,88 рублей.

Междокументальный контроль:

В соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 30.12.2017г №274н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки", приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 №260н СГС «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 №256н СГС «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора» были скорректированы бухгалтерские операции в части входящих остатков на 01.01.2024 года. Изменение остатков по состоянию на 01.01.2024 года по сравнению с отчетом за 2023 год по задолженности отражено в форме 0503173.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 года составляет 1 963 552,00 рублей, в том числе:

Кредиторская задолженность по доходам составляет:

- по счету 120512000 – 15 000,00 рублей - задолженность по расчетам с плательщиками государственных пошлин, сборов.

- по счету 140140129 в сумме 627 879 016,43 рублей - задолженность по долгосрочным договорам аренды и эксплуатации рекламных конструкций;

Расшифровка показателей доходов будущих периодов

№ п/п	Счет бухгалтерского учета	Сумма на отчетную дату	Причины образования
1	1.401.40.129	627 879 016,43	Остаток по доходам от аренды РК по договорам аренды
	1.401.40.00	627 879 016,43	

Кредиторская задолженность по расходам составляет:

- по счету 130221000 – 10 360,77 рублей - задолженность в Липецкий филиал ПАО "Ростелеком" по услугам связи.

- по счету 130224000 – 1 392,90 рублей - задолженность по арендной плате за пользование имуществом;

-по счету 130223000 в сумме 7 404,11рублей - задолженность за водоотведение и водоснабжение, а также за негативное воздействие на работу ЦСВ.

-по счету 130234000 в сумме 11 231,85 рублей - задолженность за хозинвентарь (проведение субботников с привлечением учащихся СПО и ВО).

Обороты по сч. 130225000 в сумме 9 564 223,74 рублей КИСЭ 003 обустройство дворовых территорий (озеленение) МУП "Зеленхоз" г.Липецк.

Обороты по сч. 130227000 в сумме 41 157,57 рублей КИСЭ 005 страхование САО "РЕСО-Гарантия".

Обороты по сч. 130244003 в сумме 900 000,00 рублей КИСЭ 003 расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера нефинансовым организациям государственного сектора на производство ИП Моргачев Владислав Николаевич и ИП Скиперских Игорь Викторович (уточнение КЭЖ).

- по счету 130304000 в сумме 1 805 913,37 рублей - задолженность по НДС за 4 кв. 2024г.;

-по счету 130305000 в сумме 1 935,00 рублей - задолженность по транспортному налогу за 4 кв. 2024г.;

- по счету 130312000 в сумме 809,00 рублей - задолженность по налогу на имущество за 4 кв. 2024г.;

- по счету 130313000 в сумме 756,00 рублей - задолженность по земельному налогу за 4 кв. 2024г.;

- по счету 130314000 в сумме 33 670,00 рублей - задолженность по НДФЛ.

- по счету 130315000 в сумме 33 670,00 рублей - задолженность по единому страховому тарифу.

- по счету 140160000 в сумме 5 564 940,30 рублей – задолженность по резервам предстоящих расходов.

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов

№ п/п	Счет бухгалтерского учета	Сумма на отчетную дату	Причины образования
1	140160211	4 140 146,59	Неиспользование количества дней отпуска согласно графика отпусков
2	140160213	1 235 793,71	
3	140160224	69 000,00	Резерв предстоящих расходов по арендной плате за пользование имуществом.
4	140160223	20 000,00	Резерв предстоящих расходов по коммунальным платежам.

7	140160221	100 000,00	Резерв предстоящих расходов за услуги связи.
---	-----------	------------	--

Анализ оборотов по поступлениям:

	Код доходов	Счет	ф.0503169 Дт гр.7	ф.0503169 Кт гр.5	ф.0503127 (поступление)	Отклонение (ф.169 Дт гр.7 + ф.169 Кт гр.5 - ф.127)	Причины
110	10807150010000110	205.12	1 810 000,00		1 810 000,00	0,00	
120	11109080040000120	205.29	63 968 782,70		63 836 405,03	132 377,67	Были уточнены на верный КБК
130	11302994040000130	209.34	98 687,00		98 000,00	687,00	Списание задолженностей, в связи с истекшим сроком давности
130	11302994040000130	209.36	320 757,30		33 957,70	286 799,60	Списание задолженностей, в связи с истекшим сроком давности
440	11402042040000440	205.74	3 013,50		3 013,50	0,00	
140	11601193010000140	209.45	2 158 700,00		2 108 700,00	50 000,00	
140	11607010040000140	209.41	929 466,29		138 887,00	790 579,29	Списание задолженностей на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2018 № 783.
140	11610031040000140	209.43	31 130,00		31 130,00	0,00	
180	11701040040000180	205.81	100 704,00		-50 000,00	150 704,00	Невыясненные поступления были уточнены на верный КБК
150	11715020040000150	303.05	0,00	1 901 604,00	1 721 604,00	180 000,00	Возврат инициативных платежей
	ИТОГО:		69 421 240,79	1 901 604,00	69 731 697,23	1 591 147,56	

Внутридокументальный контроль:

По счету 303. 14 КПС 01139990055491121 211 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 9 880,00 рублей, в связи с тем, что в платежном поручении № 632 от 26.12.2024г. на сумму 9 880,00 рублей при формировании платежного поручения был выбран не верный контрагент(Сбербанк) и денежные средства поступили обратно на счет Департамента развития территории администрации города Липецка 28.12.2024г.;

По счету 303.14 КПС 01139990087100121 211 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 23 790,00 рублей, в связи с тем, что в платежном поручении № 637 от 26.12.2024г. на сумму 23 790,00 рублей при формировании платежного поручения был выбран не верный контрагент(Сбербанк) и денежные средства поступили обратно на счет Департамента развития территории администрации города Липецка 27.12.2024г. В ИФНС России было направлено уведомление на налог на доходы физических лиц от 27.12.2024г. на сумму 169 235,00 рублей, списание произведено согласно справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента (агрегированные данные) № 2025-29378 от 11.01.2025 года на налог на доходы физических лиц на сумму 169 235,00 рублей.

По счету 303. 15 КПС 01139990055491129 213 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по страховым взносам в сумме 9 880,00 рублей; по счету 303.15 КПС 01139990087100129 213 доп.кл.5002003 образовалась кредиторская задолженность по страховым взносам в сумме 23 790,00 рублей. В связи со списанием денежных средств не на страховые взносы согласно платежным поручениям и уведомлению, а на налог на доходы физических лиц согласно справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента (агрегированные данные) № 2025-29378 от 11.01.2025 года.

Междокументальный контроль:

В соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 30.12.2017г №274н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки", приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 №260н СГС «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», приказом Министерства финансов Российской Федерации от

31.12.2016 №256н СГС «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора» были скорректированы бухгалтерские операции в части входящих остатков на 01.01.2024 года. Изменение остатков по состоянию на 01.01.2024 года по сравнению с отчетом за 2023 год по задолженности отражено в форме 0503173.

Форма 0503173 "Сведения об изменении остатков валюты баланса"

Информация по корректировке показателей бюджетного учета (бюджетной отчетности), отраженной в Сведениях об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173)

п/п	Наименование учреждения	Изменение показателей на начало отчетного года вступительного баланса сведений об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173)				
		Код причины (Графа отчета)	Код строки	Счет учета	Сумма корректировки, руб.	Причины возникновения ошибки
1	2	3	4	5	6	7
1	МКУ "Центр развития территории"	03.1	010	1.01.11	-1,00	В связи с несвоевременным предоставлением первичных документов от 17.10.2022г, не проведено списание основных средств. В марте 2024 года произведено исправление ошибок прошлых лет, списание объекта нефинансовых активов часть квасильного цеха с счета 1.01.11 в сумме 1,00 рубль.
2	МКУ "Центр развития территории"	03.3	250	1.209.34.000	-286 799,60	В связи с ошибкой в применении счетов бухгалтерского учета, сумма 286 799,60 рублей ошибочно отнесена на сч.1.209.34.000,
3	МКУ "Центр развития территории"	03.3	250	1.209.36.000	286 799,60	

						правильный сч.1.209.36.000.
4	Департамент развития территории	03.4	520	1.401.60.000	0,00	При создании резерва по расходам без документов по протоколу №3 от 09.01.2024г. коммунальные и эксплуатационные услуги МАУК "Городской дворец культуры города Липецка" были ошибочно отнесены на КПС (-6143,80 рублей) 1131610200110242. Верный КПС (+6143,80 рублей) 01131610200110244.
5	Департамент развития территории	03.2	250	1.209.45	161800,00	Всвязи с несвоевременным отражением фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета ведомость начисления административных штрафов на основании постановлений от 2023года (невыясненные поступления)
6			560 570	1.401.30.000	161800,00	Корректировка финансового результата

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

В форме 0503175 отражаются сведения о принятых и неисполненных обязательствах. В 1 разделе всего неисполненных бюджетных обязательств в сумме 1 084 898,82 рублей равняется 1 разделу графе 11 формы 0503128. В разделе 2 всего неисполненных денежных обязательств в сумме 52 827,78 рублей равняется 1 разделу графе 12 формы 0503128. В разделе 4 всего обязательств, принимаемых с применением конкурентных способов в сумме 208 676 835,02 рублей и равняется 1и 3 разделу графе 8 формы 128, общая экономия в результате конкурентного способа в сумме 9 326 688,23 рублей.

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

На начало финансового года сумма средств во временном распоряжении на счетах в финансовом органе составила 56 008,12 рублей, на конец отчетного периода - 524 680,20 рублей.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Департаментом развития территории администрации города Липецка в течении 2024 года были проведены мероприятия по внутреннему контролю в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 21.11.2019г №196н "Об утверждении федерального стандарта внутреннего финансового аудита "Определения, принципы и задачи внутреннего финансового аудита", приказом департамента развития территории администрации города Липецка от 30.12.2022 г № 47/2-од, приказом МКУ "Центр развития территорий" от 11.01.2023 г № 10.

В соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 27.02.2018 №32н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы", а также положениями единой учетной политики, признание доходов осуществляется по методу начисления, в том числе доходы от штрафов (пеней, неустоек) признаются в бухгалтерском учете на дату возникновения требования к плательщику штрафов (пеней, неустоек). Доходы от штрафов (пеней, неустоек) признаются в бухгалтерском учете в сумме, указанной в соответствующих документах. При безвозмездном получении объектов имущества прочие доходы от необменных операций признаются в бухгалтерском учете доходами текущего отчетного периода от безвозмездных поступлений по факту получения имущества от передающей стороны, в том числе в случае получения объектов нефинансовых активов от сектора госуправления по балансовой стоимости отраженной в актах приема-передачи.

Учет основных средств ведется в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 31.12.2016г №257н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Основные средства". Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Информация о наличии остатков и движении нефинансовых активов представлена в ф.0503168, 0503130.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с приказом Министерства финансов России от 15.11.2019г №181н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов "Нематериальные активы". В соответствии с требованиями СГС по объектам нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется до момента их реклассификации в подгруппу

объектов нематериальных активов с определенным сроком полезного использования.

Учет материальных запасов осуществляется в соответствии с приказом Министерства финансов России от 07.12.2018г №256н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Запасы". Согласно учетной политики оценка материальных запасов, приобретенных за плату, осуществляется по первоначальной (фактической) стоимости приобретения с учетом расходов, связанных с их приобретением. При одновременном приобретении нескольких видов материальных запасов расходы распределяются пропорционально договорной цене приобретаемых материалов.

В течении 2024 года в департаменте развития территорий администрации города Липецка и подведомственном учреждении были проведены инвентаризации согласно решений в связи со сменой материально-ответственных лиц, а также перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Недостач и излишек не выявлено.

При осуществлении формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов автоматизации ПК "Свод-Смарт" документы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены указанием отметки (статуса) "показатели отсутствуют" (информация представлена в таблице 16 ф.0503160).

Форма 0503296 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета"

Отражены сведения об исполнении судебных решений по исполнительным листам. Неисполненные на 01.01.2025г. денежные обязательства в сумме 41 409,00, исполненные денежные обязательства в сумме 61 662,80 рублей:

№ п/п	Решения, постановления	Номер судебного дела	Номер исполнительного документа	Истец	Сумма	Исполнено	Дата исполнения	статья
1	Правобережный районный суд города Липецка	2-3043/2023	ФС№046536885	Пекшева Яна Сергеевна	5000,00	5000,00	08.05.2024	296
2	Правобережный районный суд города Липецка	2-2261/2023	ФС№046536909	Пекшева Яна Сергеевна	25 703,60	25 703,60	08.05.2024	211-20703,60 5000,00
3	Правобережный районный суд города Липецка	2-1034/2024	ФС№046534881	Пекшева Яна Сергеевна	27 939,20	27 939,20	06.09.2024	211-22939,20 5000,00
4	Правобережный районный суд города Липецка	2-3043/2023	ФС№046536885	УФК по Липецкой области (ОСФР по Липецкой области)	10,00	10,00	07.06.2024	296

5	Правобережный районный суд города Липецка	2-2261/2023	ФС№046536909	УФК по Липецкой области (ОСФР по Липецкой области)	10,00	10,00	07.06.2024	296
6	Правобережный районный суд города Липецка	2-3043/2023	ФС№046536885	Казначейство России (ФНС России)	1 500,00	1 500,00	25.06.2024	296
7	Правобережный районный суд города Липецка	2-2261/2023	ФС№046536909	Казначейство России (ФНС России)	1 500,00	1 500,00	25 06 2024	296
8	Советский районный суд города Липецка	2-3544/2024	ФС№050097245	Расторгуева Инна Львовна	41 409,00			296
					103 071,80	61 662,80		

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Филонова Екатерина Андреевна, Сертификат:

0DD5D2A1F362541725BD3D58CF6037F0, Действителен: с 02.07.2024 по

25.09.2025),Руководитель централизованной бухгалтерии(МАМОНОВА ИРИНА

ЛЕОНИДОВНА, Сертификат: 1F646017836716864E65BD559A6819EE, Действителен: с

30.10.2024 по 23.01.2026),Руководитель планово-экономической службы(Звягина Татьяна

Николаевна, Сертификат: 5CFEF9F1CCB0A6998A67B930CDB1E6CB, Действителен: с

08.10.2024 по 01.01.2026),Руководитель(Логинова Ольга Вячеславовна, Сертификат:

0092C5D539B979202E746FCD794A631855, Действителен: с 06.03.2024 по 30.05.2025)