

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2024 г.

Учреждение МБУ Г. ПЕРМИ "ГОРСВЕТ"

Обособленное подразделение

Учредитель город Пермь

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя ДЕПАРТАМЕНТ ДОРОГ И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ПЕРМИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения:

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2024
99926889
57701000
944
0503730
383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет» (далее - МБУ г. Перми «Горсвет») создано путем преобразования муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми «Горсвет» в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, постановлением администрации города Перми 23.03.2022 № 204 «О реорганизации муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми «Горсвет» в форме преобразования в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет».

Юридический адрес и местонахождение Учреждения: 614077, Пермский край, г. Пермь, бульвар Гагарина, 84А. ИНН 5904404310, КПП 590401001, ОГРН 1225900024668.

Учредителем МБУ г. Перми «Горсвет» является муниципальное образование город Пермь.

От имени муниципального образования город Пермь функции и полномочия учредителя осуществляет администрация города Перми на основании пункта 1.2 Устава МБУ г. Перми «Горсвет», утвержденного распоряжением начальника департамента дорог и благоустройства администрации города Перми от 09.12.2022 № 059-24-01-06-94 (далее – Устав).

По поручению администрации города Перми отдельные функции и полномочия осуществляет департамент дорог и благоустройства администрации города Перми (далее – Учредитель) на основании правовых актов администрации города Перми.

МБУ г. Перми «Горсвет» является некоммерческой организацией, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, самостоятельный баланс, лицевые счета в департаменте финансов администрации города Перми, в органах Федерального казначейства, печать со своим наименованием, штампы, бланки, другие реквизиты.

Основной целью деятельности МБУ г. Перми «Горсвет» является обеспечение благоустройства территории города Перми в части организации освещения территории города Перми, включая организацию архитектурно-художественной подсветки зданий, сооружений на территории города Перми.

Основной вид деятельности субъекта бухгалтерской отчетности: по данным Единого государственного реестра юридических лиц код и наименование деятельности – 43.21 «Производство электромонтажных работ».

Предметом деятельности МБУ г. Перми «Горсвет» является выполнение комплекса работ по содержанию, ремонту, капитальному ремонту сетей наружного освещения, находящихся в оперативном управлении у Учреждения, на территории города Перми, а также муниципальной архитектурно-художественной подсветки фасадов зданий, сооружений города Перми и обеспечение содержания, реконструкции и ремонта (в том числе аварийного) бесхозяйных объектов наружного освещения с момента принятия в порядке, установленном правовым актом администрации города Перми, решения о возможности приемки бесхозяйных объектов наружного освещения на территории общего пользования города Перми в муниципальную собственность.

МБУ г. Перми «Горсвет» осуществляет приносящую доход деятельность при условии, что такая деятельность служит достижению целей, ради которых создано учреждение.

Обособленных подразделений у МБУ г. Перми «Горсвет» нет.

С 01.01.2023 года на основании Соглашения об оказании услуг по ведению бухгалтерского (бюджетного), налогового, статистического учета и составлению отчетности от 18.01.2023 № 50 полномочия по ведению бухгалтерского учета переданы МКУ «Центр бухгалтерского учета и отчетности» администрации города Перми (далее - МКУ "ЦБУ").

Правом подписи форм бухгалтерской отчетности МБУ г. Перми «Горсвет» наделены:

- директор Углов Андрей Владимирович, действующий на основании Устава МБУ г. Перми «Горсвет»;

- на период листка нетрудоспособности с 25 декабря 2023 Углова А.В. исполнение обязанностей возложить на заместителя директора Родину Елену Вадимовну (приказ начальника департамента от 25.12.2023 № 059-24-01-07-228);
 - начальник финансово-экономического отдела МБУ г.Перми «Горсвет» (руководитель планово-экономической службы, планово-финансовой службы, финансово-экономической) – Родина Елена Вадимовна, действующая на основании приказа директора МБУ г. Перми «Горсвет» от 01.01.2023 № 1-1/р
- Правом подписи форм бухгалтерской отчетности от МКУ «ЦБУ»:
- руководитель централизованной бухгалтерии - директор МКУ «ЦБУ» Мельникова Татьяна Михайловна (приказ начальника департамента финансов администрации города Перми от 01.04.2022 № 059-06-08-01-70);
 - полномочиями по подписанию отчетности за главного бухгалтера централизованной бухгалтерии наделена заместитель директора Шевченко Елена Владимировна (приказ руководителя МКУ «ЦБУ» от 17.10.2022 № 059-06/01-05-138).

Таблица № 1 "Сведения о направлениях деятельности" не представлена в связи с отсутствием показателей.

Таблица № 7 "Сведения об организационной структуре учреждения" представлена.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

МБУ г. Перми «Горсвет» в соответствии с возложенными на него задачами принимает обязательства по выполнению муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), установленного учредителем.

МБУ г. Перми «Горсвет» оказывает муниципальные услуги (выполняет работы) в соответствии с региональным перечнем (классификатором) государственных (муниципальных) услуг и работ Пермского края, в том числе:

муниципальная работа «Содержание и обслуживание сетей наружного освещения и архитектурно-художественной подсветки»

муниципальная работа «Обеспечение и учет электроэнергии для целей наружного освещения и архитектурно-художественной подсветки».

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ г. Перми «Горсвет» осуществляется в виде предоставления субсидий на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг (выполнением работ) в порядке, установленном администрацией города Перми. Объем финансового обеспечения на выполнение муниципального задания на 2023 г. составляет 261 049 329,00 руб.

Целью осуществления предпринимательской деятельности является получение дополнительных финансовых средств для ведения уставной деятельности.

В 2023 году оказаны платные услуги:

выдача справок о выполнении ТУ

диспетчерское ежемесячное обслуживание тоски присоединения к СНО

обслуживание рекламных конструкций

подключение объектов к электроустановкам

предоставление мест на опорах НО

разработка технических условий

реконструкция ул.Героев Хасана

согласование технической документации

транспортные услуги

Собственные доходы учреждения зачисляются на лицевой счет и расходуются в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности, утвержденным в установленном порядке.

Запланированный объем собственных доходов учреждения на 2023 год составляет 110 555 704,22 руб.

В отчетном периоде организовано обучение по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения:

обучение прошли 7 человек на общую сумму 93 000,00 рублей, в том числе:

- ООО «Факультет образовательных технологий» - осуществление закупок в сфере градостроительной деятельности – 4 чел. 60,0 тыс.руб.;
- ООО «Юсинг» - оценка проф. квалификации должностей главный инженер проекта на соответствие проф. стандарта 244 «специалист по организации строительства» - 2 чел. в сумме 25 000,00 руб.;
- ЧОУ ДПО «Учебный аттестационный центр» - образовательная услуга по программе «Контролер техники состояния транспортных средств автомобильного транспорта» - 1 чел. в сумме 5 000,00 руб.

Общее количество заключенных контрактов в 2023 году -286 шт.

С учетом заключенных в 2022 с оплатой в 2023 году общее количество контрактов – 299 шт.

Общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов с оплатой в 2023 году–

35 382,65983 тыс.руб.;

Общая сумма контрактов с учетом заключенных в 2022 году с оплатой в 2023 году – 467 658,65749 тыс.руб.

Деятельность, заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" не осуществлялась.

Таблица № 8 "Сведения о результатах деятельности учреждения" представлена.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Форма 0503723 «Отчет о движении денежных средств учреждения» представлена.

Отчет о движении денежных средств учреждения составлен в разрезе кодов КОСГУ на основании аналитических данных по видам поступлений и выбытий и содержит данные о движении денежных средств на счетах учреждения, открытых в финансовом органе. Обороты денежных средств в кассе учреждения в отчетном периоде не осуществлялись.

Поступления по коду строки 0100 ф.0503723 за 2023 год составили 629 560 108,71 руб.

Выбытия по коду строки 2100 ф.0503723 всего составили 621 823 208,25 руб.

В отчетном периоде по коду строки 4210 отражено уточнение бюджетной классификации по возврату средств задолженности согласно писема учреждения в 2023 году на лицевой счет МБУ г. Перми «Горсвет» в сумме 54 349,53 руб. (ТД СПЕЦОДЕЖДА ООО, САМСОН-ПЕРМЬ ООО, АВТОКАРТ ООО, АВТОЛЕНД ООО, АЛЬЯНС-АВТО АО, ПРИРОДНЫЕ РЕСУРСЫ ООО)

Поступления по возврату остатков субсидий прошлых лет по коду строки 4220 ф.0503723 отсутствуют.

На отчетную дату форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» по кодам счета бюджетного учета 4 304 04 000, 2 304 04 000, 5 304 04 000, 6 304 04 000, 4 304 06 000, 2 304 06 000, 5 304 06 000, 6 304 06 000 в составе отчетности не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

На отчетную дату консолидируемые расчеты в части определения взаимосвязанных показателей подлежащие отражению в форме Х25 АУ БУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 4 304 04 000, 4 401 10 189, 4 401 10 191, 4 401 10 195, 4 401 20 241, 4 401 20 251, 4 401 20 254, 4 401 20 281 не проводились, в связи с чем формы не представляются.

На отчетную дату консолидируемые расчеты в части определения взаимосвязанных показателей подлежащие отражению в форме Х25 АУ БУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 5 304 04 000, 5 401 10 189, 5 401 10 191, 5 401 10 195, 5 401 20 241, 5 401 20 251, 5 401 20 254, 5 401 20 281 не проводились, в связи с чем формы не представляются.

На отчетную дату консолидируемые расчеты в части определения взаимосвязанных показателей подлежащие отражению в форме Х25 АУ БУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 6 304 04 000, 6 401 10 189, 6 401 10 191, 6 401 10 195, 6 401 20 241, 6 401 20 251, 6 401 20 254, 6 401 20 281 не проводились, в связи с чем формы не представляются.

На отчетную дату консолидируемые расчеты в части определения взаимосвязанных показателей подлежащие отражению в форме Х25 АУ БУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 2 304 04 000, 2 401 10 189, 2 401 10 195, 2 401 40 191, 2 401 20 241, 2 401 20 251, 2 401 20 254, 2 401 20 281 не проводились, в связи с чем формы не представляются.

Сверка с министерством по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края произведена путем направления актов сверки в электронном виде, данные, содержащиеся в акте сверки передающей стороной подтверждены. На момент представления отчетности подписанные акты сверки не поступили.

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» представлена.

В соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности МБУ г. Перми «Горсвет» осуществляет свою деятельность за счет следующих источников финансового обеспечения: собственных доходов учреждения, субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели.

На финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в соответствии с Соглашением между администрацией города Перми и МБУ г. Перми «Горсвет» о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение выполнения им муниципального задания от 20.01.2023 № б/н (далее – Соглашение от 20.01.2023) в отчетном периоде поступила субсидия в сумме 261 049 329,00 руб., что составляет 100 % от утвержденных годовых плановых назначений (261 049 329,00 руб.) и соответствует строке 010 графы 9 формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

По состоянию на 01.01.2024 исполнено 256 271 816,27 руб., что составляет 98,17 % от утвержденных годовых плановых назначений по расходам (261 049 329,00 руб.) и соответствует строке 200 графы 9 формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

По собственным доходам учреждения в строке 010 раздела 1 «Доходы учреждения» отражены доходы по приносящей доход деятельности (собственным доходам учреждения) в сумме 109 773 775,13 руб., что составляет 99,29 % от плановых назначений по доходам (110 555 704,22 руб.), в том числе:

по коду аналитики 130 поступившая оплата за оказанные услуги (выполненные работы) в сумме 126 123 746,58 руб.;

по коду аналитики 140 поступившая оплата в сумме 1 931 114,26 руб., в том числе:

от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров) в сумме 308 783,95 руб. (физические лица)

от страховых возмещений в сумме 901 992,38 руб. (РОСГОССТРАХ ПАО СК, РЕСО-ГАРАНТИЯ САО, ИНГОССТРАХ СПАО)

от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений) в сумме 105 840,14 руб. (физические лица)

от прочих доходов от сумм принудительного изъятия в сумме 614 497,79 руб. (РОСГОССТРАХ ПАО СК, ИНГОССТРАХ СПАО)

по коду аналитики 180 налог на прибыль, оплаченный МБУ г. Перми «Горсвет» в сумме (-) 21 155 284,00 руб.

по коду аналитики 440 уменьшение стоимости материальных запасов в сумме 2 874 198,29 руб.

Исполнено 106 863 537,40 руб., что составляет 93,34 % от утвержденных годовых плановых назначений по расходам (114 496 371,71 руб.) и соответствует строке 200 графы 9 формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

По деятельности с целевыми средствами в соответствии с Соглашением между администрацией города Перми и МБУ г. Перми «Горсвет» о предоставлении из бюджета города Перми субсидии на иные цели от 14.01.2022 № 059-01-37/5-2 (в редакции от 04.07.2022 № 059-01-37/5-50) (далее – Соглашение от 14.01.2022) в течение 2022 года поступила субсидия в сумме 258 737 004,58 руб., что составляет 93,85 % от плановых назначений по доходам (275 701 772,80 руб.) и соответствует строке 010 графы 9 формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

Исполнено 258 687 854,58 руб., что составляет 93,83 % от годовых плановых назначений по расходам (275 701 772,80 руб.) и соответствует строке 200 графы 9 формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

В отчетном периоде операции по движению наличных денежных средств в МБУ г. Перми «Горсвет» не осуществлялись.

Операций по заимствованию средств между видами финансового обеспечения и произведенных возвратов указанных заимствований в отчетном периоде МБУ г. Перми «Горсвет» не применяло, некассовых операций не осуществляло.

Расшифровка к форме 0503737 (некассовые операции) не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Расшифровка к форме 0503737 (304.06 заимствования) не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» представлена.

Расхождения между принятыми бюджетными обязательствами по виду финансового обеспечения - приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения), отраженными в бухгалтерском учете, и обязательствами, поставленными на учет управлением казначейства департамента финансов администрации города Перми по КВР:

244 в сумме 2 036 520,72 руб. в учете приняты обязательства по счетам, договорам за период с 2005 по 2022 год, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены в сумме 2 109 015,31 руб., перенесены на 2024 год в сумме (-) 72 494,59 руб. по Договору от 14.12.2023 № 171/23 на (-) 42 951,98 руб. и Гражданско-правовому договору от 27.12.2022 № ЭА_240 в размере (-) 29 542,61 руб.;

247 в сумме 4 171,66 руб. в учете приняты обязательства по счетам от 31.12.2022 № 74050184315/7U00 на 34,44 руб., от 31.12.2022 № 74050186834/7U00 на 1 025,31 руб., от 31.12.2022 № 74050190326/7U00 на 3 111,91 руб., в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены;

852 в сумме 9 442,00 руб. в учете приняты обязательства по оплате госпошлины на основании служебных записок, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены.

853 в сумме 1 828,67 руб. в учете приняты обязательства по начисленным штрафным санкциям, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены в размере 1 828,67 руб.

Расхождения между принятыми бюджетными обязательствами по виду финансового обеспечения - деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания, отраженными в бухгалтерском учете, и обязательствами, поставленными на учет управлением казначейства департамента финансов администрации города Перми по КВР:

244 в сумме 71 502,87 руб. в учете приняты обязательства по договорам от 27.05.2005 № 106127 и от 24.04.2023 № 106127, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства полностью оплачены;

247 в размере (-) 21 718,64 руб. уменьшены обязательства по договорам от 22.12.2022 № 14-4397-ЦЗ, от 22.12.2022 № 62-0874-ЦЗ, от 22.12.2022 № П11-39-ЦЗ на основании дополнительных соглашений, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства полностью оплачены;

851 в размере 3 954 262,00 руб. в учете приняты обязательства по начисленному налогу на имущество организаций за 4 квартал 2022 г., в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства полностью оплачены;

852 в размере 64 287,00 руб. в учете приняты обязательства по начисленному транспортному налогу за 4 квартал 2022 г., в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены полностью.

Расхождения между принятыми бюджетными обязательствами по виду финансового обеспечения - субсидии на иные цели, отраженными в бюджетном учете, и обязательствами, поставленными на учет управлением казначейства департамента финансов администрации города Перми по следующим КБК (КВР):

243 в размере 249 879 139,10 руб. в учете приняты обязательства по договору от 18.07.2022 № ЕП_1, в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми данные обязательства оплачены в размере 249 879 139,10 руб.

Форма 0503738-НП «Отчет об обязательствах учреждения» за 2023 год не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 0503766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» по коду вида деятельности 5 (субсидии на иные цели) представлена.

В соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г:

Плановые назначения по доходам составили 275 701 772,80 руб., исполнение за 2023 год составило 258 737 004,58 руб. или 93,85 % от утвержденных годовых плановых назначений.

Отклонения по доходам учреждения, исполнение по которым за отчетный период составило менее 95,00 % от утвержденных плановых назначений по коду причины 99 «иные причины» отсутствует.

Плановые назначения по расходам составили 275 701 772,80 руб., исполнение за 2022 год составило 258 687 854,58 руб. или 93,83 % от утвержденных годовых плановых назначений.

Отклонения по расходам бюджета, по которым исполнение за отчетный период составило менее 95,00% от утвержденных бюджетных назначений (ассигнований) по коду причины 99 «иные причины» отсутствует.

Таблица № 9 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана деятельности" представлена.

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» представлена.

Субъектом бюджетной отчетности бюджетная информация раскрыта в следующих формах:

- отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737);
- отчете об обязательствах учреждения (ф. 0503738);
- отдельных приложениях пояснительной записки к Балансу учреждения (ф. 0503760).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Форма 0503710 «Справка по заключению счетов» представлена.

По коду счета бюджетного учета 240110173 по гр. 4 в сумме 5 865,78 руб. отражено списание безнадежной к взысканию задолженности по приказу учреждения о списании задолженности № 69-пр от 10.10.2023 (УК КОД ООО) за работы по демонтажу оборудования.

По коду счета бюджетного учета 2 401 10 172 по гр. 5 в сумме 1 523 111,19 руб., из них:

- в сумме 805 253,30 руб. оприходованы материальные запасы (лом);
- в сумме 431 555,99 руб. реализованы материалы (шкаф Н.О. с исполнительным пунктом) сторонним организациям
- в сумме 2 184 549,96 руб. начислен доход от реализации лома кабелей и проводов с алюминиевыми жилами неразделанный
- в сумме 229 882,78 руб. начислен НДС в бюджет

По коду счета бюджетного учета 4 401 10 172 по гр. 4 в сумме 273 104 358,19 руб. отражена корректировка расчетов с учредителем

По коду счета бюджетного учета 240110174 по гр. 4 в сумме 8 590 727,35 руб. отражено уменьшение суммы начисленных доходов при принятии решения в соответствии с законодательством Российской Федерации об их уменьшении (Требование от 09.11.2023 № 1703, АБЗ №1 ООО)

По коду счета бюджетного учета 440110192 по гр. 5 в сумме 458 000,00 руб. отражено

безвозмездное получение материальных запасов в сумме 458 000,00 руб. от МУП

ПЕРМГОРЭЛЕКТРОТРАНС (Акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6)

По коду счета бюджетного учета 440110195 по гр. 5 в сумме 122 469 847,75 руб. отражено поступление нефинансовых активов, балансовой стоимостью 125 097 955,79 руб., с амортизацией в сумме 2 628 108,04 руб., из них:

- в сумме 701 314,73 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО ""О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества"" от 08.06.2023 № 059-19-01-10-813, акт приема-передачи имущества от 15.06.2023 бн
- в сумме 31 083 250,98 руб. кадастровый № 59:01:4311908:13 по Выписке из ЕГРН от 02.03.2023 № КУВИ-001/2023-53169978, местонахождение Пермский край, г. Пермь, Свердловский район, бульвар Гагарина, 84а;
- в сумме 4 800 000,00 руб. получена декоративная конструкция (элемент благоустройства) «Шуховские башни» по Распоряжению начальника ДИО ""О принятии от АНО ""Региональное управление проектами и организации массовых мероприятий ""Центр 800"" в собственность муниципального образования город Пермь, закреплении на праве оперативного управления МБУ г. Перми ""Горсвет"" движимого имущества от 26.09.2023 № 059-19-01-10-1524, акт приема-передачи имущества бн от 28.09.2023, извещение № 00ГУ-000017 от 28.09.2023;
- в сумме 88 207 271,10 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО ""О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагостройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;
- в сумме 2 628 108,04 руб. отражена амортизация по Распоряжению начальника ДИО ""О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагостройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;
- в сумме 306 118,98 руб. кадастровый № 059:01:1713331:7 по Выписке из ЕГРН от 20.11.2023 № КУВИ-001/2023-261394671, местонахождение Пермский край, г. Пермь, Кировский район, ул. Магистральная, 1.

По коду счета бюджетного учета 440110195 по гр. 5 в сумме 560 044 167,47 руб. отражено поступление нефинансовых активов и капитальных вложений в нефинансовые активы, из них;

- в сумме 27 285 214,88 руб. отражено поступление вложений в капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу департамента дорог и благоустройства от 29.03.2023 № 059-24-01-04-24;
- в сумме 4 166 666,67 руб. отражено поступление вложений в нематериальные активы по Приказу департамента дорог и благоустройства администрации города Перми от 17.03.2023 № 059-24-01-04-21;
- в сумме 92 893 072,59 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования «Сквера на нижней части набережной реки Камы» от муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми ""Горсвет""» от 15.03.2023 № 059-24-01-04-19, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000090 от 13.04.2023, извещение № 00ГУ-000018 от 13.04.2023;
- в сумме 5 456 630,48 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования в сквере у гостиницы «Урал» от муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 10.07.2023 № 059-24-01-04-48, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000171 от 10.07.2023, извещение № 00ГУ-000034 от 10.07.2023;
- в сумме 214 574 447,20 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО ""О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением ""Пермблагостройство"", изъятии из оперативного управления муниципального казенным учреждением ""Пермблагостройство"" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми ""Горсвет"" имущества"" от 12.07.2023 № 059-19-01-10-1046, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.07.2023 № 00ГУ-000172, извещение № 00ГУ-000035 от 12.07.2023;
- в сумме 13 217 668,86 руб. отражена амортизация по Распоряжению начальника ДИО ""О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением ""Пермблагостройство""

По коду счета бюджетного учета 240110199 по гр. 5 в сумме 711 294,50 руб. отражено поступление материальных запасов от сторонних организаций.

Форма 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения» представлена. Дополнительная форма «Пояснение к форме 0503721» представлена.

Расшифровка пояснений к форме 0503721 представлена.

Форма 0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения" представлена.

По строке 160 гр. 9 формы 0503730 по коду счета бюджетного учета 2 401 50 000 на конец отчетного периода отражена сумма 183 808,51 руб., в том числе:

- по коду счета бюджетного учета 2 401 50 226 в сумме 74 152,67 руб. отражены расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам по расходам, связанным с приобретением лицензий и неисключительных прав пользования, по которым срок полезного использования менее 12 месяцев, не соответствующие определению нематериальных активов и критериям признания в учете нематериальных активов.
- по коду счета бюджетного учета 2 401 50 227 в сумме 109 655,84 руб. отражены расходы на приобретение полисов страхования.

По строке 520 гр. 8 формы 0503730 по коду счета бюджетного учета 4 401 60 000 на конец отчетного периода отражены резервы предстоящих расходов в сумме 3 657 439,17 руб., в том числе:

- по коду счета бюджетного учета 4 401 60 211 в размере 2 579 908,93 руб. на оплату отпусков;
- по коду счета бюджетного учета 4 401 60 213 в размере 780 775,98 руб. страховые взносы на оплату предстоящих отпусков;
- по коду счета бюджетного учета 4 401 60 223 в размере 296 754,26 руб. на оплату обязательств.

По строке 520 гр. 9 формы 0503730 по коду счета бюджетного учета 2 401 60 000 на конец отчетного периода отражены резервы предстоящих расходов в сумме 5 134 642,93 руб., в том числе:

- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 211 в размере 2 682 001,26 руб. на оплату отпусков;
- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 213 в размере 811 632,82 руб. страховые взносы на оплату предстоящих отпусков;
- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 221 в размере 50 505,97 руб. на оплату обязательств.
- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 223 в размере 1 504 924,81 руб. на оплату обязательств.
- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 225 в размере 2 694,62 руб. на оплату обязательств.
- по коду счета бюджетного учета 2 401 60 226 в размере 82 883,45 руб. на оплату обязательств.

В отчетном периоде по забалансовому счету 01 «Имущество полученное в пользование» по КФО 2 показатели изменились и составили 0,00 руб. в результате выбытия основных средств (земельные участки). в сумме 24 620 572,69 руб.;

В отчетном периоде по забалансовому счету 02 «Материальные ценности на хранении» по КФО 2 показатели изменились и составили 1,00 руб. в результате:

- в сумме 3,00 руб. отражено поступление материальных ценностей, не признаны активами основные средства до момента утилизации в количестве 3 штук;
- в сумме 2,00 руб. отражено выбытие материальных ценностей не признанных активами в связи с утилизацией.

В отчетном периоде по забалансовому счету 02 «Материальные ценности на хранении» по КФО 4 показатели изменились и составили 2,00 руб. в результате:

- в сумме 2,00 руб. отражено поступление материальных ценностей, не признаны активами основные средства до момента утилизации в количестве 2 штук;

В отчетном периоде по забалансовому счету 03 «Бланки строгой отчетности» по КФО 2 показатели не изменились и составили 51,00 руб.

В отчетном периоде по забалансовому счету 04 «Сомнительная задолженность» по КФО 2 показатели изменились и составили 307 789,09 руб. в результате:

- в сумме 225 649,56 руб. списание безнадежной к взысканию задолженности на основании определения Арбитражного суда от 30.08.2023г., по делу № А50-23475/2016 (ООО СМУ № 34)

В отчетном периоде по забалансовому счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» по КФО 2 показатели изменились и составили 156 618,34 руб. в результате:

- в сумме 156 618,34 руб. при ремонте использованы запчасти взамен изношенных, подлежащие списанию с баланса (приказ учреждения от 18.02.2023 № 23 (№47/1 19.06.23);

В отчетном периоде по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» (банковская гарантия) по КФО 2 показатели изменились и составили 6 008 448,06 руб. в результате поступления банковских гарантий в сумме 6 008 448,06 руб.;

В отчетном периоде по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» (банковская гарантия) по КФО 5 показатели изменились и составили 5 798 753,35 руб. в результате поступления банковских гарантий в сумме 5 798 753,35 руб.;

В отчетном периоде по забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации» по КФО 2 показатели изменились и составили 169 508,53 руб. в результате:

- в сумме 143 697,02 руб. отражено поступление основных средств, введенных в эксплуатацию стоимостью до 10000,00 руб. включительно;
- в сумме 2,00 руб. отражено выбытие основных средств не пригодных для дальнейшего использования в деятельности учреждения. Списание безнадежной к взысканию задолженности на основании определения Арбитражного суда о закрытии конкурсного производства, ликвидации и исключении из реестра егрюл

Информация по остаткам отраженным по забалансовым счетам 17 «Поступления денежных средств», 18 «Выбытие денежных средств»:

- по коду строки 173 Справки по забалансовым счетам ф.0503130 на конец отчетного периода на сумму 1 838 515,39руб. отражено поступление денежных средств на лицевые счета по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств», который отражает движение денежных средств на счете 3 201 11 000 «Денежные средства учреждения на лицевых счета в органе казначейства»;
- по коду строки 183 Справки по забалансовым счетам ф.0503130 на конец отчетного периода 6 191 961,03 руб. отражено выбытие денежных средств с лицевых счетов по забалансовому счету 18 «Выбытие денежных средств», который отражает движение денежных средств на счете 3 201 11 000 «Денежные средства учреждения на лицевых счета в органе казначейства».

Форма 0503768 "Сведения о движении нефинансовых активов" по деятельности, осуществляемой за счет средств субсидии на иные цели; по деятельности, осуществляемой за счет средств субсидии на цели осуществления капитальных вложений не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

Форма 0503768 "Сведения о движении нефинансовых активов" по приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения), по деятельности по выполнению государственного (муниципального) задания представлена.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов» по КФО 2 «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»

Раздел 1. Нефинансовые активы.

По коду счета бюджетного учета 210100000 по строке 010 гр.5 отражено поступление объектов нефинансовых активов в сумме 66 799 659,50 руб., из них:

- в сумме 64 544 600,82 руб. закреплено имущество по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;
- в сумме 2 255 058,68 руб. – приобретено основных средств.

По строке 010 гр.8 отражено выбытие основных средств в сумме 188 019,05 руб., из них:

- в сумме 44 322,03 руб. списаны основные средства, пришедшие в негодность на основании акта о списании нефинансовых активов ф. 0504104 и решения комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов. При списания основных средств пришедших в негодность, комиссией по списанию нефинансовых активов не выявлены материальные запасы остающиеся в распоряжении учреждения, подлежащие отражению на счете бюджетного учета 110500000 для дальнейшего использования.
- в сумме 143 697,02 руб. – ввод в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10000,00 руб. включительно.

По коду счета бюджетного учета 210400000:

По строке 050 гр.8 отражено начисление амортизации в сумме 57 588 207,81 руб., из них:

- в сумме 56 146 603,01 руб. принята амортизация закрепленного имущества по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;
- в сумме 1 397 282,77 руб. начислено амортизации;
- в сумме 44 322,03 руб. списана амортизация при списании основных средств, пришедших в негодность.

По коду счета бюджетного учета 2106Х1000:

по строке 070 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 2 255 058,68 руб. – приобретено за счет увеличения стоимости основных средств;

по строке 070 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 2 255 058,68 руб.

Остаток на 01.01.2023 по счету 210631000 составляет 851 509,77 руб. капитальные вложения в основное средство (трансформаторная подстанция ТП-0304 КТП-160/6/0,4Кв г. Пермь, Мотовилихинский район) переданная департаментом имущественных отношений администрации города Перми по акту приема-передачи имущества от 27.08.2019 для содержания и обслуживания МУП НО г. Перми "Горсвет".

По коду счета бюджетного учета 210500000:

По строке 190 гр.5 отражено поступление материальных запасов в сумме 17 266 899,27 руб., из них:

- в сумме 805 253,30 руб. оприходованы материальные запасы (лом);
- в сумме 711 294,50 руб. оприходованы материалы от сторонних организаций;
- в сумме 754 157,33 руб. оприходованы материал от собственного производства;
- в сумме 14 996 194,14 руб. – приобретение материальных запасов.

По строке 190 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 17 120 684,73 руб., из них:

- в сумме 15 883 875,44 руб. списано на нужды учреждения;
- в сумме 805 253,30 руб. реализованы материалы (лом);
- в сумме 431 555,99 руб. реализованы материалы (шкаф Н.О. с исполнительным пунктом) сторонним организациям.

По коду счета бюджетного учета 2111400000:

По строке 260 гр. 8 в сумме 54 447,23 руб. отражено выбытие прав пользования нефинансовыми активами (земельный участок).

По коду счета бюджетного учета 2111600000:

По строке 290 гр. 5 в сумме 148 400,00 руб. отражено поступление права пользования нематериальными активами (программные обеспечения).

По коду счета бюджетного учета 2106600000:

По строке 320 гр. 5 в сумме 148 400,00 руб. отражено вложение в права пользования нематериальными активами (программные обеспечения).

По строке 320 гр. 8 в сумме 148 400,00 руб. отражено принятие к учету прав пользования нематериальными активами.

Остаток на 01.01.2024 по счету 2106600000 составляет 0,00 руб..

Раздел 2. Недвижимое и особо ценное имущество учреждения.

По коду счета бюджетного учета 210100000:

по строке 600 гр.5 отражено поступление объектов нефинансовых активов в сумме 66 799 659,50 руб., из них:

- в сумме 64 544 600,82 руб. закреплено имущество по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560 из них:

- в сумме 2 255 058,68 руб. вложения в основные средства, приобретено за счет увеличения стоимости основных средств – иное имущество.

по строке 600 гр.8 отражено выбытие объектов нефинансовых активов 188 019,05 руб., из них:

- в сумме 44 322,03 руб. списаны основные средства, пришедшие в негодность на основании акта о списании нефинансовых активов ф. 0504104 и решения комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов. При списании основных средств пришедших в негодность, комиссией по списанию нефинансовых активов не выявлены материальные запасы остающиеся в распоряжении учреждения, подлежащие отражению на счете бюджетного учета 110500000 для дальнейшего использования.

- в сумме 143 697,02 руб. – ввод в эксплуатацию основных средств стоимостью до 10000,00 руб. включительно.

По коду счета бюджетного учета 210400000:

по строке 610 гр.8 отражено начисление амортизации в сумме 57 588 207,81 руб., из них:

- в сумме 56 146 603,01 руб. принята амортизация закрепленного имущества по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;

- в сумме 1 397 282,77 руб. начислено амортизации;

- в сумме 44 322,03 руб. списана амортизация при списании основных средств, пришедших в негодность.

По коду счета бюджетного учета 2106X1000:

по строке 630 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 2 255 058,68 руб. – приобретено за счет увеличения стоимости основных средств;

по строке 630 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 2 255 058,68 руб.

Остаток на 01.01.2023 по счету 210631000 составляет 851 509,77 руб. капитальные вложения в основное средство (трансформаторная подстанция ТП-0304 КТП-160/6/0,4Кв г. Пермь, Мотовилихинский район) переданная департаментом имущественных отношений администрации города Перми по акту приема-передачи имущества от 27.08.2019 для содержания и обслуживания МУП НО г. Перми "Горсвет".

По коду счета бюджетного учета 210500000:

по строке 740 гр.5 отражено поступление материальных запасов в сумме 17 266 899,27 руб. из них:

- в сумме 758 273,90 руб. оприходовано неучтенных (восстановлено в учете) материальных запасов;

- в сумме 16 508 625,37 руб. – приобретение материальных запасов.

по строке 740 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 17 120 684,73 руб. – списано на нужды учреждения.

Раздел 3. Движение материальных ценностей на забалансовых счетах.

Забалансовый счет 01 «Имущество полученное в пользование»:

По строке 800 гр. 8 в сумме 24 620 572,69 руб. отражено выбытие основных средств (земельные участки).

Забалансовый счет 02 «Материальные ценности на хранении»:

По строке 810 гр. 5 в сумме 3,00 руб. отражено поступление материальных ценностей, не признаны активами основные средства до момента утилизации в количестве 3 штук;

По строке 810 гр. 8 в сумме 2,00 руб. отражено выбытие материальных ценностей не признанных активами в связи с утилизацией.

Забалансовый счет 03 «Бланки строгой отчетности»:

По строке 820 гр. 7 в сумме 51,00 руб.

Забалансовый счет 21 «Основные средства в эксплуатации»:

по строке 850 гр. 5 в сумме 143 697,02 руб. отражено поступление основных средств, введенных в эксплуатацию стоимостью до 10000,00 руб. включительно;

по строке 850 гр. 6 в сумме 2,00 руб. отражено выбытие основных средств не пригодных для дальнейшего использования в деятельности учреждения.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов» по КФО 4 «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания» представлена.

Раздел 1. Нефинансовые активы.

По коду счета бюджетного учета 410100000:

по строке 010 гр.5 отражено поступление объектов нефинансовых активов в сумме 2 223 727 150,04 руб., в том числе:

- в сумме 1 404 554,24 руб. - приобретено основных средств;
- в сумме 1 557 453 605,80 руб. закреплено имущество по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;
- в сумме 701 314,73 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 08.06.2023 № 059-19-01-10-813, акт приема-передачи имущества от 15.06.2023 бн
- в сумме 214 574 447,20 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенным учреждением "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 12.07.2023 № 059-19-01-10-1046, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.07.2023 № 00ГУ-000172, извещение № 00ГУ-000035 от 12.07.2023;
- в сумме 2 092 440,10 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О внесении изменений в реестр муниципального имущества города Перми в отношении закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного за муниципальными учреждениями имущества" от 13.07.2023 № 059-19-01-10-1051, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 13.07.2023 № 00ГУ-000175, извещение № 00ГУ-000038 от 13.07.2023;
- в сумме 4 800 000,00 руб. получена декоративная конструкция (элемент благоустройства) «Шуховские башни» по Распоряжению начальника ДИО "О принятии от АНО "Региональное управление проектами и организации массовых мероприятий "Центр 800" в собственность муниципального образования город Пермь, закреплении на праве оперативного управления МБУ г. Перми "Горсвет" движимого имущества от 26.09.2023 № 059-19-01-10-1524, акт приема-передачи имущества бн от 28.09.2023, извещение № 00ГУ-000017 от 28.09.2023;

- в сумме 88 207 271,10 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагостройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;
- в сумме 1 520 133,53 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагостройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 15.11.2023 № 059-19-01-10-1879, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000300 от 15.11.2023, извещение № 00ГУ-000050 от 15.11.2023;
- в сумме 118 991 348,32 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагостройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагостройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 23.11.2023 № 059-19-01-10-1974, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 24.11.2023 № 00ГУ-000314, извещение № 00ГУ-000055 от 24.11.2023;
- в сумме 2 930 400,23 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагостройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 30.11.2023 № 059-19-01-10-2050, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000322 от 01.12.2023.
- в сумме 15 785 436,46 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках строительства автомобильной дороги по ул. Маршала Жукова от муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 15.12.2023 № 059-24-01-04-112, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000328;

- в сумме 65 500 000,00 руб. получены капитальные затраты и модернизирована архитектурная подсветка и иллюминация коммунального моста ч/з р. Кама по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию объекта «Архитектурная подсветка Коммунального моста через р. Каму» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосастроительство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 08.11.2023 № 059-24-01-04-98, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000291 от 08.11.2023;
- в сумме 27 285 214,88 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по
- в сумме 92 893 072,59 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования «Сквера на нижней части набережной реки Камы» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосастроительство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми "Горсвет"» от 15.03.2023 № 059-24-01-04-19, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000090 от 13.04.2023, извещение № 00ГУ-000018 от 13.04.2023.
- в сумме 5 456 630,48 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования в сквере у гостиницы «Урал» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосастроительство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 10.07.2023 № 059-24-01-04-48, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000171 от 10.07.2023, извещение № 00ГУ-000034 от 10.07.2023;
- в сумме 458 000,00 руб. получены материальные ценности для модернизации сетей наружного освещения по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми «О включении в реестр муниципального имущества города Перми и закреплении за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества» от 08.09.2023 № 059-19-01-10-1442, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6 от МУП «Пермгорэлектротранс»;
- в сумме 23 673 280,38 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках реконструкции ул. Карпинского от ул. Архитектора Свйазева до ул. Советской Армии от муниципального казенного учреждения «Пермблагосастроительство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 23.10.2023 № 059-24-01-04-84, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000270 от 23.10.2023.

По строке 010 гр.8 отражено выбытие основных средств 324 806,46 руб., списано транспортное средство на основании акта на списании транспортных средств № 0000-000001 от 19.10.2023, заключения специалиста ООО «Западно-Уральский региональный экспертный центр» № 03-29/31;

По коду счета бюджетного учета 4 104 00 000: По строке 050 гр.8 отражено начисление амортизации в сумме 598 425 409,56 руб. в том числе:

- в сумме 103 172 438,12 руб. начислена амортизация;
- в сумме 324 806,46 руб. списана амортизация при списании транспортного средства на основании акта на списании транспортных средств № 0000-000001 от 19.10.2023, заключения специалиста ООО «Западно-Уральский региональный экспертный центр» № 03-29/31;
- в сумме 478 124 766,49 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;
- в сумме 13 217 668,86 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагостройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенным учреждением "Пермблагостройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 12.07.2023 № 059-19-01-10-1046, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.07.2023 № 00ГУ-000172, извещение № 00ГУ-000035 от 12.07.2023;
- в сумме 49 820,02 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О внесении изменений в реестр муниципального имущества города Перми в отношении закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагостройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагостройство" и закреплении на праве оперативного за муниципальными учреждениями имущества" от 13.07.2023 № 059-19-01-10-1051, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 13.07.2023 № 00ГУ-000175, извещение № 00ГУ-000038 от 13.07.2023;
- сумме 2 628 108,04 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагостройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;
- в сумме 36 193,66 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагостройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 15.11.2023 № 059-19-01-10-1879, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000300 от 15.11.2023, извещение № 00ГУ-000050 от 15.11.2023;
- в сумме 1 416 563,67 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагостройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагостройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 23.11.2023 № 059-19-01-10-1974, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 24.11.2023 № 00ГУ-000314, извещение № 00ГУ-000055 от 24.11.2023;
- сумме 104 657,16 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагостройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагостройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 30.11.2023 № 059-19-01-10-2050, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000322 от 01.12.2023.

По коду счета бюджетного учета 4106Х1000:

По строке 070 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 232 456 189,03 руб., из них:

- в сумме 1 404 554,24 руб. приобретено за счет увеличения стоимости основных средств;
- в сумме 458 000,00 руб. списаны материальные ценности на увеличение капитальных вложений в основные средства для модернизации сетей наружного освещения по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми «О включении в реестр муниципального имущества города Перми и закреплении за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества» от 08.09.2023 № 059-19-01-10-1442, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6 от МУП

«Пермгорэлектротранс»;

- в сумме 15 785 436,46 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках строительства автомобильной дороги по ул. Маршала Жукова от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 15.12.2023 № 059-24-01-04-112, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000328;

- в сумме 65 500 000,00 руб. получены капитальные затраты и модернизирована архитектурная подсветка и иллюминация коммунального моста ч/з р. Кама по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию объекта «Архитектурная подсветка Коммунального моста через р. Каму» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 08.11.2023 № 059-24-01-04-98, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000291 от 08.11.2023;

- в сумме 27 285 214,88 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по

- в сумме 92 893 072,59 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования «Сквера на нижней части набережной реки Камы» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми "Горсвет"» от 15.03.2023 № 059-24-01-04-19, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000090 от 13.04.2023, извещение № 00ГУ-000018 от 13.04.2023.

- в сумме 5 456 630,48 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования в сквере у гостиницы «Урал» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 10.07.2023 № 059-24-01-04-48, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000171 от 10.07.2023, извещение № 00ГУ-000034 от 10.07.2023;

- в сумме 23 673 280,38 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках реконструкции ул. Карпинского от ул. Архитектора Свйазева до ул. Советской Армии от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 23.10.2023 № 059-24-01-04-84, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000270 от 23.10.2023;

По строке 070 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 232 456 189,03 руб.

Остаток на 01.01.2024 по счету 410631000 составляет 0,00 руб.

По коду счета бюджетного учета 410200000:

по строке 110 гр. 5 отражено поступление нематериальных активов в сумме 4 166 666,67 руб.;

по строке 110 гр. 8 отражено выбытие нематериальных активов в сумме 4 166 666,67 руб. в связи с утратой актуальности.

По строке 140 гр. 5 отражено поступление вложений в нематериальные активы в сумме 4 166 666,67 руб. по Приказу департамента дорог и благоустройства администрации города Перми от 17.03.2023 № 059-24-01-04-21.

По строке 140 гр. 8 приняты к учету нематериальные активы по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 4 166 667,67 руб.

По строке 150 гр. 5 отражено поступление непроизводственных активов (земельные участки) в сумме 31 389 369,96 руб., из них;

- в сумме 306 118,98 руб. по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми "О включении в реестр муниципального имущества города Перми земельного участка" от 08.12.2023 № 059-19-01-10-2189, выписки из ЕГРН от 20.11.2023 № КУВИ-001/2023-261394671;

- в сумме 31 083 250,98 руб. кадастровый № 59:01:4311908:13 по Выписке из ЕГРН от 02.03.2023 № КУВИ-001/2023-53169978, местонахождение Пермский край, г. Пермь, Свердловский район, бульвар Гагарина, 84 а.

По коду счета бюджетного учета 410500000:

по строке 190 гр.5 отражены материальные запасы в сумме 458 000,00 руб. получены материальные ценности для модернизации сетей наружного освещения по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми «О включении в реестр муниципального имущества города Перми и закреплении за муниципальным бюджетным учреждением города Перми» Горсвет» имущества» от 08.09.2023 № 059-19-01-10-1442, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6 от МУП «Пермгорэлектротранс»;

по строке 190 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 458 000,00 руб., для отражения во вложении в основные средства для модернизации сетей наружного освещения.

Раздел 2. Недвижимое и особо ценное имущество учреждения.

По коду счета бюджетного учета 410100000:

по строке 600 гр.5 отражено поступление объектов нефинансовых активов в сумме 2 223 727 150,04 руб., в том числе:

- в сумме 1 404 554,24 руб. - приобретено основных средств;

- в сумме 1 557 453 605,80 руб. закреплено имущество по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;

- в сумме 701 314,73 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 08.06.2023 № 059-19-01-10-813, акт приема-передачи имущества от 15.06.2023 бн

- в сумме 214 574 447,20 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенным учреждением "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 12.07.2023 № 059-19-01-10-1046, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.07.2023 № 00ГУ-000172, извещение № 00ГУ-000035 от 12.07.2023;

- в сумме 2 092 440,10 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О внесении изменений в реестр муниципального имущества города Перми в отношении закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного за муниципальными учреждениями имущества" от 13.07.2023 № 059-19-01-10-1051, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 13.07.2023 № 00ГУ-000175, извещение № 00ГУ-000038 от 13.07.2023;

- в сумме 4 800 000,00 руб. получена декоративная конструкция (элемент благоустройства) «Шуховские башни» по Распоряжению начальника ДИО "О принятии от АНО "Региональное управление проектами и организации массовых мероприятий "Центр 800" в собственность муниципального образования город Пермь, закреплении на праве оперативного управления МБУ г. Перми "Горсвет" движимого имущества от 26.09.2023 № 059-19-01-10-1524, акт приема-передачи имущества бн от 28.09.2023, извещение № 00ГУ-000017 от 28.09.2023;

- в сумме 88 207 271,10 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагоустройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;

- в сумме 1 520 133,53 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагоустройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагоустройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 15.11.2023 № 059-19-01-10-1879, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000300 от 15.11.2023, извещение № 00ГУ-000050 от 15.11.2023;

- в сумме 118 991 348,32 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 23.11.2023 № 059-19-01-10-1974, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 24.11.2023 № 00ГУ-000314, извещение № 00ГУ-000055 от 24.11.2023;

- в сумме 2 930 400,23 руб. получены сети наружного освещения по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагоустройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагоустройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 30.11.2023 № 059-19-01-10-2050, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000322 от 01.12.2023.

По строке 600 гр.8 отражено выбытие основных средств 324 806,46 руб., списано транспортное средство на основании акта на списании транспортных средств № 0000-000001 от 19.10.2023, заключения специалиста ООО «Западно-Уральский региональный экспертный центр» № 03-29/31.

По строке 610 гр.8 отражено начисление амортизации в сумме 598 425 409,56 руб. в том числе:

- в сумме 103 172 438,12 руб. начислена амортизация;
- в сумме 324 806,46 руб. списана амортизация при списании транспортного средства на основании акта на списании транспортных средств № 0000-000001 от 19.10.2023, заключения специалиста ООО «Западно-Уральский региональный экспертный центр» № 03-29/31;
- в сумме 478 124 766,49 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО «Об исключении из реестра муниципального имущества города Перми муниципального унитарного предприятия наружного освещения города Перми "Горсвет", включении в реестр муниципального имущества города Перми муниципального бюджетного учреждения города Перми "Горсвет" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества» от 05.05.2023 № 059-19-01-10-560;
- в сумме 13 217 668,86 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенным учреждением "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 12.07.2023 № 059-19-01-10-1046, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.07.2023 № 00ГУ-000172, извещение № 00ГУ-000035 от 12.07.2023;
- в сумме 49 820,02 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О внесении изменений в реестр муниципального имущества города Перми в отношении закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного за муниципальными учреждениями имущества" от 13.07.2023 № 059-19-01-10-1051, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 13.07.2023 № 00ГУ-000175, извещение № 00ГУ-000038 от 13.07.2023;
- сумме 2 628 108,04 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми, состав имущества муниципальной казны имущества и земельных участков, закреплении на праве оперативного управления за МКУ «Пермблагоустройство», МБУ г. Перми «Горсвет», МБУ «Полигон» имущества от 01.11.2023 № 059-19-01-10-1754, акт приема-передачи имущества б/н от 08.11.2023, извещение № 00ГУ-000024 от 14.11.2024;
- в сумме 36 193,66 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагоустройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагоустройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 15.11.2023 № 059-19-01-10-1879, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000300 от 15.11.2023, извещение № 00ГУ-000050 от 15.11.2023;
- в сумме 1 416 563,67 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением "Пермблагоустройство", изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения "Пермблагоустройство" и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми "Горсвет" имущества" от 23.11.2023 № 059-19-01-10-1974, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 24.11.2023 № 00ГУ-000314, извещение № 00ГУ-000055 от 24.11.2023;
- сумме 104 657,16 руб. получена амортизация по Распоряжению начальника ДИО "О включении в реестр муниципального имущества города Перми закрепленного на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Пермблагоустройство», изъятии из оперативного управления муниципального казенного учреждения «Пермблагоустройство» и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества" от 30.11.2023 № 059-19-01-10-2050, акт приема-передачи имущества № 00ГУ-000322 от 01.12.2023.

По строке 630 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 232 456 189,03 руб., из них:

- в сумме 1 404 554,24 руб. приобретено за счет увеличения стоимости основных средств;
- в сумме 458 000,00 руб. списаны материальные ценности на увеличение капитальных вложений в основные средства для модернизации сетей наружного освещения по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми «О включении в реестр муниципального имущества города Перми и закреплении за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества» от 08.09.2023 № 059-19-01-10-1442, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6 от МУП

«Пермгорэлектротранс»;

- в сумме 15 785 436,46 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках строительства автомобильной дороги по ул. Маршала Жукова от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 15.12.2023 № 059-24-01-04-112, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000328;

- в сумме 65 500 000,00 руб. получены капитальные затраты и модернизирована архитектурная подсветка и иллюминация коммунального моста ч/з р. Кама по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию объекта «Архитектурная подсветка Коммунального моста через р. Каму» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 08.11.2023 № 059-24-01-04-98, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000291 от 08.11.2023;

- в сумме 27 285 214,88 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по

- в сумме 92 893 072,59 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования «Сквера на нижней части набережной реки Камы» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми "Горсвет"» от 15.03.2023 № 059-24-01-04-19, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000090 от 13.04.2023, извещение № 00ГУ-000018 от 13.04.2023.

- в сумме 5 456 630,48 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения на территории общего пользования в сквере у гостиницы «Урал» от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 10.07.2023 № 059-24-01-04-48, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000171 от 10.07.2023, извещение № 00ГУ-000034 от 10.07.2023;

- в сумме 23 673 280,38 руб. получены капитальные затраты и модернизированы сети наружного освещения по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства «О передаче капитальных затрат на модернизацию сетей наружного освещения в рамках реконструкции ул. Карпинского от ул. Архитектора Свизева до ул. Советской Армии от муниципального казенного учреждения «Пермблагосаустройство» в муниципальное бюджетное учреждение города Перми «Горсвет»» от 23.10.2023 № 059-24-01-04-84, акт о приеме-передачи объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000270 от 23.10.2023;

По строке 630 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 232 456 189,03 руб.

Остаток на 01.01.2024 по счету 410631000 составляет 0,00 руб.

По коду счета бюджетного учета 410200000:

по строке 670 гр. 5 отражено поступление нематериальных активов в сумме 4 166 666,67 руб.;

по строке 670 гр. 8 отражено выбытие нематериальных активов в сумме 4 166 666,67 руб. в связи с утратой актуальности.

По строке 700 гр. 5 отражено поступление вложений в нематериальные активы в сумме 4 166 666,67 руб. по Приказу департамента дорог и благоустройства администрации города Перми от 17.03.2023 № 059-24-01-04-21.

По строке 700 гр. 8 приняты к учету нематериальные активы по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 4 166 667,67 руб.

По строке 710 гр. 5 отражено поступление непроизводственных активов (земельные участки) в сумме 31 389 369,96 руб., из них;

- в сумме 306 118,98 руб. по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми "О включении в реестр муниципального имущества города Перми земельного участка" от 08.12.2023 № 059-19-01-10-2189, выписки из ЕГРН от 20.11.2023 № КУВИ-001/2023-261394671;

- в сумме 31 083 250,98 руб. кадастровый № 59:01:4311908:13 по Выписке из ЕГРН от 02.03.2023 № КУВИ-001/2023-53169978, местонахождение Пермский край, г. Пермь, Свердловский район, бульвар Гагарина, 84 а.

По коду счета бюджетного учета 410500000:

по строке 740 гр.5 отражены материальные запасы в сумме 458 000 руб. получены материальные ценности для модернизации сетей наружного освещения по Распоряжению начальника департамента имущественных отношений администрации города Перми «О включении в реестр муниципального имущества города Перми и закреплении за муниципальным бюджетным учреждением города Перми «Горсвет» имущества» от 08.09.2023 № 059-19-01-10-1442, акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов от 12.09.2023 № 6 от МУП «Пермгорэлектротранс»;

по строке 740 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 458 000,00 руб., для отражения во вложении в основные средства для модернизации сетей наружного освещения.

Раздел 3. Движение материальных ценностей на забалансовых счетах.

Забалансовый счет 02 «Материальные ценности на хранении»:

По строке 810 гр.5 в сумме 2,00 руб. отражены материальные ценности, принятые на ответственное хранение до момента утилизации в количестве 2 штук.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов» по КФО 5 «Субсидия на иные цели»

Раздел 1. Нефинансовые активы.

По коду счета бюджетного учета 4106X1000:

По строке 070 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 1 404 554,24 руб., приобретено за счет увеличения стоимости основных средств.

По строке 070 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 1 404 554,24 руб.

Остаток на 01.01.2024 по счету 410631000 составляет 0,00 руб.

По коду счета бюджетного учета 410500000:

по строке 190 гр.5 отражены материальные запасы в сумме 4 818 115,94 руб. приобретение материальных запасов.

По строке 190 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 4 025 501,80 руб. – списано на нужды учреждения.

Раздел 1. Недвижимое и особо ценное имущество учреждения.

По коду счета бюджетного учета 4106X1000:

По строке 630 гр.5 отражены вложения в основные средства в сумме 1 404 554,24 руб., приобретено за счет увеличения стоимости основных средств.

По строке 630 гр.8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 1 404 554,24 руб.

Остаток на 01.01.2024 по счету 410631000 составляет 0,00 руб.

По коду счета бюджетного учета 410500000:

по строке 740 гр.5 отражены материальные запасы в сумме 4 818 115,94 руб. приобретение материальных запасов.

По строке 740 гр.8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 4 025 501,80 руб. – списано на нужды учреждения.

По состоянию на 01.01.2024 года на счетах бухгалтерского учета числятся объекты основных средств на сумму 2 290 013 984,03 руб., в том числе: особо ценное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 302 990 051,05 руб.; иное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 1 987 023 932,98 руб.

Начисление амортизации всех основных средств осуществляется линейным методом в соответствии со сроками полезного использования (пункт 85 Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н (далее – Инструкция № 157н), п. 37 федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 № 257н (далее – ФСБУ «Основные средства»)).

Начисление амортизации всех основных средств осуществляется линейным методом в соответствии со сроками полезного использования (пункт 85 Инструкции № 157н, п. 37 ФСБУ «Основные средства»). Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и полезного потенциала заключенного в активе.

Все имущество закреплено за учреждением на праве оперативного управления и используется по назначению.

Согласно пункту 6 федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 № 259н (далее – ФСБУ «Обесценение активов») в целях выявления признаков, указывающих на возможное обесценение активов, проведена инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности за 2023 год. По результатам инвентаризации не выявлены признаки, указывающие на обесценение активов. Операции по признанию (восстановлению) убытков от обесценения активов в 2023 году не проводились.

Ежеквартально с департаментом имущественных отношений администрации города Перми проводится сверка по наличию и движению (приход, выбытие) основных средств, находящихся в оперативном управлении и входящих в Единый реестр муниципальной собственности города Перми, путем сдачи отчетности на бумажном носителе и в электронном виде.

Имеются расхождения данных балансовой стоимости основных средств, закрепленных на праве оперативного управления, с данными департамента имущественных отношений администрации города Перми в сумме 231 420 763,28 руб., в связи с отражением в бюджетном учете:

- в сумме 231 051 634,79 руб. модернизация основных средств (сети наружного освещения, архитектурная подсветка коммунального моста через р. Кама);
- в сумме 324 806,46 руб. списание транспортного средства (автомобиль специальный фургон ЗИЛ-4333-60 (инв. № 2839962 г/н Х008СН));
- в сумме 44 322,03 руб. списание (п/автомат ПДГ-351 без горелки (гараж), инв.№306) имущества менее 100 тыс. руб.

Информация, раскрываемая в соответствии с федеральными стандартами:

Информация об основных средствах (результатах операций с ними) в бюджетной отчетности в соответствии с ФСБУ «Основные средства».

Начисление амортизации по всем группам основных средств осуществляется линейным методом в соответствии со сроками полезного использования (пункт 85 Инструкции № 157н, пункт 37 ФСБУ «Основные средства»).

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и полезного потенциала заключенного в активе.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения):

Балансовая стоимость нежилые помещения (здания и сооружения) по состоянию на 01.01.2024 составляет 17 731 718,82 руб.

Поступило в 2023 году машин и оборудования в сумме 17 731 718,82 руб.

Накопленная амортизация нежилых помещений (зданий и сооружений) по состоянию на 01.01.2024 составляет 11 280 469,85 руб.

Балансовая стоимость машин и оборудования по состоянию на 01.01.2024 составляет 10 822 272,47 руб.

Поступило в 2023 году машин и оборудования в сумме 10 822 272,47 руб.

Накопленная амортизация машин и оборудования по состоянию на 01.01.2024 составляет 10 252 469,20 руб.

Балансовая стоимость транспортных средств по состоянию на 01.01.2024 составляет 37 254 491,49 руб.

Накопленная амортизация транспортных средств по состоянию на 01.01.2024 составляет 35 252 111,09 руб.

Балансовая стоимость производственного и хозяйственного инвентаря по состоянию на 01.01.2024 составляет 751 326,08 руб.

Накопленная амортизация по состоянию на 01.01.2024 составляет 751 326,08 руб.

Балансовая стоимость прочих основных средств по состоянию на 01.01.2024 составляет 51 831,59 руб.

Накопленная амортизация по состоянию на 01.01.2024 составляет 51 831,59 руб.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:

Балансовая стоимость нежилых помещений (здания и сооружения) по состоянию на 01.01.2024 составляет 2 206 840 692,81 руб.

Накопленная амортизация по состоянию на 01.01.2024 составляет 589 264 850,06 руб.

Балансовая стоимость машин и оборудования по состоянию на 01.01.2024 составляет 3 843 843,59 руб.

Накопленная амортизация машин и оборудования по состоянию на 01.01.2024 года составляет 794 670,65 руб.

Балансовая стоимость транспортных средств по состоянию на 01.01.2024 составляет 8 357 805,10 руб.

Накопленная амортизация транспортных средств по состоянию на 01.01.2024 составляет 7 237 978,85 руб.

Балансовая стоимость производственного и хозяйственного инвентаря по состоянию на 01.01.2024 года составляет 4 360 002,08 руб.

Накопленная амортизация производственного и хозяйственного инвентаря по состоянию на 01.01.2024 составляет 1 127 910,00 руб.

Согласно пункта 6 ФСБУ «Обесценение активов» в целях выявления признаков, указывающих на возможное обесценение активов проведена инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности за 2023 год. По результатам инвентаризации не выявлены признаки, указывающие на обесценение активов. Операции по признанию (восстановлению) убытков от обесценения активов в 2023 году не проводились.

Сумма накопленных убытков от обесценения основных средств, входящих в соответствующую группу, на начало и на конец периода отсутствует.

Реклассификация основных средств в 2023 году не проводилась.

Передачи объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы, не проводилось.

Наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав отсутствует.

Стоимость объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, отсутствует.

Перечень основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость, на начало и конец отчетного периода отсутствует.

Затраты, включенные в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

Договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода не имеется.

Компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода, не имеется.

В отчетном периоде не происходили изменения в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования объектов основных средств и методов начисления амортизации объектов основных средств.

У субъекта учета на отчетную дату отсутствуют временно неэксплуатируемые (неиспользуемые) объекты основных средств.

У субъекта учета на отчетную дату имеются объекты основных средств, находящиеся в эксплуатации и имеющие нулевую остаточную стоимость, балансовая стоимость которых на отчетную дату составляет 56 343 192,78 руб., в том числе:

Приносящая доход деятельность:

- в сумме 3 428 244,30 руб. – иное имущество;
- в сумме 37 819 457,81 руб. – особо ценное имущество.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:

- в сумме 11 814 424,46 руб. – иное имущество;
- в сумме 4 218 066,21 – особо ценное имущество.

У субъекта учета на отчетную дату отсутствуют объекты основных средств, изъятые из эксплуатации или удерживаемые до их выбытия.

Информация о материальных запасах в бюджетной отчетности приведена в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 07.12.2018 № 256н (далее – ФСБУ «Запасы»).

В соответствии с приказом директора МКУ «ЦБУ» от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43 «Об утверждении Положения о единой учетной политике субъектов централизованного учета» (далее – Положение о единой учетной политике) выбытие (отпуск) материальных запасов осуществляется по средней фактической стоимости.

Для обеспечения формирования полной и достоверной информации о запасах, в том числе для представления внешним пользователям, а также для организации, надлежащего контроля за сохранностью и движением материальных запасов единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатура.

Материальные запасы учитывается по первоначальной стоимости приобретения. Общая балансовая стоимость запасов по состоянию на 01 января 2024 г. составляет 16 993 523,48 руб., в том числе:

Приносящая доход деятельность в сумме 16 200 909,34 руб., из них:

- особо ценное имущество в сумме 0,00 руб., книги 0,00 руб.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 0,00 руб., из них:

- особо ценное имущество в сумме 0,00 руб., книги 0,00 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 792 614,14 руб.

Сумма запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде составляет 21 604 186,53 руб., в том числе:

Приносящая доход деятельность в сумме 17 120 684,73 руб.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 458 000,00 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 4 025 501,80 руб.

Резерв по материальным запасам не начисляется.

Балансовая стоимость запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств, отсутствует.

Информация об объектах нематериальных активов (результатах операций с ними) в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета государственных финансов «Нематериальные активы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 181н (далее – ФСБУ «Нематериальные активы»), у субъекта учета отсутствует ввиду отсутствия объектов учета.

Согласно ФСБУ «Обесценение активов» в целях выявления признаков, указывающих на возможное обесценение произведенных активов, проведена инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности за 2022 год. По результатам инвентаризации не выявлены признаки, указывающие на обесценение произведенных активов. Операции по признанию (восстановлению) убытков от обесценения активов в 2022 году не проводились.

Сумма накопленных убытков от обесценения произведенных активов, входящих в соответствующую группу на начало и на конец периода отсутствует.

Наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав отсутствует.

Договорных обязательств по приобретению произведенных активов на конец отчетного периода не имеется.

Компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов произведенных активов, включенных в доходы текущего периода, не имеется.

У субъекта учета на отчетную дату отсутствуют не приносящие субъекту учета экономические выгоды, не имеющие полезного потенциала произведенные активы.

Информация об объектах нематериальных активов (результатах операций с ними) в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ФСБУ «Нематериальные активы».

В соответствии с Положением о единой учетной политике амортизация объектов нематериальных активов по подгруппе «Нематериальные активы с определенным сроком полезного использования» начисляется линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов по подгруппе «Нематериальные активы с определенным сроком полезного использования» в зависимости от вида нематериального актива определяется комиссией по поступлению и выбытию активов Заказчика как:

срок действия прав на результат интеллектуальной деятельности учреждения или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

срок действия патента, свидетельства;

ожидаемый срок использования актива, в течение которого учреждение предполагает использовать актив в деятельности, направленной на достижение целей создания учреждения.

Балансовая стоимость прав пользования нематериальными активами по состоянию на 01.01.2024 составляет 0,00 руб.

Сумма накопленных убытков от обесценения нематериальных активов, входящих в соответствующую группу, на начало и на конец отчетного периода отсутствует.

Объекты нематериальных активов, отчуждаемые не в пользу организаций бюджетной сферы, отсутствуют.

Наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав объектов нематериальных активов отсутствует.

Договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода не имеется.

В отчетном периоде не происходили изменения в оценках объектов нематериальных активов, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования объектов нематериальных активов и методов начисления амортизации объектов нематериальных активов.

Затраты на научные исследования и опытно-конструкторские и технологические разработки, признанные в качестве расхода в течение отчетного периода не проводились.

Информация о доходах от операционной аренды и условных арендных платежах в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 № 258н (далее – ФСБУ «Аренда»), у субъекта учета по состоянию на 01 января 2024 г. отсутствует ввиду отсутствия объектов учета.

Информация о биологических активах в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета государственных финансов «Биологические активы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2020 № 310н (далее – ФСБУ «Биологические активы»), у субъекта учета по состоянию на 01 января 2023 г. отсутствует ввиду отсутствия объектов учета.

Просроченная кредиторская задолженность по расходам по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Информация о состоянии дебиторской и кредиторской задолженности на 01.01.2024 представлена в форме 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности".

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по виду финансового обеспечения - деятельность, осуществляемая за счет средств субсидии на цели осуществления капитальных вложений, не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по видам финансового обеспечения: приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения); деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания; деятельность, осуществляемая за счет средств субсидии на иные цели представлена.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности содержат обобщенные за 2023 год данные о состоянии расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения в разрезе видов расчетов и по видам финансового обеспечения.

В графах 5-8 сведений отражено увеличение и уменьшение общей суммы дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе увеличение (уменьшение) суммы дебиторской (кредиторской) задолженности по неденежным расчетам.

По состоянию на 01.01.2024 у МБУ «Горсвет» в регистрах бухгалтерского учета по виду финансового обеспечения 2 «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)» отражено:

Дебиторская задолженность в сумме 17 070 591,55 руб. (в том числе просроченная в сумме 5 412 909,10 руб.), в том числе:

по счету 205.31 в сумме 10 701 336,78 руб., (из них просроченная задолженность 1 591 944,35 руб.), из них Крупнейшие:

- в размере 1 542 062,21 руб., ВЫМПЕЛКОМ ПАО в соответствии с Договор № 20 от 15.07.2015г. предоставление мест на опорах

- в размере 281 439,21 руб., (из них просроченная в размере 281 439,21 руб.),

ДОРТЕХИНЖИНИРИНГ ООО в соответствии с Договор субподряда № 50-20-СДО от 10.04.2020 Решение суда № А50-27957 от 18.01.2021г., вступившее в силу

- в размере 91 314,00 руб., КОМПАНИЯ ТРАНСТЕЛЕКОМ АО в соответствии с Договор от 01.02.2008 № 127

- в размере 857 013,36 руб., МегаФон ПАО в соответствии с Договор № 212 от 02.07.2012г. предоставление мест на опорах

- в размере 884 223,90 руб., МТС ПАО в соответствии с Договор № 21 от 01.06.2015г. предоставление мест на опорах

- в размере 215 602,50 руб., НПО ИМПУЛЬС ООО в соответствии с Договор № 183 от 07.12.2010г. предоставление мест на опорах

- в размере 91 314,00 руб., ОРАНЖ БИЗНЕС СЕРВИСЕЗ ООО в соответствии с Договор № 142 от 07.02.2019г. предоставление мест на опорах

- в размере 1 199 665,31 руб., (из них просроченная в размере 1 199 665,31руб.) ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ ООО в соответствии с Договор № 102 от 01.02.2007г. предоставления мест на опорах, Договор от 20.01.2023 № 215 предоставление мест на опорах. Решение суда №А50-22265/2022 от 21.12.2022, Решение суда №А50-12945/2023 от 30.08.2023

- в размере 145 087,80 руб., ТЕЛЕКОМ ООО в соответствии с Договор № 17-И от 01.07.2003г. предоставление мест на опорах

- в размере 105 766,83 руб., (из них просроченная в размере 105 766,83 руб.) ТСИ-ПЕРМЬ ООО в соответствии с восстановлением СНО на объекте: "Кап. ремонт ул.Уральская от ул.Парковой до ул.Р.Землячки (трамв.пути). Решение суда №А50-343387/18 от 01.12.2020

- в размере 4 059 414,60 руб., ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ АО в соответствии с Договор № 236 от 01.09.2013г. предоставление мест на опорах, Договор № 36 от 15.05.2004 предоставление мест на опорах

по счету 209.34 в сумме 3 666 965,54 руб. (просроченная задолженность в размере 3 619 587,12 руб.) по доходам от компенсации затрат, из них Крупнейшие:

- в размере 3 598 306,06 руб., (просроченная задолженность в размере 3 598 306,06 руб.)

ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ ООО в соответствии Исполнительным листом по решению суда А50-22265/2022 от 21.12.2022 неосновательное обогащение, проценты за пользование д.с., неустойка, госпошлина. Решение суда № А50-22265/2022 от 21.12.2022, Решение суда № А50-12945/2023

- в размере 13 688,99 руб., (просроченная задолженность в размере 13 688,99 руб.)

ДОРТЕХИНЖИНИРИНГ ООО по решению Арбитражного суда ПК А50-27957/2020 от 18.01.2021 пени, расходы по оплате госпошлины

по счету 209.41 в сумме 219 585,73 руб. (просроченная задолженность в размере 201 377,63 руб.) по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров), (ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ ООО) в соответствии с Решением суда № А50-12945/2023 от 30.08.2023

по счету 209.44 000 в сумме 161 491,78 руб. доходы от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)», из них Крупнейшие :

- в размере 81 643,00 руб. по Енгибарян Адам Вартанович согласно исполнительному листу от 24.05.2023 № 2-1889/2023;

- в размере 52 883,00 руб. по Некрасову Василию Семеновичу согласно решению от 16.03.2023 № 2-1194

по счету 209.45 000 в сумме 15 933,60 руб. по доходам от прочих сумм принудительного изъятия (РОСГОССТРАХ ПАО СК) по решению суда от 29.11.2023 № А50-24175/2023

по счету 206.21 в размере 203,00 руб., авансовые платежи по услугам связи, договор №44-ГС от 19.05.2023г., контрагент: ПАО МТС, срок погашения: до 31.01.2024г.,

по счету 206.22 в размере 642,00 руб., авансовые платежи на оплату по транспортным услугам, Счет на оплату услуг по доставке, контрагент: ООО Деловые Линии, срок погашения до 31.12.2024г.;

по счету 206.23 в размере 49 531,74 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (отходы), договор № 205425278-2022/ТКО от 30.12.2022г., контрагент: АО ПРО ТКО, срок погашения: до 31.01.2024г.,

по счету 206.25 в размере 114 707,20 руб., авансовые платежи по работам, услугам по содержанию имущества,

- в размере 103 720,12 руб., договор № 171/23 от 14.12.2023г. (экспертиза промыш.безопасности), контрагент: ООО НТФ ОМКС, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 10 987,08 руб., договор № 800/1410 от 15.12.2023г. (поверка оборудования), контрагент: Пермский ЦСМ ФБУ, срок погашения до 31.01.2024г.,

по счету 206.26 в размере 261 850,77 руб., авансовые платежи по прочим работам, услугам

- в размере 60,00 руб., квитанция № 165206 от 20.12.2022г. (оплата парковки), контрагент: МКУ ПЕРМДДД, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 1 790,77 руб., квитанция № 91 от 14.07.2023г. (оплата парковки), контрагент: МКУ ПЕРМДДД, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 260 000,00 руб., договор № 06/2/2023 от 06.12.2023г. (медосмотр), контрагент: ООО УРАЛМЕД, срок погашения до 31.01.2024г.,

по счету 206.31 в размере 542 995,00 руб., авансовые платежи по приобретению основных средств:

- в размере 222 010,00 руб., договор № 199-ГС от 25.12.2023г. (поставка МФУ), контрагент: ООО Ситилинк, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 320 985,00 руб., договор № 196-ГС от 25.12.2023г. (поставка мех.оборудования), контрагент: ООО Стальбрус, срок погашения до 31.01.2024г.,

по счету 206.34 в размере 1 166 048,66 руб., авансовые платежи по приобретению материальных запасов:

- в размере 855,00 руб., счет № 2202-289698-31439 от 28.02.2022г., контрагент: ООО ВСЕИНСТРУМЕНТЫ.РУ, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 596 283,50 руб., договор № 173-ГС от 01.12.2023г. (поставка опор наружного освещения), контрагент: ООО ВСК, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 230 208,00 руб., договор № 174-ГС от 01.12.2023г. (поставка пункта испол.НО), контрагент: ООО НПВ Энергоресурс, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 3 564,36 руб., счет № 8380 от 17.06.2020г., контрагент: ООО Нилед, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 128 992,00 руб., договор № 197-ГС от 25.12.2023г. (поставка зажигающего устройства), контрагент: ООО Фирма Промсвет, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 3 031,80 руб., счет № 2057624770 от 14.06.2022г., контрагент: ООО Строительный двор, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 202 750,00 руб., договор № 198-ГС от 25.12.2023г. (поставка ламп, патронов), контрагент: ООО ТД Электротехмонтаж, срок погашения до 31.01.2024г.,
- в размере 364,00 руб., счет № 2802 от 11.11.2021г., контрагент: ООО ЦСТ, срок погашения до 31.01.2024г.,

2 21011 000 в сумме 166 640,83 руб. расчеты по НДС по авансам полученным

2 30305 000 в сумме 2 658,92 руб. пени по страховым взносам, НДФЛ

В разделе 2 «Сведения о просроченной задолженности» формы 0503769 отражена просроченная задолженность:

- по коду счета бюджетного учета 1 205 31 000 в сумме 1 591 944,35 руб. в связи с невнесением арендных платежей за предоставление мест на опорах в установленный договором срок, в том числе:

в сумме 281 439,21 руб. документы на оплату по договор субподряда № 50-20-СДО от 10.04.2020 представлены с нарушением сроков. Возбуждено исполнительное производство. Решение суда, вступившее в силу. (ООО ДОРТЕХИНЖИНИРИНГ)

в сумме 1 199 665,31 руб. задолженность по договору образовалась в 2022 году. Сроки погашения задолженности по правому основанию истекли. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. Решение вступило в силу 02.10.2023. (ООО ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ)

в сумме 5 073,00 руб. задолженность по договору образовалась в 2022 году. Сроки погашения задолженности по правому основанию истекли. Возбуждено исполнительное производство. (ООО УК УРАЛСЕРВИС).

в сумме 105 766,83 руб. задолженность по договору за восстановление СНО на объекте: "Кап. ремонт ул. Уральская от ул. Парковой до ул. Р. Землячки (трамв. пути) образовалась в 2020 году. Сроки погашения задолженности по правому основанию истекли. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. Решение суда, вступило в силу № А50-343387/18 от 01.12.2020г.

- по коду счета бюджетного учета 1 209 34 000 в сумме 3 619 587,12 руб. в том числе:

в сумме 13 688,99 руб. нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, повлекшее судебные процедуры. Возбуждено исполнительное производство по решению Арбитражного суда ПК А50-27957/2020 от 18.01.2021 пени, расходы по оплате госпошлины (ООО Дортехинжиниринг);

в сумме 1 857 711,80 руб. задолженность образовалась в 2022 году. Возбуждено исполнительное производство. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. Решение вступило в силу 02.10.2023 (ООО ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ)

в сумме 7 592,07 руб. задолженность образовалась в 2022 году. Возбуждено исполнительное производство. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. (ООО УК Уралсервис, АО АКБ Проинвестбанк)

в сумме 1 740 594,26 руб. задолженность образовалась в 2022 году. Возбуждено исполнительное производство. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. Решение вступило в силу 02.10.2023 (ПЕРМСКАЯ ТЕЛЕФОННАЯ КОМПАНИЯ ООО)

- по коду счета бюджетного учета 1 209 41 000 в сумме 201 377,63 руб. Задолженность образовалась в 2022 году. Возбуждено исполнительное производство. Для взыскания задолженности Учреждением проводится работа: ведется исполнительное производство ССП. Решение вступило в силу 02.10.2023

Расхождение графы 5 и графы 6 формы 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» (кредиторская задолженность) по коду счета 1 302 000 отсутствуют.

В ф. 0503769 (дебиторская задолженность по КФО 2) в графах 5, 7 по коду счета бюджетного учета 2 205 81 000 отражена сумма 845 416,86 руб. - поступление и уточнение невыясненных в течении 2023 года.

Кредиторская задолженность в сумме 5 426 431,31 руб., в том числе:

по счету 205.31 в размере 508 099,50 руб. по доходам от оказания платных услуг (работ), из них Крупнейшие:

- в размере 42 387,34 руб., сумма аванса ИНСАЙТ МЕДИА ООО в соответствии с Обслуживание рекламных конструкций договор № 48 от 22.07.2019, платежное поручение 351 от 13.02.2023, платежное поручение 670 от 29.03.2023,
- в размере 13 697,10 руб., сумма аванса КАСКАД ПЛЮС ООО в соответствии с Договором № 35 от 12.04.2016г. предоставление мест на опорах, платежное поручение 893 от 28.12.2023
- в размере 29 423,40 руб., сумма аванса УРАЛИНВЕСТ ООО в соответствии с Договор № 213 от 20.01.2023г. предоставление мест на опорах, платежное поручение 246 от 23.05.2023, платежное поручение 289 от 16.06.2023
- в размере 9 131,40 руб., сумма аванса ШАНС ООО в соответствии с Договор от 09.06.2022 № 202 предоставление мест на опорах, платежное поручение 31 от 01.03.2023, платежное поручение 64 от 05.05.2023

по сету 205.74 в размере 689 648,33 руб. по доходам от операций с материальными запасами, в том числе:

- в размере 689 648,33 руб., сумма аванса СТРОЙ ИНВЕСТ ООО в соответствии с Договором от 06.10.2023 № 33-ГС за шкаф с исполнительным пунктом, платежное поручение 168 от 13.10.2023 по счету 303.04 в размере 4 228 683,48 руб., по уплате налога на добавленную стоимость за 4кв.2023г., срок оплаты до 28.03.2024г.;

На отчетную дату по коду счета бюджетного учета 401.40 сформированы доходы будущих периодов в сумме 18 208,10 руб.

На отчетную дату по коду счета бюджетного учета 401.60 сформирован резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 2 682 001,26 руб. и страховых взносов на оплату предстоящих отпусков на 2024 год в сумме 811 632,82 руб., на оплату обязательств 1 641 008,85 руб.

Нереальной к взысканию (просроченной) задолженности в учреждении нет.

По состоянию на 01.01.2024 у МБУ «Горсвет» в регистрах бухгалтерского учета по виду финансового обеспечения 4 «Деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания» отражено:

Дебиторская задолженность в сумме 565 746 771,25 руб.,(в том числе долгосрочная задолженность в сумме 298 330 000,00 руб.) в том числе:

по счету 205.31 в сумме 546 660 000,00 руб. (в том числе долгосрочная задолженность в сумме 298 330 000,00 руб.) субсидия на выполнение муниципального задания:

- Соглашение от 20.01.2023 № б/н с ДЕПАРТАМЕНТ ДОРОГ И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ПЕРМИ, субсидия на выполнение Муниципального задания в сумме 546 660 000,00 руб.,

по счету 206.23 в сумме 19 086 771,25 руб. авансовые платежи за коммунальные услуги, в том числе:

- в размере 18 637 181,20 руб., авансовые платежи по договору на оплату коммунальных услуг (электричество), договор №Е-3062 от 28.12.2022г., контрагент: ПАО Пермэнергосбыт, срок погашения до 31.01.2024г.;
- в размере 7 461,00 руб., авансовые платежи по договору на оплату коммунальных услуг (водоснабжение), договор № 106127 от 24.04.2023г., контрагент: ООО Новогор-Прикамье, срок погашения до 31.01.2024г.;
- в размере 103 000,01 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (отходы), договор № 205425278-2022/ТКО от 30.12.2022г., контрагент: АО ПРО ТКО, срок погашения: до 31.01.2024г.,
- в размере 6 910,89 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (теплоэнергия), договор № 14-4397-ЦЗ от 22.12.2022г., контрагент: ПАО Т Плюс, срок погашения: до 31.01.2024г.,
- в размере 305 621,40 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (теплоэнергия), договор № 34-ЦЗ от 21.12.2022г., контрагент: ПАО Т Плюс, срок погашения: до 31.01.2024г.,
- в размере 14 169,97 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (теплоэнергия), договор № 62-0874-ЦЗ от 22.12.2022г., контрагент: ПАО Т Плюс, срок погашения: до 31.01.2024г.,
- в размере 12 426,78 руб., авансовые платежи по коммунальным услугам (теплоэнергия), договор № П11-39-ЦЗ от 22.12.2022г., контрагент: ПАО Т Плюс, срок погашения: до 31.01.2024г.,

Кредиторская задолженность в сумме 724 959,00 руб., в том числе:
 по счету 303.05 в размере 64 083,00 руб., в части оплаты по прочим платежам в бюджет (транспортный налог) за 4кв.2023г., срок оплаты до 28.02.2024г.;
 по счету 303.12 в размере 543 931,00 руб., в части оплаты по налогу на имущество организаций за 4кв.2023г., срок оплаты до 28.02.2024г.;
 по счету 303.13 в размере 116 945,00 руб., в части оплаты земельного налога за 4кв.2023г., срок оплаты до 28.02.2024г.;
 По счету 401.60 в сумме 3 657 439,17 руб. – сформирован резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 2 579 908,93 руб. и страховых взносов на оплату предстоящих отпусков на 2024 год в сумме 780 775,98 руб., на оплату обязательств 296 754,26 руб.
 Нереальной к взысканию (просроченной) задолженности в учреждении нет.

По состоянию на 01.01.2024 у МБУ «Горсвет» в регистрах бухгалтерского учета по виду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» отражено:

Дебиторская задолженность в сумме 17 098 248,66 руб., в том числе:

по счету 205.52 в сумме 16 964 768,66 руб. субсидия на иные цели:

- Соглашение от 01.02.2023 № 059-24-01-25-2 с ДЕПАРТАМЕНТ ДОРОГ И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ПЕРМИ, Предоставление Учреждению из бюджета города Перми в 2023 году/2024-2025 годах субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ в целях выполнения работ по капитальному ремонту сетей наружного освещения на территории города Перми в сумме 16 962 930,88 руб.

- Соглашение от 29.06.2023 № 059-24-01-25-4 с ДЕПАРТАМЕНТ ДОРОГ И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ПЕРМИ, Предоставление Учреждению из бюджета города Перми в 2023 году/2024-2025 годах субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ в целях выполнения работ по ремонту сетей наружного освещения на территории города Перми в рамках выполнения муниципальной программы "Организация дорожной деятельности в городе Перми" в сумме 1 837,78 руб.

по счету 206.34 в сумме 133 480,00 руб. авансовые платежи по приобретению материальных запасов:

- в размере 133 480,00 руб., договор № 195-ГС от 20.12.2023г. (поставка чернозема), контрагент: ООО Неруд-Прикамье, срок погашения до 31.01.2024г.,

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода отсутствует.

Нереальной к взысканию (просроченной) задолженности в учреждении нет.

В межотчетный период реклассификация показателей по состоянию на 01.01.2023 не проводилась. Данные кредиторской и дебиторской задолженности сопоставимы с показателями бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Таблица 11, ф.0503760, Причины увеличения просроченной задолженности (действует с 2023) представлена.

Форма 0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения" в составе отчетности не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

Форма 0503772 "Сведения о суммах заимствований" в составе отчетности не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

Форма 0503773 «Изменение валюты баланса» по деятельности с целевыми средствами не представлена в связи с отсутствием показателей.

Форма 0503773 «Изменение валюты баланса» по деятельности по государственному (муниципальному) заданию не представлена в связи с отсутствием показателей.

Форма 0503773 «Изменение валюты баланса» по приносящей доход деятельности представлена. Произведено исправление ошибок прошлых лет по коду причины «03», в том числе:

1. по дополнительному коду причины «03.1 – несвоевременное поступление первичных учетных документов»:

- поступивших в июне 2023 года, отражено принятие к учету прав пользования земельными участками в размере 54 447,23 руб. с одновременным отражением кредиторской задолженности по расчетам по арендной плате за пользование земельными участками в размере 54 447,23 руб., согласно договоров аренды от 28.01.2013 № 003-13С, от 26.02.1999 № 467:

(2 111 49 351 - 2 304 86 731 - 54 447,23 руб.,

2 304 86 832 - 2 302 29 731 - 54 447,23 руб.)

2. по дополнительному коду причины «03.3 – ошибки в применении счетов бухгалтерского учета»:
 - 2.1. уточнены операции по возмещению затрат на электроэнергию согласно Инструкции 157н п. 220, Порядка № 209н пп.9.3.4, Порядка № 85н п. 12.1.3) в размере 319 051,04 руб.
(2 205 31 566 - 2 401 18 191 - -) 319 051,04 руб.
2 209 34 566 - 2 401 18 134 - 319 051,04 руб.)
 - 2.2. в связи с ошибками в применении счетов бухгалтерского учета и несвоевременным поступлением документов, поступившими в сентябре 2023 произведена корректировка расчетов по налогам и сборам, в соответствии с решением мирового судьи от 30.04.2023 года по делу № 2-27/2023, № 2-18/2023, 2-1194(2023) в размере 3 738,23 руб.
(2 209 34 561 - 2 401 18 191 - -) 3 738,23 руб.
2 209 34 567 - 2 401 18 134 - 3 738,23 руб.)
3. по дополнительному коду причины «03.4 – ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа (за исключением ошибок в применении счетов бухгалтерского учета)»:
 - 3.1. уточнен тип контрагента в размере 0,40 руб. (с ИП Иванюшин Е.В. на Иванюшин Е.В.)
(2 205 31 567 - 2 401 18 131 - -) 0,40 руб.,
2 205 31 566 - 2 401 18 131 - 0,40 руб.)
 - 3.2. уменьшена дебиторская задолженность в размере 45 091,00 руб. на основании заключения инвентаризационной комиссии от 31.08.2023 года № 0000-000007
(2 209 34 561 - 2 401 18 191 - -) 32 740,00 руб.;
2 209 34 561 - 2 401 18 191 - -) 12 351,00 руб.)
4. по дополнительному коду причины «03.5 – иные причины»:
 - 4.1. в связи с реорганизацией МУП «Горсвет» в форме преобразования в МБУ города Перми «Горсвет» некорректно использованы счета бухгалтерского учета. Произведена корректировка расчетов по налогам и сборам, в соответствии со справкой по состоянию расчетов с ИФНС от 29.12.2022 года, поступившей в июне 2023 года в размере 2 203,95 руб.
(2 109 80 213 - 2 34 86 731 - 454,97 руб.,
2 304 86 831 - 2 303 10 731 - 453,93 руб.,
2 304 86 831 - 2 303 09 731 - 0,49 руб.,
2 304 86 831 - 2 303 07 731 - 0,55 руб.,
2 109 80 211 - 2 304 86 731 - 2 203,95 руб.,
2 304 86 837 - 2 302 11 737 - 2 203,95 руб.,
2 302 11 837 - 2 304 86 737 - 2 203,95 руб.,
2 304 86 831 - 2 303 01 731 - 2 303,95 руб.,
2 109 80 213 - 2 304 86 731 - -) 2 658,92 руб.,
2 304 86 831 - 2 303 05 731 - -) 2 648,92 руб.)
 - 4.2. в связи с реорганизацией МУП «Горсвет» в форме преобразования в МБУ города Перми «Горсвет» некорректно отражена задолженность по налогу на прибыль в ФБ. Произведена корректировка расчетов по налогам и сборам, в соответствии с письмом учреждения от 31.10.2023 № 059-24/3-06-162 на основании декларации по налогу на прибыль за 2022 год и регистров налогового учета (2 303 03 831 - 2 401 18 189 - -) 2 076 982,15 руб.)
5. по дополнительному коду причины «03.1 – несвоевременное поступление первичных учетных документов»:
 - поступивших в октябре 2023 года, отражен возврат материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам) в сумме 4 855 630,23 руб. на основании письма учреждения от 15.12.2023 № 059-24/3-06-210 (Кт 27.02 - 4 855 630,23 руб.)

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» представлена.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» представлена.
Сведения об остатках денежных средств учреждения содержат данные об остатках денежных средств на лицевых счетах в территориальном органе Федерального казначейства.
По состоянию на 1 января 2024 г. остаток денежных средств учреждения на лицевом счете 06944005621 составил 14 765 849,01 руб., в том числе:
неиспользованная субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 4 777 512,73 руб.;
собственные доходы учреждения в сумме 6 218 663,39 руб.;
средства во временном распоряжении в сумме 3 769 672,89 руб.);
По состоянию на 1 января 2024 г. остаток денежных средств учреждения на лицевом счете 07975002932 составил 49 150,00 руб.

Остаток субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания сложился по следующим направлениям расходов:

по коду вида расходов 111 «Фонд оплаты труда учреждений» в сумме 3 415 440,47 руб. – оплата за первые три дня нетрудоспособности за счет средств работодателя произведена по фактически представленным листкам нетрудоспособности;

по коду вида расходов 112 «Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда» в сумме 8 815,97 руб. – оплата произведена по фактически представленным документам.

по коду вида расходов 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» в сумме 1 209 526,67 руб. – в связи с исключением из облагаемой страховыми взносами базы пособий по больничным листам, выплачиваемых работодателем за первые три дня нетрудоспособности;

по коду вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме 1 311,67 руб. – оплата произведена по фактически представленным документам на оплату услуг, работ.

по коду вида расходов 247 «Закупка энергетических ресурсов» в сумме 142 417,95 руб. – оплата произведена по фактически представленным документам на оплату услуг, работ.

Остаток субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания используется в текущем году в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения для достижения целей, ради которых учреждение создано.

Остаток собственных доходов учреждения будет направлен на исполнение обязательств в последующие периоды.

Форма 0503790 "Сведения о вложениях в объекты" в составе отчетности представлена.

В отчетном периоде получены вложения в основные средства в сумме 15 785 436,46 руб. безвозмездно от МКУ «Пермблагоустройство» по Приказу начальника департамента дорог и благоустройства № 059-24-01-04-112 от 15.12.2023 г.; акту о приеме-передаче объектов нефинансовых активов № 00ГУ-000328 от 15.12.2023 г. (согласно Муниципального контракта № 33 от 08.12.2020 г.) (Сеть наружного освещения (Сети наружного освещения) по адресу г.Пермь, ул.Маршала Жукова, от дома № 51а до дома 117 по ул.Спешилова) с последующей модернизацией в части улучшения технико-экономических показателей светового оборудования, воздушная линия СИП заменена на кабельную линию в земле, сеть находится в рабочем состоянии. Сети приняты к учету по счету нежилые помещения (здания и сооружения) – недвижимое имущество учреждения.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Форма 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений" в составе отчетности представлена.

Не исполненные денежные обязательства по судебным решениям по состоянию на 01.01.2024 отсутствуют.

Таблица № 10 "Анализ показателей отчетности" представлена.

В связи с отсутствием согласованности требований в части пункта 6 статьи 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – № 402-ФЗ) и нормативных правовых актов по составлению годовой бухгалтерской отчетности субъект отчетности руководствуется Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н (далее – Инструкция № 33н).

Основными документами, регламентирующими вопросы ведения бухгалтерского учета в МБУ «Горсвет» являются:

Бюджетный кодекс Российской Федерации;

Налоговый Кодекс Российской Федерации;

Гражданский кодекс Российской Федерации;

Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»;

Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 г. № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 г. № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 г. № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 г. № 259н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 г. № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2017 г. № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2017 г. № 275н «Об утверждении стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «События после отчетной даты»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2017 г. № 278н «Об утверждении стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Отчет о движении денежных средств»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 27.02.2018 № 32н «Об утверждении стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28.02.2018 № 34н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Непроизведенные активы»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28.02.2018 № 37н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.05.2018 № 124н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.06.2018 № 145н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Долгосрочные договоры»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.06.2018 № 146н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концессионные соглашения»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 07.12.2018 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 181н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Нематериальные активы»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 182н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Затраты по заимствованиям»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 183н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Совместная деятельность»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 184н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Выплаты персоналу»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.06.2020 № 129н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Финансовые инструменты»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2020 № 310н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Биологические активы»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.10.2020 № 254н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Метод долевого участия»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30.10.2020 № 255н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.09.2020 № 223н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Сведения о показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности по сегментам»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 15.06.2021 № 84н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Государственная (муниципальная) казна»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.12.2018 № 305н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 13.10.2021 № 152н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Подходы к формированию бухгалтерской (финансовой) отчетности сектора государственного управления и информации по статистике государственных финансов»;

Инструкция № 33н;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении порядка применения классификации операций сектора государственного управления»;

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019 № 85н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов от 20.01.2023 (в редакции от 24.01.2023, от 26.01.2023, от 30.01.2023, от 15.02.2023, от 15.02.2023, от 01.03.2023, от 07.03.2023, от 16.03.2023, от 21.03.2023, от 24.03.2023, от 11.04.2023, от 25.04.2023, от 26.04.2023, от 19.05.2023, от 07.06.2023, от 19.06.2023, от 27.06.2023, от 04.07.2023, от 26.07.2023, от 27.07.2023, от 29.08.2023, от 07.09.2023, от 18.09.2023, от 21.09.2023, от 29.09.2023, от 19.10.2023, от 27.10.2023, от 22.11.2023, от 20.12.2023, от 26.12.2023), утвержденный начальником департамента дорог и благоустройства администрации города Перми.

Приказ МКУ «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43 «Об утверждении Положения о единой учетной политике субъектов централизованного учета» (изменения от 30.01.2023 № 059-06/01-01-05-15; от 26.09.2023 № 059-06/01-01-05-146).

Письмо департамента финансов администрации города Перми от 10.04.2023 № 059-06-05-03/3-40 «Об особенностях составления и представления месячной и квартальной отчетности в 2023 году».

Письмо департамента финансов администрации города Перми от 24.07.2023 № 059-06-05-03/3-85 «В дополнение к письму от 10.04.2023 № 059-06-05-03/3-40 «Об особенностях составления и представления месячной и квартальной отчетности в 2023 году»».

В МКУ «ЦБУ» существует официальный сайт учреждения (<https://cbuperm.ru>), на котором размещено Положение о единой учетной политике субъектов централизованного учета, утвержденное приказом руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43 «Об утверждении Положения о единой учетной политике субъектов централизованного учета» (далее – Положение о единой учетной политике) и приложения к нему.

В течение 2023 года Положение о единой учетной политике изложено в редакции согласно приложения к приказу руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 30.01.2023 № 059-06/01-01-05-15 «О внесении изменений в Положение о единой учетной политике субъектов централизованного учета, утвержденного приказом руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43».

Указанная редакция Положения о единой учетной политике издана в связи с внесением изменений в законодательство Российской Федерации, применением новых форм электронных документов по приказам Министерства финансов Российской Федерации:

- от 15.06.2020 № 103н «О внесении изменений в приложения № 1 - 5 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению»;
- от 15.04.2021 № 61н «Об утверждении унифицированных форм электронных документов бухгалтерского учета, применяемых при ведении бюджетного учета, бухгалтерского учета государственных (муниципальных) учреждений, и Методических указаний по их формированию и применению».

Приказом руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 26.09.2023 № 059-06/01-01-05-146 «Об утверждении изменений в Положение о единой учетной политике субъектов централизованного учета, утвержденного приказом руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43» утверждены изменения в следующие разделы и приложения Положения о единой учетной политике:

- раздел 7 «Учет нефинансовых активов» дополнен подразделом 7.11 «Порядок признания и прекращения признания материальных ценностей, полученных (принятых к учету) до момента обращения в собственность муниципалитета и (или) передачи органу, осуществляющему в отношении этого имущества полномочия собственника (бесхозяйное имущество)»;

- раздел 14 «Бухгалтерская (бюджетная) (финансовая) отчетность дополнен абзацами 14.9, 14.10, 14.11: 14.9 «Определение существенности ошибок (искажений) для достоверного представления бюджетной (бухгалтерской) (финансовой) отчетности. Установление критериев существенности», 14.10 «Тестирование на наличие признаков обесценения активов, установление убытка от обесценения активов (уменьшение убытка от обесценения активов)», 14.11 «Отражение информации о событиях после отчетной даты, прочей информации в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160)»;

приложение 1 «Порядок признания и отражения в учете и бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты» дополнено подразделом 4.6 «Отражение в учет событий после отчетной даты: раскрытие данных об активах (в том числе объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества), обязательствах, финансовых результатах, иных объектах бухгалтерского учета в годовой бюджетной (бухгалтерской) отчетности»;

- раздел 2 «Определение оценочного значения при формировании резерва по претензионным требованиям и искам» приложения 9 «Порядок формирования и использования резервов предстоящих расходов» дополнен абзацами следующего содержания:

«Резерв по претензиям, искам признается в полной сумме претензионных требований и исков. В случае возникновения солидарной ответственности, при возникновении которой кредитор вправе требовать выплат по долгам с любого из должников, и которая предполагает равенство ее участников между собой, в случае, когда ответчикам одновременно являются функциональные и (или) территориальные органы администрации города Перми и (или) их подведомственные учреждения (далее – ФО, ТО, МКУ (МБУ)) резерв по иску о взыскании долга создается по каждому участнику - ФО, ТО, МКУ (МБУ) - в полной сумме иска. Суммы резерва по претензиям, искам формируются с учетом экспертного мнения собственной юридической службы ФО, ТО, МКУ (МБУ) (подраздел 4.1 Методических рекомендаций по применению ФСГС «Резервы»)».

В 2024 году Положение о единой учетной политике изложено в редакции согласно приложения к приказу руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 19.01.2024 № 059-06/01-01-05-5 «О внесении изменений в Положение о единой учетной политике субъектов централизованного учета, утвержденного приказом руководителя муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43».

Указанная редакция Положения о единой учетной политике издана в связи с внесением изменений в законодательство Российской Федерации с 01.01.2024, применением новых форм электронных документов по приказам Министерства финансов Российской Федерации:

- от 28.06.2022 № 100н «О внесении изменений в приложения № 1 - 5 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 15 апреля 2021 г. № 61н «Об утверждении унифицированных форм электронных документов бухгалтерского учета, применяемых при ведении бюджетного учета, бухгалтерского учета государственных (муниципальных) учреждений, и Методических указаний по их формированию и применению»;
- от 07.11.2022 № 157н «О внесении изменений в приложения № 1 - 5 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 15 апреля 2021 г. № 61н «Об утверждении унифицированных форм электронных документов бухгалтерского учета, применяемых при ведении бюджетного учета, бухгалтерского учета государственных (муниципальных) учреждений, и Методических указаний по их формированию и применению».

В связи с отсутствием согласованности требований в части пункта 6 статьи 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормативных правовых актов по составлению годовой бюджетной отчетности субъект отчетности руководствуется Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

Составление и представление годовой бюджетной отчетности за 2023 г. осуществляется в соответствии с требованиями: федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, утвержденных приказами Министерства финансов Российской Федерации: от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», от 31.12.2016 № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», от 27.02.2018 № 32н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы», от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», от 30.12.2017 № 275н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «События после отчетной даты», от 30.12.2017 № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки», от 30.12.2017 № 278н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Отчет о движении денежных средств», от 31.12. 2016 № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства», от 28.02.2018 № 37н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности», от 30.05.2018 № 124н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах», от 29.06.2018 № 145н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Долгосрочные договоры», от 29.06.2018 № 146н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концессионные соглашения», от 07.12.2018 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы»,

от 30.12.2017 № 277н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Информация о связанных сторонах», от 28.12.2018 № 34н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Непроизведенные активы», от 15.11.2019 № 181н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Нематериальные активы», от 15.11.2019 № 182н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Затраты по заимствованиям», от 15.11.2019 № 183н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Совместная деятельность», от 15.11.2019 № 184н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Выплаты персоналу», от 30.06.2020 № 129н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Финансовые инструменты», от 16.12.2020 № 310н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Биологические активы», от 30.10.2020 № 254н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Метод долевого участия», от 30.10.2020 № 255н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность», от 29.09.2020 № 223н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Сведения о показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности по сегментам», от 15.06.2021 № 84н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Государственная (муниципальная) казна», от 29.12.2018 № 305н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции», от 13.10.2021 № 152н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Подходы к формированию бухгалтерской (финансовой) отчетности сектора государственного управления и информации по статистике государственных финансов», Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», решением Пермской городской Думы от 21.12.2021 № 306 «О бюджете города Перми на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», приказами Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению», от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н, Порядком представления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Перми в департамент финансов администрации города Перми, утвержденного распоряжением начальника департамента финансов от 30.01.2024 № 059-06-01/01-03-р-11, распоряжения начальника департамента финансов администрации города Перми от 15.12.2023 № 059-06-01.01-03-р-289 «О сроках представления и сдачи консолидированной годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств города Перми, сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Перми по состоянию на 01 января 2024 года», письма департамента финансов администрации города Перми от 19.01.2024 № 059-06-05-03/3-7 «Об особенностях составления и представления бюджетной (бухгалтерской) отчетности за 2023 год, дополнительной информации, раскрывающей отдельные показатели бюджетной (бухгалтерской) отчетности», письма департамента финансов администрации города Перми от 26.01.2024 № 059-06-05-03/3-11 «В дополнение к письму департамента финансов администрации города Перми от 19.01.2024 № 059-06-05-03/3-7 «Об особенностях составления и представления бюджетной (бухгалтерской) отчетности за 2023 год, дополнительной информации, раскрывающей отдельные показатели бюджетной (бухгалтерской) отчетности»».

Расшифровка движения по счету 304.06 представлена.

Таблица 12, ф.0503760, Прочие вопросы деятельности учреждения (действует с 2023) представлена.

Таблица №4 «Сведения об основных положениях учетной политики учреждения» представлена. Основные особенности ведения бюджетного учета отражены в приказах директора муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43 Приказ МКУ «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми от 31.12.2019 № 059-06/01-01/5-43 «Об утверждении Положения о единой учетной политике субъектов централизованного учета» (изменения от 30.01.2023 № 059-06/01-01-05-15; от 26.09.2023 № 059-06/01-01-05-146).

Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

В целях составления годовой отчетности и подтверждения показателей годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация:

На основании приказа директора МБУ "Горсвет" от 01.11.2023 № 059-24/3-06-163 "Об

инвентаризации имущества и обязательств МБУ г.Перми "Горсвет" проведена инвентаризация:

- по состоянию на 31 декабря 2023 г. – нефинансовых активов на балансовых счетах (кроме балансовых счетов: 102 "Нематериальные активы", 106 "Вложения в нефинансовые активы", 111 "Права пользования активами") и имущества на забалансовых счетах

- по состоянию на 31 декабря 2023 г. – финансовых активов, обязательств, доходов будущих периодов, расходов будущих периодов, резервов предстоящих расходов, нефинансовых активов на балансовых счетах: 102 "Нематериальные активы", 106 "Вложения в нефинансовые активы", 111 "Права пользования активами", обязательств на забалансовых счетах

Расхождений нет, излишки (недостачи) при инвентаризации не выявлены.

При инвентаризации финансовых обязательств путем сверки расчетов по принятым обязательствам, кредиторская и дебиторская задолженность соответствует условиям договоров.

Проведена сверка расчетов по переданному и полученному имуществу, учтенному на балансовых и забалансовых счетах, расчеты сверены, расхождений не выявлено.

В связи с отсутствием согласованности требований в части пункта 6 статьи 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ) и нормативных правовых актов по составлению годовой бухгалтерской отчетности субъект отчетности руководствуется приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» (далее – Инструкция № 33н).

Таблица 12, ф.0503760, Прочие вопросы деятельности учреждения (действует с 2023) представлена.

В отчетном периоде в отношении субъекта отчетности проведены внешние проверки:

Внеплановые проверки:

1. № 202357329536000060

КОНТРОЛЬНЫЙ ДЕПАРТАМЕНТ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ПЕРМИ

Основание проведения проверки;

Получение обращения о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком, период 08.09.2023 - 13.09.2023

Согласование получено

2. № 202300120047001815

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ АНТИМОНОПОЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО ПЕРМСКОМУ КРАЮ

13.07.2023

Основание проведения проверки;

Обращение (вх. № 9803/23) МУП НО г. Перми «Горсвет» о включении в реестр недобросовестных поставщиков сведений об ООО "Люмьер-Т" в связи с односторонним отказом от исполнения контракта на поставку прожекторов светодиодных (изв. № 0356600006723000015).

Предписание не выдано

Принято решение об отказе во включении в РНП

3. № 202300120047000540

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ АНТИМОНОПОЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО ПЕРМСКОМУ КРАЮ

13.07.2023

Основание проведения проверки:

Обращение (вх. № 2733/23) МУП НО г. Перми «Горсвет» о включении в реестр недобросовестных поставщиков сведений об ООО «Глерио Эско» в связи с односторонним отказом от исполнения контракта на поставку светодиодных светильников (изв. № 0556300009022000025)

Предписание не выдано

Принято решение об отказе во включении в РНП

4. Прокуратура г. Перми.

Соблюдение требований 223-Федерального закона.

Период с 25.12.2023 по 12.01.2024

Нарушений не выявлено.

5. Ведомственный контроль.

Департамент дорог и благоустройства администрации г. Перми

Контроль в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд города Перми.

Выявлено - отсутствие сведений об исполнении или расторжении части контрактов не были внесены в карточку контракта в программе «РИС Закупки ПК» согласно Приложению 8.

(Акт б/н от 10.07.2023)

Рекомендовано: по результатам проверки Учреждения, на основании полномочий в установленной сфере деятельности, комиссия приняла решение:

Необходимо зарегистрировать сведения об исполнении или расторжении части контрактов в программе «РИС Закупки ПК».

Нарушения устранены.

Плановые проверки

6. Контрольный департамент.

Плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, установленных членам комиссии Контрольного департамента администрации г.

Перми в отношении муниципального бюджетного учреждения города Перми «Горсвет»

Период проведения проверки с 12.09.2023 по 12.10.2023

Выявлено нарушение:

- п. 15 ч. 6 ст. 42 Федерального закона № 44-ФЗ (далее Закон № 44-ФЗ) условия допуска иностранных товаров, предусмотренные Приказом от 04.06.2018 № 126н, установлены заказчиком в закупке 0556300009022000014 неправомерно.

- п. 8 ч. 1 ст. 42 Закона № 44-ФЗ в извещении 0356600006723000001 контракт не разделен на этапы исполнения контракта

- ч. 1 ст. 23 Закона № 44-ФЗ извещение 0556300009021000005 в проекте контракта не указан ИКЗ.

- п. 1 распоряжения администрации г. Перми от 21.02.2014 г. № 26 декларации отсутствия конфликта интересов представлены комиссии КД не в полном объеме.

(Акт 9-2023 от 26.10.2023)

Нарушения устранены, в адрес КД направлен план устранения нарушений, выявленных в ходе плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, установленных членам комиссии Контрольного департамента администрации г.

Операции со связанными сторонами за 2023 год:

1 Муниципальное образование «Город Пермь» в лице Администрации города Перми:

Получение субсидий всего в сумме 100 298,1 тыс. руб., в том числе:

1.1 субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 89 227,9 тыс. руб.

1.2. субсидия на повышение фонда оплаты труда в сумме 221,3 тыс. руб.

1.3. субсидия на осуществление производственного экологического контроля очистных сооружений дождевой (ливневой) канализации в сумме 850,9 тыс. руб.

1.4. субсидия на снос аварийного многоквартирного дома, расположенного по адресу: г. Пермь, ул. Куйбышева, 143 в сумме 9 998,0 тыс. руб.

2 Департамент земельных отношений администрации города Перми перечисление арендной платы за земельные участки в сумме 7 190,3 тыс. руб.

3 МУП «Пермгорэлектротранс» выручка за оказанные услуги по размещению снега и СЛО в умме 49 914,00 руб.

4 ПМУП "ГКТХ" выручка за оказанные услуги по размещению отходов в сумме 8 981,50 руб.

5 ООО "ПМУП ГКТХ" выручка за оказанные услуги по размещению отходов в сумме 39 100,00 руб.

6 МКУ "ГОРЗЕЛЕНСТРОЙ" выручка за оказанные услуги по размещению отходов в сумме 24 345,50 руб.

7 МБУ Г. ПЕРМИ "ГОРСВЕТ" выручка за оказанные услуги по размещению отходов в сумме 71 758,00 руб.

8 МКУ "ПЕРМДДД" Компенсация затрат по оплате коммунальных и эксплуатационных расходов по аренде в сумме 306 817,22 руб.

9 МКУ "ГКС" Компенсация затрат по оплате коммунальных и эксплуатационных расходов по аренде в сумме 923 169,61 руб.

В связи с отсутствием числовых значений показателей не представлены следующие формы отчетности:

- форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» по кодам счета бюджетного учета 4 304 04 000, 2 304 04 000, 5 304 04 000, 6 304 04 000, 4 304 06 000, 2 304 06 000, 5 304 06 000, 6 304 06 000
- форма 0503725 «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 4 304 04 000, 4 401 10 189, 4 401 10 191, 4 401 20 241, 4 401 20 251, 4 401 20 254, 4 401 20 281, 5 304 04 000, 5 401 10 189, 5 401 10 191, 5 401 10 195, 5 401 20 241, 5 401 20 251, 5 401 20 254, 5 401 20 281, 6 304 04 000, 6 401 10 189, 6 401 10 191, 6 401 10 195, 6 401 20 241, 6 401 20 251, 6 401 20 254, 6 401 20 281, 2 304 04 000, 2 401 10 189, 2 401 10 195, 2 401 40 191, 2 401 20 241, 2 401 20 251, 2 401 20 254, 2 401 20 281
- форма 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений»;
- форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» по субсидиям на цели осуществления капитальных вложений;
- форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» по субсидиям на цели осуществления капитальных вложений;
- форма 0503738-НП «Отчет о бюджетных обязательствах»;
- форма 0503768 «Сведения о движении НФА» по субсидиям на иные цели, по субсидиям на цели осуществления капитальных вложений;
- форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по субсидиям на цели осуществления капитальных вложений;
- форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»;
- форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований»;
- форма 0503773 «Изменение валюты баланса» по деятельности с целевыми средствами;
- форма 0503773 «Изменение валюты баланса» по деятельности по государственному (муниципальному) заданию;
- форма 0503779 «Остатки денежных средств» субсидии на цели осуществления капитальных вложений;
- таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности»;
- таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризации»;
- расшифровка к форме 0503737 (в части заимствования денежных средств, счет 304.06);
- расшифровка к форме 0503737 (некассовые операции);
- форма 0503773 «Дополнительная, детализация изменений валюты баланса» по приносящей доход деятельности.

В период сдачи отчетности внесены изменения в следующие формы:

- форма Х25 АУ БУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов (за исключением денежных средств)» по кодам счетов бюджетного учета 4 401 10 195
- форма 0503710 «Справка по заключению счетов»
- форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по видам финансового обеспечения: приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения); деятельность, осуществляемая за счет средств субсидии на иные цели представлена
- форма 0503760 «Пояснительная записка»
- форма 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения"
- Таблица ""Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года"

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

**Руководитель планово -
экономической службы**

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия


МКУ «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми, ОГРН 1195958000039, ИНН 5902051651, КПП 590201001, местонахождение: 614000, г.Пермь, Комсомольский проспект, д.34

ОГРН 1195958000039

ИНН 5902051651

Руководитель (уполномоченное лицо)	директор МКУ "ЦБУ"			
	(должность)	(подпись)	Т.М.Мельникова	(расшифровка подписи)
Исполнитель	заместитель директора МКУ "ЦБУ"		Е.В.Шевченко	8 (342) 233-45-60, shevchenko-ev@gorodperm.ru
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон, e-mail)

29 декабря 2023 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

04.03.2024 13:16:00

Сертификат: 5D 12 89 EC 31 6F 1D A6 62 8A 93 EE 9B E7 7E CB


Кем выдан: Казначейство России

Владелец: Родина Елена Вадимовна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДА ПЕРМИ "ГОРСВЕТ", Начальник финансово-экономического отдела (ФЭО)

Установил:

Роль: Руководитель ФЭС

Действителен: с 11.01.2023 по 05.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

04.03.2024 13:19:00

Сертификат: 00 BF B2 08 69 0A 91 24 16 21 99 D1 11 8E 3F F7 2C


Кем выдан: Казначейство России

Владелец: Углов Андрей Владимирович, МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДА ПЕРМИ "ГОРСВЕТ", Директор

Установил:

Роль: Руководитель

Действителен: с 11.01.2023 по 05.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

04.03.2024 9:22:46

Сертификат: 3F 3C B7 9F 42 BC 8F D3 CC D5 C2 4E 47 91 07 72


Кем выдан: Казначейство России

Владелец: Мельникова Татьяна Михайловна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ" ГОРОДА ПЕРМИ, Директор

Установил: Мельникова Татьяна Михайловна

Роль: Руководитель ЦБУ

Действителен: с 15.06.2023 по 07.09.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

04.03.2024 9:23:10

Сертификат: 76 E2 51 79 B0 DB 86 88 29 BB 37 58 B7 C9 48 89

Кем выдан: Казначейство России

Владелец: Шевченко Елена Владимировна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ" ГОРОДА ПЕРМИ, Заместитель директора МКУ "ЦБУ"

Установил: Шевченко Елена Владимировна

Роль: Главный бухгалтер

Действителен: с 25.12.2023 по 19.03.2025