

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

на 1 января 2026 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств,  
 главный администратор, администратор доходов бюджета,  
 главный администратор, администратор источников  
 финансирования дефицита бюджета МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА"  
 Наименование бюджета (публично-правового образования) Бюджет города Перми  
 Периодичность: годовая  
 Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	0503121
Дата	01.01.2026
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	57453968
ИНН	5904082670
Глава по БК	163
по ОКТМО	57701000
по ОКЕИ	383

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Доходы (стр. 020 + стр. 030 + стр. 040 + стр. 050 + стр. 060 + стр. 070 + стр. 090 + стр. 100 + стр. 110)</b>	010	100	576 073,10	-	576 073,10
<i>Налоговые доходы</i>	020	110	-	-	-
в том числе:					
<i>Доходы от собственности</i>	030	120	-	-	-
в том числе:					
<i>Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат</i>	040	130	92 630,96	-	92 630,96
в том числе:					
<i>Доходы от компенсации затрат</i>	040	134	92 630,96	-	92 630,96
<i>Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба</i>	050	140	835 210,27	-	835 210,27
в том числе:					
<i>Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)</i>	050	141	835 210,27	-	835 210,27
<i>Безвозмездные денежные поступления текущего характера</i>	060	150	-	-	-
в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Безвозмездные денежные поступления капитального характера</i>	070	160	-	-	-
в том числе:					
<i>Доходы от операций с активами</i>	090	170	-1 437 892,25	-	-1 437 892,25
в том числе:					
Доходы от выбытия активов	090	172	-495 370,33		-495 370,33
Чрезвычайные доходы от операций с активами	090	173	-107 311,65		-107 311,65
Выпадающие доходы	090	174	-835 210,27		-835 210,27
<i>Прочие доходы</i>	100	180	-	-	-
в том числе:					
<i>Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления</i>	110	190	1 086 124,12	-	1 086 124,12
в том числе:					
Безвозмездные неденежные поступления капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	110	196	1 086 124,12		1 086 124,12
<b>Расходы (стр. 160 + стр. 170 + стр. 190 + стр. 210 + стр. 230 + стр. 240 + стр. 250 + стр. 260 + стр. 270)</b>	150	200	210 270 071,79	-	210 270 071,79
<i>Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда</i>	160	210	54 763 446,83	-	54 763 446,83
в том числе:					
Заработная плата	160	211	42 131 158,59		42 131 158,59
Начисления на выплаты по оплате труда	160	213	12 632 288,24		12 632 288,24
<i>Оплата работ, услуг</i>	170	220	151 542 831,19	-	151 542 831,19
в том числе:					
Услуги связи	170	221	247 588,87		247 588,87
Транспортные услуги	170	222	705 200,00		705 200,00
Коммунальные услуги	170	223	21 516 185,27		21 516 185,27
Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)	170	224	1 458 649,71		1 458 649,71
Работы, услуги по содержанию имущества	170	225	100 069 249,68		100 069 249,68
Прочие работы, услуги	170	226	27 444 213,68		27 444 213,68
Страхование	170	227	101 743,98		101 743,98
<i>Обслуживание государственного (муниципального) долга</i>	190	230	-	-	-
в том числе:					
<i>Безвозмездные перечисления текущего характера организациям</i>	210	240	-	-	-
в том числе:					
<i>Безвозмездные перечисления бюджетам</i>	230	250	-	-	-
в том числе:					
<i>Социальное обеспечение</i>	240	260	105 961,93	-	105 961,93
в том числе:					
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	240	266	105 961,93		105 961,93

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Расходы по операциям с активами</i>	250	270	3 369 370,89	-	3 369 370,89
в том числе:					
Амортизация	250	271	1 453 542,64		1 453 542,64
Расходование материальных запасов	250	272	1 915 828,25		1 915 828,25
<i>Безвозмездные перечисления капитального характера организациям</i>	260	280	-	-	-
в том числе:					
<i>Прочие расходы</i>	270	290	488 460,95	-	488 460,95
в том числе:					
Налоги, пошлины и сборы	270	291	229 390,59		229 390,59
Другие экономические санкции	270	295	134 351,36		134 351,36
Иные выплаты текущего характера организациям	270	297	124 719,00		124 719,00
<b>Чистый операционный результат (стр. 301 - стр. 302); (стр. 310 + стр. 410)</b>	300		<b>-209 693 998,69</b>	-	<b>-209 693 998,69</b>
<i>Операционный результат до налогообложения (стр. 010 - стр. 150)</i>	301		<b>-209 693 998,69</b>	-	<b>-209 693 998,69</b>
<i>Налог на прибыль</i>	302		-	-	-
<b>Операции с нефинансовыми активами (стр. 320 + стр. 330 + стр. 350 + стр. 360 + стр. 370 + стр. 380 + стр. 390 + стр. 395 + стр. 400)</b>	310		-	-	-
<i>Чистое поступление основных средств</i>	320		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости основных средств	321	310	-	-	-
уменьшение стоимости основных средств	322	41X	-	-	-
<i>Чистое поступление нематериальных активов</i>	330		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости нематериальных активов	331	320	-	-	-
уменьшение стоимости нематериальных активов	332	42X	-	-	-
<i>Чистое поступление произведенных активов</i>	350		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости произведенных активов	351	330	-	-	-
уменьшение стоимости произведенных активов	352	43X	-	-	-
<i>Чистое поступление материальных запасов</i>	360		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости материальных запасов	361	340	-	-	-
в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
уменьшение стоимости материальных запасов	362	440	-	-	-
в том числе:					
<i>Чистое поступление прав пользования</i>	370		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости прав пользования	371	35X	-	-	-
уменьшение стоимости прав пользования	372	45X	-	-	-
<i>Чистое поступление биологических активов</i>	380		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости биологических активов	381	360	-	-	-
уменьшение стоимости биологических активов	382	46X	-	-	-
<i>Чистое изменение затрат на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг</i>	390		-	-	-
в том числе:					
увеличение затрат	391	x	-	-	-
уменьшение затрат	392	x	-	-	-
<i>Чистое изменение затрат на биотрансформацию</i>	395		-	-	-
в том числе:					
увеличение затрат	396	x	-	-	-
уменьшение затрат	397	x	-	-	-
<i>Расходы будущих периодов</i>	400	x	-	-	-
<b>Операции с финансовыми активами и обязательствами (стр. 420 - стр. 510)</b>	410		-	-	-
<b>Операции с финансовыми активами (стр. 430 + стр. 440 + стр. 450 + стр. 460 + стр. 470 + стр. 480)</b>	420		-	-	-
<i>Чистое поступление денежных средств и их эквивалентов</i>	430		-	-	-
в том числе:					
поступление денежных средств и их эквивалентов	431	510	-	-	-
выбытие денежных средств и их эквивалентов	432	610	-	-	-
<i>Чистое поступление ценных бумаг, кроме акций</i>	440		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	441	520	-	-	-
уменьшения стоимости ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	442	620	-	-	-
<i>Чистое поступление акций и иных финансовых инструментов</i>	450		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости акций и иных финансовых инструментов	451	530	-	-	-
уменьшение стоимости акций и иных финансовых инструментов	452	630	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Чистое предоставление займов</i>	460		-	-	-
в том числе:					
увеличение задолженности по предоставленным займам	461	540	-	-	-
уменьшение задолженности по предоставленным займам	462	640	-	-	-
<i>Чистое поступление иных финансовых активов</i>	470		-	-	-
в том числе:					
увеличение стоимости иных финансовых активов	471	550	-	-	-
уменьшение стоимости иных финансовых активов	472	650	-	-	-
<i>Чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	480		-	-	-
в том числе:					
увеличение прочей дебиторской задолженности	481	560	-	-	-
уменьшение прочей дебиторской задолженности	482	660	-	-	-
<b>Операции с обязательствами (стр. 520 + стр. 530 + стр. 540 + стр. 550 + стр. 560)</b>	510		-	-	-
<i>Чистое увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам</i>	520		-	-	-
в том числе:					
увеличение задолженности по внутренним привлеченным займам	521	710	-	-	-
уменьшение задолженности по внутренним привлеченным займам	522	810	-	-	-
<i>Чистое увеличение задолженности по внешним привлеченным займам</i>	530		-	-	-
в том числе:					
увеличение задолженности по внешним привлеченным займам	531	720	-	-	-
уменьшение задолженности по внешним привлеченным займам	532	820	-	-	-
<i>Чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	540		-	-	-
в том числе:					
увеличение прочей кредиторской задолженности	541	730	-	-	-
уменьшение прочей кредиторской задолженности	542	830	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Бюджетная деятельность	Средства во временном распоряжении	Итого
1	2	3	4	5	6
Доходы будущих периодов	550	x	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	560	x	-	-	-

Руководитель

(подпись)

26.12.2025 0:00:00

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

26.12.2025 0:00:00

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

03.02.2026 15:17:18

Сертификат: 00 BE E7 4A B7 99 B2 32 45 46 3C 54 BC 01 6F 05 02

Кем выдан: Федеральное казначейство

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

Установил: Мельникова Татьяна Михайловна

Роль: Руководитель ЦБУ

Действителен: с 30.09.2025 по 24.12.2026

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

03.02.2026 15:18:13

Сертификат: 00 E4 98 38 23 B2 21 D0 47 AF 85 10 E6 14 C6 EC FA

Кем выдан: Федеральное казначейство, 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 20.02.2025 по 18.05.2026

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

04.02.2026 15:06:07

Сертификат: 00 95 BC B5 32 FC 51 AD AE 87 7E B0 40 01 D3 88 BE

Кем выдан: Федеральное казначейство, Казначейство России

Владелец: Частнов Константин Владимирович, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА", Заместитель директора по содержанию имущества

Установил: Частнов Константин Владимирович

Роль: Руководитель

Действителен: с 04.02.2025 по 30.04.2026

**СПРАВКА**  
**о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах**

Номер счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код стро- ют	На начало года	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5
01	Имущество, полученное в пользование	010	-	-
02	Материальные ценности на хранении	020	12 143 726,38	39 665 833,92
03	Бланки строгой отчетности	030	5,00	5,00
04	Сомнительная задолженность, всего	040	352 355,30	352 355,08
	в том числе:	041	352 355,30	352 355,08
05	Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению	050	-	-
06	Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности	060	-	-
07	Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры	070	-	-
08	Путевки неоплаченные	080	-	-
09	Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных	090	325 075,00	379 035,00
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	100	8 122 812,47	20 234 778,85
	в том числе:			
	здаток	101	-	-
	залог	102	-	-
	банковская гарантия	103	8 122 812,47	20 234 778,85
	поручительство	104	-	-
	иное обеспечение	105	-	-
11	Государственные и муниципальные гарантии, всего	110	-	-
	в том числе:			
	государственные гарантии	111	-	-
	муниципальные гарантии	112	-	-
12	Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками	120	-	-
13	Экспериментальные устройства	130	-	-
14	Расчетные документы ожидающие исполнения	140	-	-
15	Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения	150	-	-
16	Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок	160	-	-

1	2	3	4	5
17	Поступления денежных средств, всего	170	х	658 600,09
	в том числе:			
	доходы	171	х	-
	расходы	172	х	-
	источники финансирования дефицита бюджета	173	х	658 600,09
18	Выбытия денежных средств, всего	180	х	579 118,59
	в том числе:			
	расходы	182	х	-
	источники финансирования дефицита бюджета	183	х	579 118,59
19	Невыясненные поступления прошлых лет	190	-	-
20	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	200	-	-
	в том числе:			
21	Основные средства в эксплуатации	210	1 401 910,80	1 408 097,40
22	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению	220	-	-
23	Периодические издания для пользования	230	-	-
24	Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление	240	-	-
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	-	-
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	-	-
27	Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	270	313 730,00	313 730,00
29	Представленные субсидии на приобретение жилья	280	-	-
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	290	-	-
31	Акции по номинальной стоимости	300	-	-
38	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	310	-	-
39	Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии	320	-	-
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	330	-	-
42	Бюджетные инвестиции, реализуемые организациями	340	-	-
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда	350	-	-
49	Непризнанный результат объекта инвестирования	360	-	-

Руководитель

(подпись)

Ю. О. Малютина

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е. Б. Рудакова

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение):

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

26 декабря 2025 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

18.02.2026 17:56:23

Сертификат: 00 E4 98 38 23 B2 21 DD 47 AF 65 19 E9 14 CB EC FA

Кем выдан: Федеральное казначейство, Казначейство России

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

Установил: Шевченко Елена Владимировна

Роль: Руководитель ЦБУ

Действителен: с 20.02.2025 по 18.05.2026



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

16.02.2026 17:56:44

Сертификат: 00 E4 98 38 23 B2 21 DD 47 AF 65 19 E9 14 CB EC FA

Кем выдан: Федеральное казначейство, Казначейство России

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

Установил: Шевченко Елена Владимировна

Роль: Главный бухгалтер

Действителен: с 20.02.2025 по 18.05.2026



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

18.02.2026 18:30:33

Сертификат: 00 85 BC B5 32 FC 51 AD AE 67 7E B0 4D 01 D3 88 BE

Кем выдан: Федеральное казначейство, Казначейство России

Владелец: Чистяков Константин Владимирович,  
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
"СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА",  
Заместитель директора по содержанию имущества

Установил:

Роль: Руководитель

Действителен: с 04.02.2025 по 20.04.2026

### СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА

Код по бюджетной классификации	Код строки	Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели)	Доведенные бюджетные данные	Исполнено, руб.	Показатели исполнения		Причины отклонений от планового процента	
					процент исполнения <sup>1</sup> , %	сумма отклонения, руб (гр. 5 - гр. 3)	код	пояснения
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Доходы бюджета, всего	010	-	x	-	-	-		x
из них не исполнено:	-	-	-	-	-	-		
2. Расходы бюджета, всего	200	216 382 897,63	-	209 119 802,10	96,64	-7 263 095,53		x
из них не исполнено:								
183 0113 04401 21590 000	200	66 275 743,59	-	62 448 589,34	94,23	-3 827 174,25	10	оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ
Результат исполнения бюджета (дефицит/профицит)	450	x	-	-209 119 802,10	x	x	x	x
3. Источники финансирования дефицита бюджета, всего	500	-	-	209 119 802,10	-	209 119 802,10		x
из них не исполнено:								
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	520	-	-	-	-	-		x
из них не исполнено:	-	-	-	-	-	-		
Источники внешнего финансирования дефицита бюджета	620	-	-	-	-	-		x
из них не исполнено:	-	-	-	-	-	-		

<sup>1</sup> Показатель рассчитывается при ненулевом значении графы 3 и указывается в процентах (гр. 5 / гр. 3 \* 100).

При наличии по соответствующей строке раздела в одной из граф 3 или 5 отрицательного значения, показатель графы 6 не рассчитывается.

Пояснения отклонений (графа 7) указываются обособлено в части возвратов доходов из бюджета (поступления доходов в бюджет).

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ  
03.02.2026 20:42:43  
Сертификат: 00:BF:E7:4A:97:99:82:32:45:48:1C:54:EC:61:8F:05:02  
Кем выдан: Федеральное казначейство  
Владелец: Мопыникова Татьяна Михайловна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ" ГОРОДА ПЕРМИ, Директор

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ  
03.02.2026 20:47:10  
Сертификат: 00:E4:90:38:23:52:21:DD:47:AF:65:19:59:14:C9:EC:FA  
Кем выдан: Федеральное казначейство, Канцелярия России  
Владелец: Шеринко Елена Владимировна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ" ГОРОДА ПЕРМИ, заместитель директора МКУ "ЦБУ"

Установил: Мельникова Татьяна Михайловна  
 Роль: Руководитель ЦБУ  
 Действителен: с 30.09.2025 по 24.12.2026

Установил: Шевченко Елена Владимировна  
 Роль: Главный бухгалтер  
 Действителен: с 20.02.2025 по 16.05.2026

**1С** **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
 ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
 04.02.2026 15:00:40  
 Сертификат: 00 83 19 65 A5 59 93 59 54 35 70 80 A0 45 E3 4B 43  
 Кем выдан: Федеральное казначейство  
 Владелец: Масленникова Юлия Олеговна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ  
 КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ  
 МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА", заместитель  
 директора по экономике  
 Установил:  
 Роль: Руководитель ФЭС  
 Действителен: с 15.10.2025 по 08.01.2027

**1С** **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
 ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
 04.02.2026 15:06:23  
 Сертификат: 00 86 BC B6 32 FC 51 AD AE 67 7E 60 40 01 03 86 BE  
 Кем выдан: Федеральное казначейство, Казначейство России  
 Владелец: Чистяков Константин Владимирович,  
 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
 "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА",  
 Заместитель директора по содержанию имущества  
 Установил:  
 Роль: Руководитель  
 Действителен: с 04.02.2025 по 30.04.2026

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2026 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета  
 Наименование бюджета (публично-правового образования)  
 Периодичность  
 Единица измерения.

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА"

Бюджет города Перми  
 месячная, квартальная, годовая  
 руб.

Формы по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2026
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	57453968
Глава по БК	163
по ОКТМО	57701000
по ОКЕИ	383

### Раздел 1 "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"

Муниципальное казенное учреждение «Содержание муниципального имущества» (далее - учреждение) создано в соответствии с постановлением Главы города Перми от 13.05.2001 № 1202 «О создании муниципального учреждения по обслуживанию эксплуатации, содержанию и обслуживанию муниципальных нежилых отдельно стоящих зданий и встроенно-пристроенных нежилых помещений в жилых домах», постановлением администрации города Перми от 30.11.2011 № 788 «О создании муниципального казенного учреждения «Содержание муниципального имущества» путем изменения типа существующего муниципального учреждения «Содержание муниципального имущества». Устав учреждения утвержден начальником департамента муниципальных учреждений администрации города Перми 15.12.2011 № ССД-19-07-1154

В отчетном периоде изменение наименований учреждений не происходило.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации (далее - РФ), федеральными законами, указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, законами и иными нормативными актами Пермского края (области), правовыми актами города Перми

Учредитель муниципальное образование город Пермь. Полномочия и функции учредителя от имени муниципального образования город Пермь осуществляет администрация города Перми, отдельные полномочия и функции учредителя по ее поручению осуществляет департамент имущества администрации города Перми (далее - департамент)

Юридический адрес, место нахождения: 614015 г. Пермь, ул. Николая Островского д. 27. Организационно-правовая форма - муниципальное казенное учреждение (код по ОКПО - 754 04).

Учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, самостоятельный баланс, лицевые счета, открытые в финансовом органе города Перми, крупную печать с полным наименованием, а также самостоятельную печать, штампы, бланки. Финансирование деятельности учреждения осуществляется за счет средств бюджета города Перми на основании бюджетной сметы.

Основной вид деятельности - управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код по ОКВЭД - 68.32.2). Приносящая доход деятельность может осуществляться в соответствии с Уставом

Доходы, полученные от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности или приобретенные за счет этих доходов имущество, поступают в бюджет города Перми.

Внешний муниципальный финансовый контроль за деятельностью учреждения осуществляет Контрольно-счетная палата города Перми (решение Пермской городской Думы от 07.09.2004 № 116).

Целью деятельности учреждения является осуществление функций собственника по содержанию и сохранению жилых зданий, помещений и объектов недвижимого имущества для муниципального образования город Пермь, не закрепленных за муниципальными предприятиями и учреждениями на праве хозяйственного ведения, оперативного управления (имущество муниципальной казны), а также функций по принудительному демонтажу, перемещению, хранению, транспортированию и захоронению либо утилизации самовольно установленных и незаконно размещенных на территории города Перми рекламных конструкций, нестационарных торговых объектов, нестационарных объектов, используемых для осуществления деятельности по оказанию населению услуг общественного питания, услуг мойки транспортных средств, технического обслуживания и ремонта транспортных средств, автостоянок открытого типа, вывесок не соответствующих стандартным требованиям, установленным муниципальными правовыми актами города Перми, и не зафиксированных в колерном реестре.

В соответствии с целями создания и видами деятельности муниципальное казенное учреждение осуществляет следующие функции:

- комплектование и ведение архива копий технической документации по жилым зданиям и помещениям муниципальной казны города Перми;
- проведение технических осмотров конструктивных элементов и инженерных систем жилых зданий и помещений муниципальной казны, формирование галерейных списков на капитальный ремонт, планов текущего ремонта жилых зданий и помещений муниципальной казны города Перми;
- обеспечение проведения строительного контроля в процессе капитального ремонта Учреждением жилых зданий и помещений муниципальной казны города Перми путем привлечения на основании договора индивидуального предпринимателя или юридического лица и подряда, привлечение заказчика к исполнению;
- осуществление покупок муниципальной заказчик по размещению заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд за счет средств бюджета города Перми, направленных на реализацию целей создания и видов деятельности муниципальной казенного учреждения;
- осуществление покупок собственнику по выбору способа управления эксплуатацией зданиями муниципальной казны города Перми (в части организации содержания, ремонта и предоставления коммунальных услуг), за исключением полномочий по решению вопросов владения пользования и распоряжения жилыми помещениями и иным имуществом в таких зданиях;
- осуществление проектно-исполнительных работ;
- оформление приема-сдаточной документации на имущество муниципальной казны города Перми, три поступления (выбытия) такого имущества, заключения, изменения, расторжения договоров аренды, безвозмездного пользования имуществом муниципальной казны города Перми, совершения исполнительных действий с таким имуществом;
- проверка условий исполнения объектов недвижимого имущества муниципальной казны города Перми арендаторами, соудополучателями с направлением информации о результатах проверки арендодателю, соудополучателю имущества муниципальной казны города Перми;
- согласование проведения ремонтно-строительных работ арендаторами, соудополучателями жилых зданий и помещений муниципальной казны города Перми участие в работе рекультивации таких районов;
- организация содержания эксплуатации и поддержания в готовности к приему укрываемых защитных сооружений гражданской обороны, расположенных в помещениях муниципальной казны города Перми
- принудительный демонтаж перемещение и временное хранение самовольно установленных и незаконно размещенных на территории города Перми рекламных конструкций, нестационарных торговых объектов, нестационарных объектов, используемых для осуществления деятельности по оказанию населению услуг общественного питания, услуг мойки транспортных средств, технического обслуживания и ремонта транспортных средств, автостоянок открытого типа, вывесок не соответствующих стандартным требованиям, установленным муниципальными правовыми актами города Перми и не зафиксированных в колерном реестре
- организация транспортирования и захоронения либо утилизации движимого имущества, хранимого учреждением, по истечении сроков хранения;
- обеспечение по поручению функционального органа администрации города Перми, осуществляющего полномочия Учредителя муниципального казенного учреждения участия при проведении на территории Пермского городского округа мероприятий по выявлению правообладателей рыночных объектов недвижимости и мероприятий по обеспечению внесения в Единый государственный реестр недвижимости сведений о правообладателях рыночных объектов недвижимости в порядке, установленном законодательством (за исключением мероприятий по выявлению правообладателей ранее учтенных объектов недвижимости), проводимых территориальными органами администрации города Перми) а также осуществление иных действий, предусмотренных законодательством, в целях реализации указанных мероприятий;
- перемещение и хранение средств индивидуальной мобильности, размещенных на территории общегородского пользования города Перми с нарушением требований правил благоустройства территории города Перми;
- выполнение иных функций, возложенных на муниципальное казенное учреждение правовыми актами администрации города Перми.

Полномочия по ведению бухгалтерского (бюджетного) учета и формированию отчетности с 01.03.2020 порозданы по соглашению об оказании услуг по ведению бухгалтерского (бюджетного), налогового и статистического учета и составлению отчетности от 06.02.2020 № 31 МКУ «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми ОГРН 1195958000339 ИНН 5902051651 КПП 590201001, юридический адрес: место нахождения: 614000, г. Пермь, Комсомольский проспект, д. 34 (далее - МКУ «ЦБУ»)

Уполномоченные лица, ответственны за формирование и предоставление отчетности учреждения в отчетном периоде:

- руководитель - директор учреждения Гупяев Павел Сергеевич (приказ начальника департамента от 16.07.2024 № 059-19-01-15-МУ-14), на период ежегодного оплачиваемого отпуска Гупяева П.С. с 14.07.2025 по 01.08.2025 года исполнение обязанностей возложено на заместителя директора Чистякова Константина Владимировича (приказ ДИО "Об отпуске Гупяева П.С. от 26.06.2025 г. № 059-19-01-15-МУ-12); на период ежегодного оплачиваемого отпуска Гупяева П.С. с 27.10.2025 по 01.11.2025 года исполнение обязанностей возложено на заместителя директора Чистякова К.В. (приказ ДИО "Об отпуске Гупяева П.С. от 30.09.2025 г. № 059-19-01-15-МУ-19); на период вакансии исполнение обязанностей возложено на директора по содержанию имущества учреждения Чистякова К.В. (приказ начальника департамента от 24.12.2025 № 059-19-01-15-МУ-28); на период ежегодного оплачиваемого отпуска Чистякова К.В. с 02.03.2026 по 06.03.2026 года исполнение обязанностей возложено на заместителя директора Потехину Татьяну Владимировну с 02.03.2026 по 04.03.2026 года (приказ начальника департамента от 24.02.2026 № 059-19-01-15-МУ-2); заместителем директора по экономике Малютину Юлию Олеговну с 05.03.2026 по 06.03.2026 года (приказ начальника департамента от 24.02.2026 № 059-19-01-15-МУ-2).

- руководитель финансово-экономической (плано-экономической, плано-финансовой) службы - заместитель директора по экономике Малютина Юлия Олеговна (на основании приказа (распоряжения) о переводе работника на другой район от 26.12.2024 № 059-19-01-06-15-1-311), на период ежегодного оплачиваемого отпуска Малютин Ю.О. с 20.06.25 по 11.07.2025 года исполнение обязанностей возложено на начальника плано-экономического отдела Крылову Наталью Олеговну (приказ МКУ "СМ" "О совмещении должностей" от 26.06.2025 № 059-19-01-06-15-1-30); на период ежегодного оплачиваемого отпуска Малютин Ю.О. с 29.10.25 по 01.11.2025 года исполнение обязанностей возложено на начальника плано-экономического отдела Крылову Н.О. (приказ МКУ "СМ" "О возложении обязанностей" от 24.10.2025 № 059-19-01-06-15-1-159).

- 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, от 05.03.2024 № 059-06-01-05-01-77, от 11.03.2025 № 059-06-01-05-01-68) на период ежегодного основного оплачиваемого отпуска руководителя с 11.04.2025 по 20.04.2025 года исполнение обязанностей возложено на заместителя директора Шевченко Елену Владимировну (приказ и.о. начальника департамента финансов администрации города Перми от 02.04.2025 № 059-06-01-05-01-157).

- на период временной нетрудоспособности руководителя с 16.02.2026 по 24.02.2026 года исполнение обязанностей возложено на заместителя директора Шевченко Е.В. (приказ начальника департамента финансов администрации города Перми от 17.02.2026 № 059-06-01-05-01-65);

- полномочиями по подписанию отчетности за главного бухгалтера централизованной бухгалтерии выделены заместители директора Шевченко Елена Владимировна (приказ руководителя МКУ «ЦБУ» от 17.10.2022 № 059-06-01-05-1-38) на период ежегодного оплачиваемого отпуска Шевченко Е.В. с 12.05.2025 по 16.05.2025 года исполнение обязанностей возложено на начальника отдела учета санкционирования функциональных органов и их подведомственных учреждений Рудакову Елену Борисовну (приказ руководителя МКУ «ЦБУ» от 29.04.2025 № 059-06-01-01-06-334), на период ежегодного оплачиваемого отпуска Шевченко Е.В. с 28.07.2025 по 10.08.2025 года исполнение обязанностей возложено на начальника отдела учета санкционирования функциональных органов и их подведомственных учреждений Рудакову Е.Б. (приказ руководителя МКУ «ЦБУ» от 17.07.2025 № 059-06-01-01-06-336).

Таблица № 11 «Сведения об организационной структуре субъекта бюджетной отчетности» представлена.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Рыболовство и другие промысловые орудия (в том числе компьютерной техники) и прочие приборы. Изготавливаемые технические средства регулярно обновляются.

Поступление материальных запасов осуществляется своевременно, в бухгалтерском учете отражается в день поступления на основании товарной накладной.

В целях обеспечения сохранности нефинансовых активов заключены договоры об индивидуальной материальной ответственности.

Расходование средств в отчетном периоде производится по целевому назначению и соответствии с утвержденной сметой и в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств.

Закупки товаров, работ, услуг для муниципальных нужд осуществлялись в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Информация о доходах в бюджетной отчетности в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.02.2018 № 32н (далее – ОСБУ «Доходы») бухгалтерскими документами (работы (услуги) в отчетном периоде отсутствуют).

В отчетном периоде субъект бюджетной отчетности не являлся благополучателем.

Таблица № 12 «Сведения о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности» представлена.

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

"Форма 0503123 «Отчет о движении денежных средств» представлена.

Поступления за 2025 год по коду строки 0100 формы 0503123 всего составили 0,00 руб.

Выбытия за 2025 год по коду строки 2100 формы 0503123 всего составили 209 119 802,10 руб.

Показатели по кодам строк 0410, 1910, 2501, 2703, 3420, 3810, 4410, 4420 (операции по движению средств на временном распоряжении по счетам заводу), 8100, 8200 и ф. 0503123 отсутствуют.

В результате проведенной сверки итоговых показателей ф. 0503123 с показателями ф.0503127 расхождений не выявлено.

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

Форма 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам».

Справки по консолидируемым расчетам по кодам счетов бюджетного учета 120551000, 120551561, 120551661, 120561000, 120561561, 120561661, 120651000, 120651561, 120651661, 120654000, 120654561, 120654661, 120711000, 120711541, 120711641, 120721000, 120721541, 120721641, 120731000, 120731541, 120731641, 130111000, 130111710, 130111810, 130121000, 130121710, 130121810, 130131000, 130131710, 130131810, 130251000, 130251810, 130254000, 130254831, 130305000, 130305731, 130305831, 130406000, 140110151, 140110181, 140110189, 140110191, 140110195, 140120241, 140120251, 140120254, 140120281, 140140151, 140140161 на велич числовых значений, показателя отсутствуют.

Форма X25 КУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов» (за исключением денежных средств) по кодам счетов бюджетного учета 130404000, 140110189, 140110191, 140110195, 140120241, 140120251, 140120254, 140120281 не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам» по коду счета 1 304 04 000 представлена.

Форма 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах» (далее - форма 0503128) представлена. Расхождения между принятыми бюджетными обязательствами, отраженными в бюджетном учете, и обязательствами, поставленными на учет управлением казначейства департамента финансов администрации города Перми, присутствуют по следующим КБК

163 01 13 04 001 21590 244 в сумме (-) 203 336,84 руб. в учете отражены обязательства по заключенным дополнительным соглашениям от 30.12.2025 г. МК от 29.11.2024 № 40 в размере (-) 1 163 760 00 руб., и МК от 18.12.2024 № 151 в размере (-) 39 578,84 руб., регистрация которых в управлении казначейства департамента финансов произведена в 2026 г..

163 01 13 04402 00590 111 в сумме 42 281 089,64 руб. не подлежат регистрации обязательства по заработной плате, принятые в пределах доведенных лимитов на 2025 год, в соответствии с Порядком учета бюджетных обязательств по заработной плате в получательской среде в бюджете города Перми, утвержденным распоряжением заместителя главы администрации города Перми – начальника департамента финансов администрации города Перми от 28.12.2017 № СЭД-059-06-01.01-03-р-192.

163 01 13 04402 00590 119 в сумме 10 475 988,56 руб. не подлежат регистрации обязательства по начислениям на оплату труда, принятые в размере начисленных сумм в отчетном периоде, в соответствии с Порядком учета бюджетных обязательств в получательской среде в бюджете города Перми от 28.12.2017 № СЭД-059-06-01.01-03-р-192.

В 3 разделе формы 0503128 обязательства финансовых годов, следующие за текущим (отчетным) финансовым годом, отраженные в бюджетном учете, применены распоряжением заместителя главы администрации города Перми – начальника департамента финансов администрации города Перми на 2 258 742,39 руб., в том числе обязательства в размере 20 000,00 руб. по определению АС ПК от 30.05.2022 № 2-130-2022, регистрация которых в управлении казначейства департамента финансов в 2026 г. будет произведена после получения ЛБО; обязательства по начисленному налогу на имущество организаций за 4 квартал 2025г. в размере 60 415,00 руб., транспортному налогу за 4 квартал 2025г. в размере 8 746,00 руб., регистрация которых в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми будет произведена в 2026 году; по отраженным в учете обязательствам по расчетам за декабрь 2025 г. по единому страховому тарифу и страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 2 169 561,39 руб. со сроком оплаты в январе 2026 г. не подлежащие регистрации в управлении казначейства департамента финансов администрации города Перми в соответствии с Порядком учета бюджетных обязательств по получательской среде в бюджете города Перми, утвержденным распоряжением заместителя главы администрации города Перми – начальника департамента финансов администрации города Перми от 28.12.2017 № СЭД-059-06-01.01-03-р-192.

"Показатели штриховые и графы 12 разделов 1, 3 ф. 0503128, в сумме 2 258 742,39 руб. соответствуют числовым значениям штриховых графы 9 ф. 0503169 в размере текущей кредиторской задолженности в части расходов бюджета."

Отклоненные обязательства, отраженные по строке 860 графы 7 ф. 0503128, соответствуют данным ф. 0503169 по коду счета 140160000 в сумме 3 644 417,85 руб.

Форма 0503128-НП «Отчет о бюджетных обязательствах» в составе отчетности не представлена в связи с отсутствием числовых значений показателей.

Форма 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» представлена.

Отклонения по расходам бюджета, по которым исполнение за отчетный период составило менее 95,00 % от утвержденных бюджетных назначений (исключений) по следующим кодам по бюджетной классификации:

16301130440121590000 - оплата работ "интеракт" на основании актов выполненных работ

"Форма 0503167 - Сведения о целевых иностранных кредитах» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Субъектом бюджетной отчетности бюджетная информация раскрыта в следующих формах:

- отчете об исполнении бюджета (ф. 0503127),

- отчете о бюджетных обязательствах (ф. 0503128) "

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

"Форма 0503110 «Справка по заключению счетов бюджетного учета финансового года» представлена.

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 134 в сумме 92 630,86 руб. отражены доходы от компенсации затрат;

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 141 в сумме 635 210,27 руб. отражены доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров);

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 172 в сумме (-) 485 376,33 руб., в т.ч.:

в сумме 610 687,33 руб. описана остаточная стоимость объектов, поставленных организацией-подрядчиком не в соответствии с договором (несоответствие вывешено при проведении инвентаризации);

в сумме 115 327,00 руб. приходящая стоимость лома;

в сумме 115 327,00 руб. описана стоимость лома;

в сумме 115 327,00 руб. начислен доход от реализации лома

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 173 в сумме (-) 107 311,65 руб. отражены чрезвычайные доходы от операций с активами, в том числе списание кредиторской задолженности с последующим списанием (по коду счета бюджетного учета 1 209 34)

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 174 в сумме (-) 835 210,27 руб. отражены выпадающие доходы;

по коду счета бюджетного учета 1 401 10 по КОСГУ 196 в сумме 1 086 124,12 руб. отражены безвозмездные неденежные поступления капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора).

Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года к ф. 0503110, представлена

Форма 0503121 «Отчет о финансовых результатах» представлена

Показатели по КОСГУ 173:

в сумме (-) 107 311,65 руб. отражены чрезвычайные доходы от операций с активами, в том числе

По коду счета бюджетного учета 1 209 34 в сумме (-) 107 311,65 руб. описание кредиторской задолженности с последующим списанием,

Показатели по КОСГУ 174:

в сумме (-) 835 210,27 руб. отражены выпадающие доходы, в том числе

Уменьшение сумм начисленных доходов при принятии решения в соответствии с законодательством Российской Федерации об их уменьшении в сумме 835 210,27 руб.

Показатели по КОСГУ 196

в сумме 1 086 124,12 руб. отражены безвозмездные неденежные поступления капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора), в том числе:

приняты основные средства для оказания жилищных услуг жилищной общиной (по соглашению от 30.04.2025, 28.05.2025 в сумме 1 086 124,12 руб. (контракты: СК ИМПЕРИАЛ ООО, ВЕДА-М ООО; ИП Борodin Дмитрий Александрович, ЭКСКАЛЬБУР ООО, КВАДРА ООО СК ГРАФИКА ООО, ИП Старцев Роман Анатольевич).

"Форма 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета», «Справка об имуществе и обязательствах на забалансовых счетах» представлена.

По коду счета бюджетного учета 1 111 50 000 «Права пользования активами»:

по строке 100 гр. 8 ф. 0503130 отражена остаточная стоимость прав пользования активами в размере 90 616,96 руб. в соответствии со сроками действия договора пользования и со сроком использования «исключительных прав пользования ПО и базами данных».

По коду счета бюджетного учета 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов»:

по строке 160, гр. 8 ф. 0503130 отражены расходы будущих периодов на 01.01.2026 в сумме 772 747,81 руб., в том числе:

по коду счета бюджетного учета 1 401 50 225 в сумме 685 365,46 руб. отражены расходы на капитальный ремонт

по коду счета бюджетного учета 1 401 50 226 в сумме 23 689,62 руб. отражены расходы, признанные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам по расходам, связанным с приобретением лицензий на неисключительные права на использование программного обеспечения Kaspersky Endpoint Security «ФСЧБ-2022 для ЭВМ ГРАНД-Смета». Права использования Saby Docs

по коду счета бюджетного учета 1 401 50 227 в сумме 63 692,83 руб. отражены расходы, признанные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам по расходам, связанным с приобретением полномочий страхования

"Пояснения о формировании расходов будущих периодов и их отнесении на расходы текущего года на основании кредитовых и дебетовых оборотов по коду счета бюджетного учета 140150XXX"

По коду счета 140150225 отражено

- расходы на взносы на капитальный ремонт в сумме 108 837,12 руб.

По коду счета 1 401 50 226 отражено:

- расходы на приобретение неисключительных прав пользования программными продуктами (со сроком использования менее 12 месяцев) в сумме 210 300,00 руб.

- отнесение расходов будущих периодов на финансовый результат в размере 252 666,18 руб.

По коду счета 1 401 50 227 отражено:

- расходы на приобретение полисов страхования в сумме 100 519,47 руб.
- отнесение расходов будущих периодов на финансовый результат по страхованию в размере 101 743,98 руб.;

Произведено исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г.:

1) В сумме 47 000 00 руб. была начислена кредиторская задолженность и зачет излишней суммы на основании УТД от 2024 год (контрагент ГРАНД-ПЕРМЬ ООО)

"По коду счета бюджетного учета 1 201 11 000 «Денежные средства на лицевых счетах учреждений в органе казначейства»:

по строке 201, ф. 0503130 гр. 4 отражены средства на 01.01.2025 года, поступающие во временное распоряжение в размере 144 500,00 руб., по строке 201, ф. 0503130 гр. 8 отражены средства на 01.01.2025 года, поступающие во временное распоряжение в размере 223 931 50 руб., в результате:

- поступления средств в размере 658 600,09 руб.

- выбытия средств в размере 579 116 59 руб.

"По коду счета бюджетного учета 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов»:

по строке 520, ф. 0503130 гр. 3 отражены резервы предстоящих расходов на 01.01.2025 в размере 2 333 128,28 руб. в том числе по КОСГУ:

- 211 в сумме 1 247 558,57 руб. резерв на оплату отпусков;

- 213 в сумме 376 762 71 руб. резерв на оплату взносов в ФСС;

- 223 в сумме 247 542 76 руб. резерв на оплату коммунальных платежей;

- 224 в сумме 451 300,00 руб. резерв по оплате аренды;

- 225 в сумме 9 364,74 руб. резерв по оплате работ, услуг по оплате имущества.

Произведено исправление ошибок прошлых лет:

- откорректирована сумма резервов предстоящих расходов в размере 37 935,49 руб. в связи с несвоевременным представлением первичных учетных документов за 2024 год и ранее;

- начислены резервы предстоящих расходов в размере 452 194,98 руб. в связи с несвоевременным представлением первичных учетных документов за 2024 год и ранее;

- начислена кредиторская задолженность с использованием резервов предстоящих расходов в размере 122 370,90 руб. в связи с несвоевременным представлением первичных учетных документов за 2024 год и ранее.

по строке 520, ф. 0503130 гр. 8 отражены резервы предстоящих расходов на 01.01.2025 в размере 2 644 417,85 руб. в том числе по КОСГУ

- 211 в сумме 1 203 679,45 руб. резерв на оплату отпусков;

- 213 в сумме 363 481,00 руб. резерв на оплату взносов в ФСС;

- 221 в сумме 11 25,14 руб. резерв на оплату услуг связи;

- 223 в сумме 1 872 900,00 руб. резерв на оплату коммунальных платежей;

- 224 в сумме 90 616,96 руб. резерв по оплате аренды;

- 225 в сумме 37 715,30 руб. резерв по оплате работ, услуг по оплате имущества;

- 226 в сумме 65 000,00 руб. резерв по оплате прочих работ, услуг.

"В отчетном периоде по забалансовому счету 02 «Материальные ценности на хранении» остаток на 01.01.2025 составил 12 143 726,38 руб., на 01.01.2026 составил 39 665 833,92 руб. Увеличение в результате:

- в сумме 11 917 726,33 руб. отражаются материальные ценности, принятые на хранение от Департамента имущественных отношений администрации города Перми по соглашению от 07.10.2013 гн

- в сумме 66 239 227,60 руб. отражаются материальные ценности, не признаваемые активами в результате получения демонтированного самовольно установленного (или незаконно размещенного) движимого имущества в районах города Перми;

- в сумме 6 361 679,19 руб. нематериальные ценности, принятые на хранение от Департамента имущественных отношений администрации города Перми по соглашению от 07.10.2013 гн

- в сумме 44 273 67,20 руб. списано и утилизировано в металлолом демонтированное имущество самовольно установленное (или незаконно размещенное) движимое имущество в районах города Перми.

В отчетном периоде по забалансовому счету 03 «Блики строгой отчетности» остаток на 01.01.2025 составил 5 00 руб., на 01.01.2026 составил 5,00 руб.

Произведено исправление ошибок прошлых лет. На основании Акта приема-передачи топливных карт от 20.11.2024 г. произведено принятие 5 топливных карт в размере 5,00 руб., выбытия 1 топливной карты в размере 1,00 руб.

В отчетном периоде по забалансовому счету 04 «Сонительная задолженность» остаток на 01.01.2025 составил 352 355,30 руб., на 01.01.2026 составил 352 355 08 руб. Уменьшение в результате:

- списания балансовой кредиторской задолженности в размере 0,22 руб.

"В отчетном периоде по забалансовому счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» остаток на 01.01.2025 составил 325 075,00 руб., на 01.01.2026 составил 379 035,00 руб. Уменьшение в результате

- выданы на нужды учреждения запчасти в сумме 53 960,00 руб.

Произведено исправление ошибок прошлых лет:

Приобретены запчасти со счета 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» на счет 27 «Материальные ценности и выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» в связи с ошибочно примененным счетом в сумме 76 820,00 руб.

В отчетном периоде по забалансовому счету 10 «Обеспечения исполнения обязательств» остаток на 01.01.2025 составил 8 122 812,47 руб., на 01.01.2026 составил 20 234 778,85 руб. Увеличение в результате:

- списания с учета банковской гарантии в связи с истечением срока гарантийных обязательств по контрактам в размере 1 419 888,47 руб.

- принятия к учету суммы независимой гарантии в размере 15 008 807,40 руб.;

- списания с учета суммы независимой гарантии в размере 1 476 952,55 руб.

Произведено исправление ошибок прошлых лет:

1) Увеличена сумма банковской гарантии в сумме 634 843,26 руб. Независимая гарантия № 3209299 от 26.12.2024 гс МК от 22.07.2024 № ЭА-025-24 по контрагенту СК ИМПЕРИАЛ ООО

2) Уменьшена сумма банковской гарантии в сумме 700,00 руб. Банковская гарантия № ЭГ-1599118/24 от 25.12.2024 от Длитипру от 27.09.2024 № 113 по контрагенту КОМПАНИЯ ЭНТЕРПРАЙЗ ООО

3) Списаны обязательства по гарантии в связи с исполнением, расторжением контракта в 2024г.в сумме 40 000,00 руб. Банковская гарантия № 692103696206-24-Г2 от 08.10.2024 по Договору от 10.10.2024 № 122 по контрагенту ИП Мочалов Алексей Сергеевич

"Информация по остаткам бухгалтерских балансовых счетов 17 «Поступления денежных средств», 18 «Выходные денежные средства»

по коду строки 173 Справки по забалансовым счетам (ф. 0503130 на конец отчетного периода на сумму 658 600,09 руб. отражено поступление денежных средств на лицевые счета по забалансовому счету 17 «Поступления денежных средств», который отражает движение денежных средств на счете 320111000 «Денежные средства учреждения на лицевых счета в органе казначейства».

по коду строки 183 Справки по забалансовым счетам (ф. 0503130 на конец отчетного периода 579 116,59 руб. отражено выбытие денежных средств с лицевых счетов по забалансовому счету 18 «Выбытие денежных средств», который отражает движение денежных средств на счете 320111000 «Денежные средства учреждения на лицевых счета в органе казначейства».

В отчетном периоде по забалансовому счету 21 «Основные средства в эксплуатации» остаток на 01.01.2025 составил 1 401 910,80 руб., на 01.01.2026 составил 1 408 097,40 руб. Увеличение в связи с вводом в эксплуатацию объектов ОС на сумму 6 186,60 руб.

В отчетном периоде по забалансовому счету 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» остаток на 01.01.2025 составил 313 730,00 руб., на 01.01.2026 составил 313 730,00 руб.

Произведено исправление ошибок прошлых лет:

Произведен перенос со счета 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» на счет 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» в связи с ошибочно примененным счетом в сумме 76 820,00 руб.

Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов» предоставлена

По коду счета бюджетного учета 010100000 основные средства

по строке 010 гр. 5 отражено поступление основных средств в сумме 6 990 947,94 руб., в том числе:

- в сумме 345 966,40 руб. приобретено основных средств для нужд учреждения (флешки, бензорез, пила, дрель и др.);

- в сумме 1 450 624,67 руб. приобретено основных средств для нужд города закупка защитных сооружений гражданской обороны (далее ГО ЗС) (кровати, нары, таблички ЗС, указатели маршрутов ЗС);

- в сумме 1 086 124,12 руб. возмещение ущерба выловным прибором при капитальном ремонте ГО ЗС;

Переданы безвозмездно, в порядке внутри ведомственных расчетов между учреждениями Департамент имущественных отношений администрации города Перми в сумме 4 108 242,76 руб., из них:

- в сумме 3 868 209,71 руб., имущество (нежилые помещения) по Распоряжению начальника ДИО «О закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» недвижимого имущества» от 14.08.2025 № 059-19-01-10-1113;
- в сумме 101 394,00 руб., имущество (ортотехника) по Распоряжению начальника ДИО «Об изъятии из оперативного управления департамента имуществом муниципальных образований администрации города Перми и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» имущества» от 25.05.2025 № 059-19-01-10-701;
- 38 639,04 руб. имущество (стеллажи) по Распоряжению начальника ДИО «О закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» движимого имущества» от 25.02.2025 № 059-19-01-10-205 по строке 010 гр. 8 отражено выбытие основных средств в сумме 13 119 966,66 руб., в том числе:
  - в сумме 6 186,60 руб. ввиду в эксплуатации основных средств стоимостью до 10 000,00 руб. исключены;
  - в сумме 6 10 697,33 руб. списана остаточная стоимость объектов, поставленных организацией-подрядчиком не в соответствии с договором (несоответствие выявлено при проведении инвентаризации);
- Передано безвозмездно, в порядке внутри ведомственных расчетов между учреждениями Департамент имуществом муниципальных образований администрации города Перми в сумме 12 503 081,62 руб., из них:
  - в сумме 3 868 209,71 руб., имущество (нежилые помещения) по Распоряжению начальника ДИО «Об изъятии из оперативного управления муниципальное казенное учреждение «Содержание муниципального имущества» и включении в состав имущества муниципальной казны недвижимого имущества» от 01.12.2025 № 059-19-01-10-1677;
  - в сумме 2 243 525,53 руб. имущество (система пожарной, пожарной сигнализации) по Распоряжению начальника ДИО «Об учете в реестре муниципального имущества города Перми сведений о движимом имуществе, включении в состав муниципальной казны движимого имущества» от 28.03.2025 № 059-19-01-10-413;
  - в сумме 6 291 346,38 руб. имущество (крючки, ныри и др.) по Распоряжению начальника ДИО «Об учете в реестре муниципального имущества города Перми сведений о движимом имуществе, включении в состав муниципальной казны движимого имущества» от 21.01.2025 № 059-19-01-10-42, от 10.10.2025 № 059-19-01-10-1423;

По коду счета бюджетного учета 010400000 амортизация основных средств

по строке 050 гр. 8 отражена амортизация основных средств в сумме (-) 764 040,84 руб. в том числе:

- в сумме 1 337 312,84 руб. начислена амортизация за 2025 год;
- в сумме 77 650,00 руб. начислена амортизация при вводе в эксплуатацию имущества до 100 тысяч рублей;
- Передано безвозмездно, в порядке внутри ведомственных расчетов между учреждениями муниципальным казенным учреждением Департамент имуществом муниципальных образований администрации города Перми в сумме 2 408 888,34 руб., из них:
  - в сумме 185 362,81 руб. амортизация по Распоряжению начальника ДИО «Об изъятии из оперативного управления муниципальное казенное учреждение «Содержание муниципального имущества» и включении в состав имущества муниципальной казны недвижимого имущества» от 01.12.2025 № 059-19-01-10-1677
  - в сумме 2 243 525,53 руб. амортизация по Распоряжению начальника ДИО «Об учете в реестре муниципального имущества города Перми сведений о движимом имуществе, включении в состав муниципальной казны движимого имущества» от 28.03.2025 № 059-19-01-10-413;
  - Принято безвозмездно, в порядке внутри ведомственных расчетов между учреждениями муниципальным казенным учреждением Департамент имуществом муниципальных образований администрации города Перми в сумме 229 894 66 руб., из них:
    - в сумме 87 697,61 руб., амортизация по Распоряжению начальника ДИО «О закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» недвижимого имущества» от 14.08.2025 № 059-19-01-10-1113;
    - в сумме 101 394,00 руб. амортизация по Распоряжению начальника ДИО «Об изъятии из оперативного управления департамента имуществом муниципальных образований администрации города Перми и закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» имущества» от 25.05.2025 № 059-19-01-10-701;
    - в сумме 8 399,85 руб. амортизация по Распоряжению начальника ДИО «О закреплении на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждением «Содержание муниципального имущества» движимого имущества» от 25.02.2025 № 059-19-01-10-205

По коду счета бюджетного учета 0106X1000 вложения в основные средства

по строке 070 гр. 5 отражены вложения в основные средства в сумме 1 796 581,07 руб. в том числе:

- в сумме 1 796 581,07 руб. введены в основные средства (физика, биохимия, цитология, дроби, ныри, таблички ЗС, указатели маршрутов ЗС и др.);
- по строке 070 гр. 8 приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2025 году в сумме 1 796 581,07 руб. Остаток на 01.01.2026 по счету 0106X1000 составляет 0,00 руб.
- По коду счета бюджетного учета 010500000 материальные запасы
  - по строке 190 гр. 5 отражено поступление материальных запасов в сумме 4 288 631,49 руб., из них:
    - в сумме 1 884 723,20 руб. приобретенные материальные запасы для нужд города (наборы первой медицинской помощи ГО ЗС);
    - в сумме 1 233 826,57 руб. приобретены прочие медицинские материалы для нужд учреждения;
    - в сумме 1 054 652,72 руб. приобретены прочие материальные запасы (малый инвентарь, канцтовары, запчасти) на нужды учреждения;
    - в сумме 1 15 327,00 руб. оприходованы материальные запасы (лом);
  - по строке 190 гр. 8 отражено выбытие материальных запасов в сумме 2 031 155,25 руб., из них:
    - в сумме 1 309 192,86 руб. списаны прочие списанные материалы на нужды учреждения;
    - в сумме 606 635,39 руб. списаны (инвентарь, запчасти, хозяйинарь) на нужды учреждения;
    - в сумме 1 15 327,00 руб. реализованы материальные запасы (лом);
- По коду счета бюджетного учета 01114X000 амортизация прав пользования нефинансовыми активами
  - по строке 260 гр. 5 в сумме 1 100 900,00 руб. отражены приняты к учету прав пользования спецтехникой с экипажем
  - По строке 260 гр. 8 в сумме 752 800,00 руб. отражено выбытие прав пользования спецтехникой с экипажем, из них:
    - в сумме 637 266,67 руб. списана начисленная амортизация прав пользования спецтехникой с экипажем в связи с расторжением договора;
    - в сумме 115 533,33 руб. списаны резервы на оплату обязательства в связи с изменением потребности в услуге
- По коду счета бюджетного учета 01044X000 амортизация прав пользования финансовыми активами
  - по строке 270 гр. 8 в сумме 709 383,04 руб. начислена амортизация прав пользования спецтехникой с экипажем.

Зебалансовый счет 02 «Материальные ценности на хранении»

- по строке 810 гр. 5 в сумме 78 156 953,93 руб. отражены поступившие материальных ценностей, из них:
  - в сумме 11 917 726,33 руб. отражены материальные ценности, принятые на хранение от Департамента муниципальных образований администрации города Перми по соглашениям от 07.10.2013 гн;
  - в сумме 66 239 227,60 руб. отражают материальные ценности, признанные не активами в результате получения демонтированного самовольно установленной (или незаконно размещенной) движимой имущества в районах города Перми;
  - по строке 810 гр. 6 в сумме 50 634 846,39 руб. отражено выбытие материальных ценностей, признанные на хранение от Департамента имуществом муниципальных образований администрации города Перми по соглашениям от 07.10.2013 гн
  - в сумме 44 273 167,20 руб. списаны и утилизированы металлполиг демонтированное имущество самовольно установленное (или незаконно размещенное) движимое имущество в районах города Перми.

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

Ежеквартально с департаментом имуществом муниципальных образований администрации города Перми приводится 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 сотруднику специалиста департамента. В представленной отчетности не имеются расхождения с данными реестра.

Информация об использовании средств как результатов операций с ними в бюджетной отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2016 № 257Н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства» представлена.

Начисление амортизации по всем группам основных средств осуществляется линейным методом в соответствии со сроками полезного использования пункт 85 Инструкции № 157Н, пункт 37 стандарта «Основные средства». Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и полезного потенциала заключенного в актив.

Балансовая стоимость нежилых помещений (здания и сооружения) по состоянию на 01.01.2025 составляет 15 995 213,86 руб., по состоянию на 01.01.2026 составляет 15 995 213,86 руб.

Начисленная амортизация нежилых помещений (здания и сооружения) по состоянию на 01.01.2025 составляет 8 653 603,88 руб., по состоянию на 01.01.2026 составляет 8 896 588,10 руб.

Балансовая стоимость машин и оборудования по состоянию на 01.01.2025 составляет 9 109 091 66 руб. на 01.01.2026 года составляет 7 211 030,13 руб.

Поступило в 2025 году машин и оборудования в сумме 351 650,60 руб.

Выбыло в 2025 году машин и оборудования в сумме 2 249 712,13 руб  
Накопленная амортизация машин и оборудования по состоянию на 01.01.2025 года составляет 5 100 437,67 руб., по состоянию на 01.01.2026 года составляет 3 352 898,34 руб.  
Начислена амортизация в 2025 году в сумме 394 592,20 руб.  
Поступило в 2025 году амортизации в сумме 101 394,00 руб.  
Выбыло в 2025 году амортизации в сумме 2 243 525,53 руб.  
Балансовая стоимость транспортных средств по состоянию на 01.01.2025 составляет 8 309 114,77руб., по состоянию на 01.01.2026 составляет 8 309 114,77руб.  
Накопленная амортизация транспортных средств по состоянию на 01.01.2025 года составляет 7 049 527,62руб., по состоянию на 01.01.2026 года составляет 7 781 632,14руб.  
Начислена амортизация в 2025 году в сумме 732 104,62 руб.  
Балансовая стоимость производственного и хозяйственного инвентаря по состоянию на 01.01.2025 года составляет 4 025 938,88 руб., по состоянию на 01.01.2026 года составляет 3 389 582,49 руб.  
Поступило в 2025 году производственного и хозяйственного инвентаря в сумме 6 275 687,32 руб.  
Выбыло в 2025 году производственного и хозяйственного инвентаря в сумме 6 902 043,71 руб.  
Накопленная амортизация производственного и хозяйственного инвентаря по состоянию на 01.01.2025 года составляет 1 807 216,66 руб., по состоянию на 01.01.2026 года составляет 1 845 616,51 руб.  
Поступило в 2025 году амортизации в сумме 8 399,85 руб.  
Согласно пункта 6 Стандарта «Обесценение активов» в целях выявления признаков, указывающих на возможное обесценение активов проведена инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности за 2025 год. По результатам инвентаризации не выявлены признаки уязвимости или обесценения активов. Справки по признанию (восстановлению) убытков от обесценения активов в 2025 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 2025 году не проводилась.  
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.  
Порочные основные средства, переданные в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и на конец отчетного периода отсутствуют.  
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.  
Комплексаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в докладный период, 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, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость.  
Балансовая стоимость которых на отчетную дату составляет 8 633 361,98 руб.  
У субъекта учета на отчетную дату отсутствуют объекты основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия.  
Информация об материальных запасах в бюджетной отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 07.12.2018 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы» представлена  
В соответствии с приказом директора МКУ «ЦБУ» от 31.12.2019 № 059/06/01.015.43 «Об утверждении Положения и методики учетной политики субъектов централизованного учета» выбытие (отпуск) материальных запасов осуществляется по средней фактической стоимости.  
Для обеспечения формирования полной и достоверной информации о запасах, а том числе для предоставления званным пользователям, а также для организации надлежащего контроля за сохранностью и движением материальных запасов, единой бухгалтерского учета запасов является номенклатура”  
Материальные запасы учитываются по первоначальной стоимости приобретения. Общая балансовая стоимость запасов по состоянию на 01 января 2026 года составляет 2 717 949,43 руб., из них:  
книжечные товары в сумме 77 486,07 руб.;  
лекарственные препараты и медицинские материалы 1 884 723,20 руб.;  
горюче-смазочные материалы в сумме 27 631,22 руб.;  
мягкий инвентарь в сумме 344 316,14руб.;  
комплектующие к компьютерной технике в сумме 44 275,44 руб.;  
запасные части в сумме 339 317,36 руб.  
Сумма запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде составляет 2 031 155,25 руб.  
“Различия по материальным запасам не начисляются.  
Балансовая стоимость запасов, заложивших в качестве обеспечения исполнения обязательств отсутствует.  
Информация о непроизведенных активах (результатах операций с ними) в бюджетной отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.02.2018 № 34н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Непроизведенные активы» представлена  
Балансовая стоимость непроизведенных активов (демп) по состоянию на 01.01.2025 и 01.01.2026 года составляет 0,00 руб.  
Согласно Стандарта «Обесценение активов» в целях выявления признаков, указывающих на возможное обесценение непроизведенных активов проведена инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности за 2025 год. По результатам инвентаризации не выявлены признаки, указывающие на обесценение непроизведенных активов. Справки по признанию (восстановлению) убытков от обесценения активов в 2025 году не проводились.  
Сумма накопленных убытков от обесценения непроизведенных 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 непроизведенных активов на конец отчетного периода не имеется.  
Комплексаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов непроизведенных активов, включенных в докладный период, не имеется.  
У субъекта учета на отчетную дату отсутствуют не приносящие субъекту учета экономические выгоды, не имеющие полезного потенциала непроизведенные активы.  
Информация об объектах нематериальных активов (результатах операций с ними) в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 181н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Нематериальные активы» по состоянию на 01 января 2026 года отсутствуют в виду отсутствия объектов учета.  
Информация о биологических активах в бюджетной отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2020 № 310н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Биологические активы» у субъекта учета по состоянию на 01 января 2025 года отсутствует в виду отсутствия объектов учета  
Форма 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» представлена.

Присроченная кредиторская задолженность по каждому из списанию на отчетную дату отсутствует

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2026 г. составила 2 376 744,87 руб., в т.ч.  
по коду счета бюджетного учета 1 20900 000 в сумме 118 002,48 руб., в т.ч.:  
по коду счета бюджетного учета 1 20934 000 в сумме 118 002,48 руб., задолженность образовалась в связи и не предоставлена документом по начислению дохода за демонтаж.  
по коду счета бюджетного учета 1 30200 000 в сумме 20 000,00 руб., в т.ч.:  
по коду счета бюджетного учета 1 30296 000 в сумме 20 000,00 руб., контракт Пермязв Алексей Сергеевич, Определение №2-130/2022 от 30.05.2022 г., исполнительный лист не предъявлен, срок погашения не наступил  
по коду счета бюджетного учета 1 30300 000 в сумме 2 238 742,39 руб., в т.ч.:  
по коду счета бюджетного учета 1 30305 000 в сумме 8 746,00 руб., в сумме 8 746,00 руб. начислен транспортный налог за 4 квартал 2025 года, срок погашения до 02.03.2026 г.  
по коду счета бюджетного учета 1 30306 000 в сумме 14 256,11 руб., начислены страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за декабрь 2025 г. Срок погашения 15.01.2026 г.

по коду счета бюджетного учета 1 30312 000 в сумме 80 415,00 руб. начислен налог на имущество за 4 квартал 2025 г. Срок погашения до 01.03.2026г.

по коду счета бюджетного учета 1 30315 000 в сумме 2 155 323,28 руб. страховые взносы по единому страховому тарифу за декабрь 2025 г. Срок погашения 28.01.2026 г.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2026 г. составила 516 585,05 руб. (в т.ч. просроченная задолженность 252 914,95 руб.), в т.ч. по коду счета бюджетного учета 1 20600 000 в сумме 58 465,16 руб., в т.ч.:

по коду счета бюджетного учета 1 20621 000 в сумме 9 089,60 руб. - расчеты по авансам по услугам связи, в т.ч.:

- в сумме 9 089,60 руб., контрагент АО "Почта России", по МК № 11014/385 от 19.08.2025 г. оказание услуг почтовой связи, срок погашения 31.01.2026 г.

по коду счета бюджетного учета 1 20623 000 в сумме 73 298,56 руб. - расчеты по авансам по коммунальным услугам, в том числе авансы в платеж за поставку электрической энергии, контрагент ПАО ПЕРМЭНЕРГОСБЫТ, в том числе:

- в сумме 33 875,46 руб., по договору № Е-3315 от 24.11.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.

- в сумме 2 369,42 руб., по договору № Е-9475 от 16.02.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.;

- в сумме 1 547,31 руб. по договору № Е-9475 от 19.11.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.;

- в сумме 56,81 руб. по договору № К-0029 от 18.02.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.;

- в сумме 11 414,83 руб., по договору № К-0029 от 19.11.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.;

- в сумме 24 014,71 руб. по договору № М-3690 от 21.11.2025 г., срок погашения 31.01.2026 г.

по коду счета бюджетного учета 1 20625 000 в сумме 14 638,00 руб. - расчеты по авансам по рейтингам, услугам по содержанию имущества, в том числе:

- в сумме 14 638,00 руб., ООО "Новогор-Прикамье", по Договор № 454 от 10.11.2025 г., работы по производству анализов на объекте по адресу г. Пермь, ул. Вилочанская 32 лит А, срок погашения 31.01.2026 г.

по коду счета бюджетного учета 1 20626 000 в сумме 1 440,00 руб. - расчеты по авансам по другим работам, услугам, в том числе:

- в сумме 1 440,00 руб., контрагент САЙТ ХОЛДЕР ООО, по договору № 2505-06/01 от 07.05.2025 г., за ХОСТИНГ (ТАРИФНЫЙ ПЛАН "СТАНДАРТНЫЙ"), срок погашения 31.05.2026 г.

по коду счета бюджетного учета 1 20900 000 в сумме 418 118,99 руб. (в т.ч. просроченная задолженность 252 914,95 руб.), в т.ч.:

по коду счета бюджетного учета 1 20934 000 в сумме 153 611,44 руб. образовалась в результате переплаты по решению судов по возмещению за жилищно-коммунальные услуги

по коду счета бюджетного учета 1 20945 000 в сумме 11 592,50 руб. - переплата по деньгам по договорам купли-продажи недвижимого имущества, договорам аренды помещений. Возврат денежных средств носит заявительный характер и осуществляется по письменным запросам контрагентов. Задолженность складывается из более 60 контрагентов.

по коду счета бюджетного учета 1 20971 000 в сумме 252 914,95 руб. (в т.ч. просроченная 252 914,95 руб.) по возмещению ущерба имуществу материально-ответственным лицом Золотовым А.В. (приказы учреждения от 14.12.2018 № 74-к и размер 195 257,48 руб., от 08.07.2018 № 67-к и размер 57 657,47 руб.). На отчетную дату в целях погашения задолженности недостигли судебные исполнительские акты.

На отчетную дату по коду счета бюджетного учета 1 401 60 000 сформированы резервы предстоящих расходов в сумме 3 644 417,95 руб.

На отчетную дату по коду счета бюджетного учета 1 401 40 000 сформированы доходы будущих периодов в сумме 1 65 203,94 руб., в том числе 1 40140 134 в сумме 153 611,44 руб. Доходы от компенсации затрат (нераспределенное обогащение согласно постановлению суда).

1 40140 145 в сумме 11 592,50 руб. Прочие доходы от судов принудительного изъятия (проценты за пользование чужими денежными средствами согласно постановлению суда).

Расхождение графы 5 и графы 6 формы 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» (кредиторская задолженность) в связи с двойным списанием расходов по причине списания денежных средств на расходный целевой счет учреждения отсутствует.

В месячный период проведена реклассификация показателей по состоянию на 01.01.2025 в связи с изменением бюджетной классификации (КДСР) в соответствии распоряжением начальника департамента финансов администрации города Перми от 03.10.2024 № 059-06.01/01-03-р-228 «О порядке применения бюджетной классификации». Операциями межотчетного периода осуществлен перенос исходящих остатков по счетам учета на соответствующие аналитические счета, содержащие код (составные части кода) бюджетной классификации, применяемый начиная с 01 января 2025 года по следующим номерам счетов бюджетного учета:

по резервам предстоящих расходов:

с 01 131620100590111 1 401 60 211 на 01130440200590111 1 401 60 211 в сумме 1 247 558,57 руб.

с 01 131620100590119 1 401 60 213 на 01130440200590119 1 401 60 213 в сумме 376 762,71 руб.

по дебиторской задолженности:

с 01 131620100590244 1 206 21 004 на 01130440200590244 1 206 21 004 в сумме 1 946,80 руб.

с 01 131620100590247 1 206 23 004 на 01130440200590247 1 206 23 004 в сумме 10 723,66 руб.

с 01 131620121590247 1 206 23 004 на 01130440121590247 1 206 23 004 в сумме 19 802,68 руб.

с 01 131620100590244 1 206 26 002 на 01130440200590244 1 206 26 002 в сумме 37 500,00 руб.

с 01 131620100590244 1 206 26 004 на 01130440200590244 1 206 26 004 в сумме 15 545,00 руб.

с 01 131620121590244 1 206 26 004 на 01130440121590244 1 206 26 004 в сумме 87 810,80 руб.

по кредиторской задолженности:

с 01 131620121590247 1 302 23 004 на 01130440121590247 1 302 23 004 в сумме 37 640,51 руб.

с 01 131620121590831 1 302 96 007 на 01130440121590831 1 302 96 007 в сумме 20 000,00 руб.

с 01 131620121590831 1 302 97 004 на 01130440121590831 1 302 97 004 в сумме 5 480,40 руб.

с 01 131620100590852 1 303 05 001 на 01130440200590852 1 303 05 001 в сумме 8 857,00 руб.

с 01 131620100590851 1 303 12 001 на 01130440200590851 1 303 12 001 в сумме 37 801,00 руб.

по расходам будущих периодов:

с 01 131620100590244 1 401 50 225 на 01130440200590244 1 401 50 225 в сумме 564 408,34 руб.

с 01 131620121590244 1 401 50 225 на 01130440121590244 1 401 50 225 в сумме 12 120,00 руб.

с 01 131620100590244 1 401 50 226 на 01130440200590244 1 401 50 226 в сумме 19 045,70 руб.

с 01 131620100590244 1 401 50 227 на 01130440200590244 1 401 50 227 в сумме 64 917,34 руб.

Форма 05С3171 «Сведения об изменении показателей получателя бюджетных средств, администраторы источников финансирования дефицита бюджета» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 05С3172 «Сведения об государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 05С3173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» вид деятельности со средствами, поступающими во временное распоряжение, не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

Форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» вид деятельности бюджетная представлена.

Приведены аналитические ошибки прошлых лет.

По коду причины «03» - в том числе:

1. по дополнительно коду причины «03 1» - несвоевременное поступление первичных учетных документов):

1.1. Исполнены обязательства прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, подтверждающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г. и ранее. На основании актов за 2023 год и 2024 год была числена кредиторская задолженность и зачет авансовый платеж в сумме 1 920,00 руб. (контрагент: ООО «САЙТ-ХОЛДЕР»;

за период январь – май, октябрь 2024 г. в сумме 1 440,00 руб.

{1 401 28 226 - 1 302 26 734 - 1 440,00 руб.;

1 302 26 834 – 1 304 86 731 - 1 440,00 руб.;

1 304 86 831 – 1 206 26 864 - 1 440,00 руб.;

за период ноябрь – декабрь 2023 г. в сумме 480,00 руб.:

{1 401 29 226 - 1 302 26 734 - 480,00 руб.;

1 302 26 834 - 1 304 96 /31 - 480,00 руб.;

1 304 96 831 – 1 208 28 884 - 480,00 руб.)

1.2 Исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г. На основании акта сдачи-приемки оказанных услуг от 24.10.2024 № 6/н была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж в сумме 12 500,00 руб. (контрагент: ВЫСШАЯ ШКОЛА ЭКОНОМИКИ, НИУ ВЫСШАЯ ШКОЛА ЭКОНОМИКИ, ВЫСШАЯ ШКОЛА ЭКОНОМИКИ, НИУ ВШЭ, ВШЭ НАЦИОНАЛЬНЫ).

(1 401 78 726 – 1 302 76 732 – 12 500,00 руб.)

1 302 26 832 – 1 304 86 731 - 12 500,00 руб.)

1 304 96 831 – 1 208 28 882 - 12 500,00 руб.)

1.3 На основании заключения о расторжении муниципального контракта № 122 от 10.10.2024 г.

1.3.1 Списана накопленная амортизация по праву пользования (аренда спецтехники с экипажем) в сумме 239 988,59 руб.

(1 104 45 461 – 1 304 86 731 – 239 988,59 руб.);

1 304 86 831 – 1 111 45 451 - 239 988,59 руб.)

1.3.2 Произведено прекращение прав пользования, списана остаточная стоимость по праву пользования (аренда спецтехники с экипажем) в сумме 160 011,41 руб.

(1 401 60 224 – 1 304 86 731 – 160 011,41 руб.);

1 304 86 831 – 1 111 45 451 – 160 011,41 руб.)

1.4 Исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г. Принято к учету право пользования (аренда спецтехники с экипажем) на основании муниципального контракта от 18.10.2024 № 123 в сумме 451 900,00 руб.

(1 111 45 351 – 1 304 86 731 - 451 900,00 руб.)

1 304 96 831 – 1 401 60 224 - 451 900,00 руб.)

1.5 Исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2021 г. В связи с некорректным применением сметным производным счетам произведено списание со счета 401.20 на счет 106.31

- в сумме 3 725,71 руб. по контрагенту ЭКСКАЛИБУР ООО на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 14.12.2021

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 3 725,71 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 3 725,71 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 3 725,71 руб.);

- в сумме 21 956,42 руб. по контрагенту КВАДРА ООО СК, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 01.12.2021

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 21 956,42 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 21 956,42 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 21 956,42 руб.);

- в сумме 125 150,26 руб. по контрагенту ГРАФИКА ООО, на основании Акта № 286 от 20.12.2021

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 125 150,26 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 125 150,26 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 125 150,26 руб.);

- в сумме 235 035,37 руб. по контрагенту ИП Бородин Дмитрий Александрович, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 29.09.2022:

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 235 035,37 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 235 035,37 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 235 035,37 руб.);

- в сумме 226 541,05 руб. по контрагенту ИП Бородин Дмитрий Александрович, на основании Акта о приеме выполненных работ №6/н от 19.09.2022:

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 226 541,05 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 226 541,05 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 226 541,05 руб.);

- в сумме 254 036,27 руб. по контрагенту ВЕДА М ООО, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 29.11.2023.

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 254 036,27 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 254 036,27 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 254 036,27 руб.);

- в сумме 613 861,57 руб. по контрагенту СК ИМПЕРИАЛ ООО на основании Акта о приеме выполненных работ №6/н от 29.11.2023

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 613 861,57 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 613 861,57 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 613 861,57 руб.);

- в сумме 208 994,16 руб. по контрагенту ВЕДА-М ООО, на основании Акта о приеме выполненных работ №01 от 29.11.2023:

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 208 994,16 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 208 994,16 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 208 994,16 руб.);

- в сумме 217 093,54 руб. по контрагенту ИП Старцев Роман Анатольевич, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 27.09.2023

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 217 093,54 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 217 093,54 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 217 093,54 руб.);

- в сумме 417 762,49 руб. по контрагенту СК ИМПЕРИАЛ ООО на основании Акта о приеме выполненных работ №2 от 25.12.2024.

(1 401 28 225 – 1 302 25 734 - -) 417 762,49 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 86 731 - 417 762,49 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 417 762,49 руб.);

- в сумме 3 074,48 руб. по контрагенту ИП Багаев Алексей Александрович, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 (Исправление №2 от 18.12.2024 г.) от 19.11.2024:

(1 401 78 725 – 1 302 75 736 - -) 3 074,48 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 86 731 - 3 074,48 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 3 074,48 руб.);

- в сумме 612 326,88 руб. по контрагенту СК ИМПЕРИАЛ ООО, на основании Акта о приеме выполненных работ №6/н от 29.11.2023:

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 612 326,88 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 612 326,88 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 612 326,88 руб.);

- в сумме 208 154,85 руб. по контрагенту ИП Старцев Роман Анатольевич, на основании Акта приема-сдачи оказанных услуг №1 от 27.09.2023.

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 208 154,85 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 208 154,85 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 208 154,85 руб.);

- в сумме 2 10 460,55 руб. по контрагенту ВЕДА М ООО, на основании Акта о приеме выполненных работ №01 от 29.11.2023:

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 2 10 460,55 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 2 10 460,55 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 2 10 460,55 руб.);

- в сумме 134 815,65 руб. по контрагенту ВЕДА-М ООО, на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 29.11.2023

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 134 815,65 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 134 815,65 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 134 815,65 руб.);

- в сумме 1 007,20 руб. по контрагенту ИП Бородин Дмитрий Александрович на основании Акта о приеме выполненных работ №6/н от 19.09.2022.

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 1 007,20 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 1 007,20 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 1 007,20 руб.);

- в сумме 2 788,99 руб. по контрагенту ИП Бородин Дмитрий Александрович на основании Акта о приеме выполненных работ №1 от 29.09.2022

(1 401 29 225 – 1 302 25 736 - -) 2 788,99 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 2 788,99 руб.);

1 304 96 831 – 1 302 25 736 - 2 788,99 руб.);

- в сумме 105 330,17 руб. по контрагенту ГРАФИКА ООО, на основании Акта №286 от 20.12.2021

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 105 330,17 руб.);

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 105 330,17 руб ;  
1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 105 330,17 руб ;  
- в сумме 2 484,08 руб по контрагенту ЭКСКАЛИБУР ООО на основании Акт о приеме выполненных работ №1 от 14.12.2021;

(1 401 29 225 – 1 302 25 734 - -) 2 484,08 руб.;

1 106 31 310 – 1 304 96 731 - 2 484,08 руб.;

1 304 96 831 – 1 302 25 734 - 2 484,08 руб ;

1.6 Принят к учету отходы НФА на основании Решений и приказами обходах годовых финансовых актов за 2024 г. и ранее в сумме: 3 604 599 69 руб.;

(1 101 36 310 – 1 304 86 731 – 420 836,97 руб.;

1 304 86 831 - 1 106 31 310 - 420 836,97 руб.;

1 101 36 310 - 1 304 96 731 - 3 \* 83 /62,72 руб ;

1 304 96 831 – 1 106 31 310 - 3 183 762,72 руб.)

1.7 Исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г. и ранее. На основании УПД за 2024 год была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж в сумме 47 000,00 руб. (контрагент: ГРАНД-ПЕРМЬ ООО);

(1 302 26 834 - 1 304 86 731 - -) 47 000 00 руб.;

1 304 86 831 - 1 206 26 664 - 47 000 00 руб.;

1 401 50 226 - 1 304 86 731 - -) 47 000,00 руб.;

1 304 86 831 - 1 302 26 734 - -) 47 000,00 руб.)

1.8 Начислена кредиторская задолженность на оплату работ /услуг в сумме 2 590,74 руб.

1.8.1. в сумме 2 590,74 руб. по предоставлению в пользование абонентской линии по контрагенту РОСТЕЛЕКОМ ПАО, на основании Акта оказанных услуг от 30.11.2024 № 5450294/75525506

(1 401 28 221 - 1 302 21 734 - 2 590,74 руб.;

1.9 На основании выписок ЕГРН (государственная регистрация прав оформлена в 2023 году и ранее) отражено изменение кадастровой стоимости земельных участков в размере 2 067 835 064,06 руб.;

(1 401 19 176 - 1 108 55 430 - 2 067 835 064,06 руб.)

1.10. была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж.

1.10.1. По контрагенту САЙТ ХОЛДЕР ООО была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж на основании УПД от 31.10.2024 № 1487; от 30.06.2024 № 810; от 31.07.2024 № 939; от 31.08.2024 № 1022 в сумме 720,00 руб.)

(1 401 28 226 - 1 302 26 734 - 720 00 руб.;

1 302 26 834 – 1 304 86 731 – 720,00 руб.;

1 304 86 831 – 1 206 26 664 – 720,00 руб.;

1.10.2. По контрагенту САЙТ ХОЛДЕР ООО были сторнированы кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж на основании УПД от 31.10.2024 № 1487 в сумме 240,00 руб. в связи с ошибочным отражением одного документа дважды.

(1 401 28 226 - 1 302 26 734 - -) 240,00 руб.;

1 302 26 834 – 1 304 86 731 - -) 240,00 руб.;

1 304 86 831 - 1 206 26 664 - -) 240,00 руб.;

1.10.3. По контрагенту ОАО «ИРСК Урала» была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж на основании Акт сдачи-приемки от 28.06.2023 № 764776 в сумме 10 746 00 руб.

(1 401 29 226 - 1 302 26 734 – 10 746 00 руб.;

1 302 26 834 - 1 304 96 731 - 10 746,00 руб.;

1 304 96 831 – 1 206 26 664 – 10 746,00 руб.);

1.10.4. По контрагенту ОАО «ИРСК Урала» была начислена кредиторская задолженность и зачтен авансовый платеж на основании Акт о замене (детализации), приемки, доставки к эксплуатации прибора учета электрической энергии от 08.02.2024 № 35/1 11/165 в сумме 40 810,80 руб.

(1 401 28 226 - 1 302 26 734 - 40 810 80 руб.;

1 302 26 834 – 1 304 86 731 – 40 810,80 руб.;

1 304 86 831 – 1 206 26 664 – 40 810,80 руб.;

2. 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)»;

2.1 Исправление ошибок прошлых отчетных периодов на основании первичных учетных документов, отражающих факты хозяйственной деятельности за 2024 г. Сторнированы ошибочно начисленный резерв, а также ошибочно начисленная кредиторская задолженность за счет резерва на основании Решения АС ГК от 28.10.2024 по делу № А50-16810/24 в сумме 37 640,51 руб. (контрагент: ПАО «Т ПЛЮС»);

(1 401 28 223 – 1 401 60 223 - -) 37 640,51 руб.;

1 401 60 223 – 1 304 86 731 - -) 37 640 51 руб.;

1 304 86 831 - 1 302 23 734 - -) 37 640 51 руб.)

2.2 Произведен перенос с КОСГУ 223 на КОСГУ 225 в сумме 294,98 руб. на основании письма МКУ «СМИ» от 15.01.2025 № 059-19/1-01-06/3-20 «О направлении информации», содержащего оценочное значение, определенное исходя из анализа объемов услуг, потребленных в 2024 финансовом году в размере трехмесячной отбивки при формировании резерва предстоящих расходов по оплате расходов на коммунальные услуги по расчетным документам в декабре 2024 года

(1 401 28 223 – 1 401 60 223 - -) 294,98 руб.;

1 401 28 225 – 1 401 60 225 – 294,98 руб.;

3. Отражено на забалансовом счете:

3.1 Списаны банковские гарантии в размере 40 000,00 руб. (Кт 1 10 – 40 000,00 руб.), в том числе

Списаны обязательства по гарантии в связи с исполнением ряда призывов контракта в 2024г.

- в сумме 40 000 00 руб. Банковская гарантия № 592103596206-24-ГЗ от 08.10.2024 по Договору от 10.10.2024 № 122 по контрагенту ИП Мичилов Алексей Сергеевич.

3.2 Уменьшена сумма банковской гарантии в размере 200,00 руб. (Дт 1 10 - -) 200,00 руб.), в том числе.

- в сумме 200,00 руб. Банковская гарантия № ЭГ-1599118/24 от 26.12.2024 по Договору от 27.09.2024 № 113 по контрагенту КОМПАНИЯ ЭНТЕРПРАЙЗ ООО.

3.3 Произведен перенос со счета 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные владен изношенных" на счет 27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)" в связи с ошибочно примененным счетом в сумме 76 820,00 руб. (Дт 09 - 76 820,00 руб. Кт 27 - 76 820,00 руб.;

3.4 Увеличена сумма банковской гарантии в размере 634 843,26 руб. (Дт 1 10 - 634 843,26 руб.), в том числе

- в сумме 634 843,26 руб. независимая гарантия № 3209299 от 25.12.2024 по МК от 22.07.2024 № ЗА-025/24 по контрагенту СК ИМПЕРИАЛ ООО.

3.5 На основании Акта приема-передачи топливных карт от 20.11.2024 г. произведены принятии 5 топливных карт (в размере 5,00 руб.) выданные 1 топливной карты в размере 1,00 руб. (Дт 03 – 4,00 руб.);

По коду причины «06»:

В межотчетный период проведены реклассификация показателей по состоянию на 01.01.2025 в связи с изменением бюджетной классификации (КЦСР) в соответствии распоряжением начальника департамента финансов администрации города Пермы от 03.10.2024 № 059-06.01.01-03-р-226 "О порядке применения бюджетной классификации". Операциями межотчетного периода осуществлен перенос исходящих остатков по счетам учета на соответствующую аналитическую схему, содержащую код (составные части кода) бюджетной классификации, приходящий начиная с 01 января 2025 года по следующим кодам: итервал счетов бюджетного учета.

по резервам предстоящих расходов:

с 01.131620100590111 1 401 60 211 на 01130440200590111 1 401 60 211 в сумме 1 247 558,57 руб.

с 01.131620100590119 1 401 60 213 на 01130440200590119 1 401 60 213 в сумме 376 762 71 руб.

по дебиторской задолженности:

с 01.13.162.0100590244 1 206 21 004 на 01130440200590244 1 206 21 004 в сумме 1 946,80 руб.  
с 01.13.162.0100590247 1 206 23 004 на 01130440200590247 1 206 23 004 в сумме 10 723,66 руб.  
с 01.13.162.0121590247 1 206 23 004 на 0113044021590247 1 206 23 004 в сумме 19 802,68 руб.  
с 01.13.162.0100590244 1 206 26 002 на 01130440200590244 1 206 26 002 в сумме 37 500,00 руб.  
с 01.13.162.0100590244 1 206 26 004 на 01130440200590244 1 206 26 004 в сумме 15 546,00 руб.  
с 01.13.162.0121590244 1 206 26 004 на 0113044021590244 1 206 26 004 в сумме 87 810,80 руб.

по кредиторской задолженности:

с 01.13.162.0121590247 1 302 23 004 на 0113044021590247 1 302 23 004 в сумме 37 640,51 руб.  
с 01.13.162.0121590831 1 302 96 007 на 0113044021590831 1 302 96 007 в сумме 20 000,00 руб.  
с 01.13.162.0121590831 1 302 97 004 на 0113044021590831 1 302 97 004 в сумме 5 480,40 руб.  
с 01.13.162.0100590852 1 303 05 001 на 01130440200590852 1 303 05 001 в сумме 8 857,00 руб.  
с 01.13.162.0100590851 1 303 12 001 на 01130440200590851 1 303 12 001 в сумме 37 801,00 руб.

по расходам будущих периодов:

с 01.13.162.0100590244 1 401 50 225 на 01130440200590244 1 401 50 225 в сумме 564 408,34 руб.  
с 01.13.162.0121590244 1 401 50 225 на 0113044021590244 1 401 50 225 в сумме 12 120,00 руб.  
с 01.13.162.0100590244 1 401 50 226 на 01130440200590244 1 401 50 226 в сумме 19 045,70 руб.  
с 01.13.162.0100590244 1 401 50 227 на 01130440200590244 1 401 50 227 в сумме 64 917,34 руб.

По коду причины «07»

В отчетном периоде отсутствуют числовые значения показателей в связи с отсутствием представлений (предписаний) органов внутреннего (внешнего) государственного (муниципального) контроля в отношении субъекта отчетности.

Форма 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют.

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

В разделе 1 без детализации группировочно по графам с 3 по 8 отражены неисполненные принятые обязательства по следующим счетам: 0113 04401 21590 244 1 5021 1 223 в размере 0,01 руб. по МК от 30.01.2025 № 408777 0113 04401 21590 244 1 50211 225 в сумме 15 472,71 руб. по МК от 07.04.2025 № 260 на 9 402,96 руб., МК от 24.03.2025 № 112849 на 6 069,75 руб. 0113 04401 21590 247 1 50211 223 в сумме 1 899 727,03 руб. по МК от 09.12.2024 № 127563 на 1 959,68 руб., МК от 18.02.2025 № Е-9475 на 133 104,43 руб. МК от 18.02.2025 № К-0029 на 17 806 52 руб., МК от 18.02.2025 № М-3090 на 140 900,39 руб., МК от 19.11.2025 № Е-9475 на 102 89 руб., МК от 19.11.2025 № К-0029 на 1 041,11 руб., МК от 21.11.2025 № М-3690 на 8 781,16 руб., МК от 23.09.2025 № ТЭ1809-17616/12025 на 0,15 руб., МК от 25.09.2025 № 4 на 30 154,12 руб., МК от 25.09.2025 № ТЭ1809-17586/12025 на 163 201 34 руб., МК от 25.09.2025 № ТЭ1809-17620/12025 на 292 515 68 руб., МК от 26.09.2025 № 415 на 7 644,62 руб., МК от 26.09.2025 № ТЭ1809-17589/12025 на 48 621,33 руб. МК от 26.09.2025 № ТЭ1809-17639-12025 на 411 992,60 руб. МК от 26.09.2025 № ТЭ1809-17648/12025 на 220 666 29 руб., МК от 26.09.2025 № ТЭ1809-17609/12025 на 421 234 92 руб.; 0113 04401 22150 243 1 50211 226 в размере 289 275,10 руб. по МК от 25.08.2025 № 387 0113 04401 22150 244 1 50211 310 в размере 28 268,00 руб. по МК от 12.12.2025 № 503; 0113 04402 00590 244 1 50211 221 в размере 2 462,34 руб. по МК от 19.08.2025 № 11014385. 0113 04402 00590 244 1 50211 223 в размере 0,01 руб. по МК от 14.07.2025 № 416375/362; 0113 04402 00590 244 1 50211 224 в сумме 418 316 96 руб. по МК от 06.06.2025 № 310 на 90 816,96 руб., МК от 17.11.2025 № 448 на 327 700,00 руб.; 0113 04402 00590 244 1 50211 225 в сумме 373 482 05 руб. по МК от 07.04.2025 № 274 на 270 600,00 руб. МК от 16.05.2025 № 304 на 101 365,00 руб., МК от 30.10.2025 № 440 на 1 517,05 руб.; 0113 04402 00590 244 1 50211 226 в размере 3 400 00 руб. по МК от 10.01.2025 № 60. 0113 04402 00590 247 1 50211 223 в сумме 134 392,80 руб. по МК от 18.02.2025 № М-3690 на 85 416,27 руб., МК от 19.02.2025 № Е-3315 на 14 276 60 руб., МК от 17.02.2025 № Б-41-4-8323.25 на 28 123,60 руб., МК от 23.09.2025 № 61-6996-ЦЗ/12025 на 0,08 руб., МК от 30.01.2025 № 61-6996-ГВ на 6 576,25 руб.

В 4 разделе (ф.0503175 присутствует расхождение на числовое значение показателя по строке «Всего» графы 2 и суммы граф 3 и 4, связанное с началом процедуры закупки до момента заключения контракта, в размере (-) 10 087 914,45 руб.

Форма 0503178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя средств бюджета» (по виду деятельности средства во временном распоряжении) представлена

Форма 0503178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя средств бюджета» (по виду деятельности бюджетная деятельность) не имеет числовых значений, показатели отсутствуют

Форма 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства» не имеет числовых значений, показатели отсутствуют

Таблица № 14 «Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности» представлена

Таблица № 15 «Причины увеличения просроченной задолженности» представлена

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

«Форма 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам» (далее - форма 0503296) представлена

По состоянию на 01.01.2026 не исполнено денежных обязательств по судебным решениям в размере 20 000,00 руб. в том числе, по КАСУ 296 в сумме 20 000,00 руб. в исключение 1 шт. (исполнительные листы не поступали, срок оплаты не наступил) в том числе: в сумме 20 000,00 руб., Поряжков Алексей Сергеевич. Определение №2-130/2022 от 30.05.2022г., исполнительный лист не предъявлен, срок платежа не наступил

Расхождение стр. 010 гр.3 формы 0503296 по состоянию на 01.01.2026 и стр. 010 гр. 3 формы 0503296 по состоянию на 01.01.2025 в размере (-) 37 640,51 руб. в связи с исправлением ошибок прошлых лет: 1. в сумме 37 640,51 руб. сторнирована списочная накопленная кредиторская задолженность на основании Решения АС ПК от 28.10.2024 по делу № А50-168/0-24 в сумме 37 640,51 руб. (контрагент - ПАО «Т ПЛЮС»)

Расхождение стр. 011 гр.3 формы 0503296 по состоянию на 01.01.2026 и стр. 011 гр. 3 формы 0503296 по состоянию на 01.01.2025 в размере (-) 37 640,51 руб. в связи с поступлением в 2025 г. ИЛ, по дебиторской задолженности за 2024 г. (сформированной в 2024 году и ранее) и ранее: 1. в сумме 37 640,51 руб. сторнирована списочная кредиторская задолженность на основании Решения АС ПК от 28.10.2024 по делу № А50-168/0-24 (контрагент - ПАО «Т ПЛЮС»)

Таблица № 4 «Сведения об основных положениях учетной политики» представлена.

В соответствии с пунктом 6, 7 статьи 8 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 г. № 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», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2018 г. № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», приказом директора 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» (в ред. от 11.06.2020 № 059-06/01-01/5-23, от 18.06.2020 № 059-06/01-01/5-27, от 20.10.2020 № 059-06/01-01/5-65, от 15.12.2020 № 059-06/01-01/5-124, от 19.06.2021 № 059-06/01-01/5-77, от 16.10.2021 № 059-06/01-01/5-105, от 28.12.2021 № 059-06/01-01/5-158, от 30.06.2022 № 059-06/01-01/5-92, от 25.10.2022 № 059-06/01-01/5-143, от 29.12.2022 № 059-06/01-01/5-173, от 30.01.2023 № 059-06/01-01-05-15, от 26.09.2023 № 059-06/01-01-05-146, от 19.01.2024 № 059-06/01-01-05-5, от 28.02.2024 № 059-06/01-01-05-39, от 11.04.2024 № 059-06/01-01-05-64, от 31.07.2024 № 059-06/01-01-05-11», от 27.12.2024 № 059-06/01-01-05-251, 28.12.2024 № 059-06/01-01-05-252, от 16.03.2025 № 059-06/01-01-05-39, от 23.04.2025 № 059-06/01-01-05-65, от 09.12.2025 № 059-06/01-01-05-209) подготовлено Положение о единой учетной политике субъектов централизованного учета в целях организации и ведения бухгалтерского (бюджетного) учета муниципальных казенных учреждений «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми для установления единых требований к ведению бухгалтерского (бюджетного) учета, в том числе формирования бухгалтерской (бюджетной) (финансовой) отчетности, а также охвата механизма регулирования бухгалтерского (бюджетного) учета».

В целях исполнения подовой отчетности за 2025 год на основании решения о проведении инвентаризации (ф. 0510439) № ПОГУ 000011 от 31.12.2025 в период с 12.01.2026 по 20.01.2026 проведена инвентаризация по состоянию на 31.12.2025 объекты инвентаризации: 110100000 «Основные средства», 110500000 «Материальные запасы», 111145000 «Права пользования транспортными средствами», 320111000 «Денежные средства учреждения на счетах в банках и прочие финансовые инструменты», 120135000 «Денежные документы», 120500000 «Расчеты по доходам», 120600000 «Расчеты по выданным займам», 120900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам», 130200000 «Расчеты по принятым обязательствам», 130300000 «Расчеты по платежам в бюджеты», 330401000 «Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение», 130403000 «Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда», 140140000 «Доходы будущих периодов», 140150000 «Расходы будущих периодов», 140160000 «Резервы предстоящих расходов», 10 «Обеспечение исполнения обязательств», 031 «Бланки строгой отчетности (в ул. ед.): 04 «Сомнительная задолженность», 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных», 20 «Задолженность, неустраивающая кредиторами», 2702 «МЗ, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)». По результатам инвентаризации расхождений не выявлено, акт о результатах инвентаризации (ф. 0510463) № ОГУ-000001 от 20.01.2026.

В целях исполнения поручения Президента Российской Федерации от 02.07.2023 № Пр-1313 письма Министерства финансов Пермского края от 10.07.2025 № 39-01-12/исх-109, на основании решения о проведении инвентаризации (ф. 0510439) № ПОГУ-000006 от 17.07.2025 в период с 17.07.2025 по 18.07.2025 проведена инвентаризация дебиторской задолженности по доходам бюджета по состоянию на 01.07.2025г., объекты инвентаризации: 120500000 «Расчеты по доходам», 120900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам», 04 «Сомнительная задолженность». По результатам инвентаризации расхождений не выявлено, акт о результатах инвентаризации (ф. 0510463) № ПОГУ-000007 от 18.07.2025.

Таблица № 16 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности» представлена.

«Составление и представление бюджетной отчетности государственных учреждений 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» и «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» «Архива», от 30.12.2017 № 275н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора» «Сведения о государственном секторе», от 30.12.2017 № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора» «Учетная политика, существенные 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 № 182н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов» «Займы, подлежащие возврату», от 15.11.2019 № 183н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов» «Смешанная 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 поставщиках 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 информации», 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 19.12.2023 № 265 «О бюджете города Перми на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2016 № 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 26.12.2010 № 191н. Порядком представления бюджетной отчетности и свободной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Перми и 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 18.12.2023 № 059-06/01-01-03-р-292 «О сроках представления месячной бюджетной (бухгалтерской) отчетности».

Информация о результатах внешних проверок:

1. На основании п. 1.1 плана работы Контрольно-счетной палаты города Перми на 2025 год, решения о проведении проверки от 03.02.2025 № 7 Контрольно-счетной палатой города Перми проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Перми совместно с проверкой годового бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета и получателей бюджетных средств города Перми за 2024 год муниципального казенного учреждений «Содержание муниципального имущества».

Проверочный период: 2024 г.

Акт по результатам внешней проверки от 07.04.2025.

Мероприятия по результатам внешней проверки не запланированы.

2. На основании п. 1.7 плана работы Контрольно-счетной палаты города Перми на 2025 год, решения о проведении контрольного мероприятия от 15.01.2025 № 4 Контрольно-счетной палатой города Перми проведено контрольное мероприятие «Проверка расходования средств бюджета на исполнение судебных актов о взыскании денежных средств с собственника муниципального имущества в муниципальном казенном учреждении «Содержание муниципального имущества».

Проверочный период: 2023-2024 г.

Акт по результатам внешней проверки от 15.05.2025.

План мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам контрольного мероприятия, утвержден администрацией города Перми № 059-19-01-55-7 от 01.07.2025.

3. На основании распоряжения от 07.02.2025 № 059-06-01/01-03-р-27 департаментом финансов администрации города Перми проведено контрольное мероприятие «Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении отдельных закупок для обеспечения федеральных нужд (нужд соответствующего субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд)».

Проверяемый период: 2024 г.

Акт по результатам контрольного мероприятия от 02.04.2025.

Мероприятия по результатам контрольного мероприятия на запланированы.

4. На основании п. 1.15 плана работы Контрольно-счетной палаты города Перми на 2025 год, решения о проведении контрольного мероприятия от 18.09.2025 № 22 Контрольно-счетной палатой города Перми проводится контрольное мероприятие «Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий по приведению в нормативное состояние объектов нежилого муниципального фонда в отношении защитных сооружений гражданской обороны».

Проверяемый период: 2024-2025 гг.

Акт по результатам контрольного мероприятия от 15.12.2025.

План мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам контрольного мероприятия, в настоящее время разрабатывается.

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

- Форма 0503125 «Справка по консолидируемым расчетам»: по кодам счетов бюджетного учета 120551000, 120551561, 120551661, 120561000, 120561561, 120561661, 120561000, 120651000, 120651561, 120651661, 120654000, 120654561, 120654661, 120711000, 120711541, 120711641, 120721000, 120721541, 120721641, 120731000, 120731541, 120731641, 130111000, 130111710, 130111810, 130121000, 130121710, 130121810, 130131000, 130131710, 130131810, 130251000, 130251831, 130254000, 130254831, 130305000, 130305731, 130305831, 130405000, 140110151, 140110161, 140110189, 140110191, 140110195, 140120241, 140120251, 140120254, 140120281, 140140151, 140140161.

- Форма X25 КУ «Сведения по безвозмездной передаче (получению) нефинансовых активов, финансовых активов» (за исключением денежных средств) по кодам счетов бюджетного учета 130404000, 140110189, 140110191, 140110195, 140120241, 140120251, 140120254, 140120281.

- Форма 0503128-НП «Отчет о бюджетных обязательствах».

- Форма 0503167 «Сведения о целевых иностранных кредитах».

- Форма 0503171 «Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета».

- Форма 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах».

- Форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» (вид деятельности со средствами, поступающими во временное распоряжение).

- Форма 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале».

- Форма 0503178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя средств бюджета» (по виду деятельности бюджетная деятельность).

- Форма 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства».

В период сдачи (представления) бюджетной отчетности внесены следующие изменения:

- Форма 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета», «Справка о наличии имущества и обязательства на забалансовых счетах».

- Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов» представлена.

- Форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса».

- Форма 0503160 "Пояснительная записка".

**Руководитель**

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**Главный бухгалтер**

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**Руководитель планово-экономической службы**

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, место нахождения)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

02.02.2025 18:18:02

Сертификат: 01 BF E7 4A 67 99 02 33 45 46 1C 54 EC 61 BF 55 02  
 Владелец: Федеральное казначейство  
 Владелец: Мальникова Татьяна Михайловна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ ГОРОДА ПЕРМИ, Директор  
 Установил: Мальникова Татьяна Михайловна  
 Роль: Руководитель ЦБУ  
 Действителен: с 30.05.2025 по 24.12.2028

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

02.02.2025 18:18:05

Сертификат: 00 E4 9F 36 2D 62 21 DD 47 AF 6B 18 EB 14 CB EC FA  
 Владелец: Федеральное казначейство, Казначейство России  
 Владелец: Шаренин Елена Владимировна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ ГОРОДА ПЕРМИ, Заместитель директора ИКУ "ЦБУ"  
 Установил: Шаренин Елена Владимировна  
 Роль: Главный бухгалтер  
 Действителен: с 30.05.2025 по 18.05.2028

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

02.02.2025 18:14:44

Сертификат: 01 03 15 05 A5 58 93 99 04 35 7C 9C A2 45 E3 4E 43  
 Владелец: Федеральное казначейство  
 Владелец: Малюткина Юлия Олеговна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА", Заместитель директора по экономике  
 Установил: Малюткина Юлия Олеговна  
 Роль: Руководитель ФЭС  
 Действителен: с 15.10.2025 по 08.01.2027

**1С** ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

02.02.2025 18:19:21

Сертификат: 00 E3 19 8E A5 59 93 99 04 35 7C 9C A2 45 E3 4E 43  
 Владелец: Федеральное казначейство  
 Владелец: Малюткина Юлия Олеговна, МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА", Заместитель директора по экономике  
 Установил: Малюткина Юлия Олеговна  
 Роль: Руководитель ФЭС  
 Действителен: с 15.10.2025 по 08.01.2027



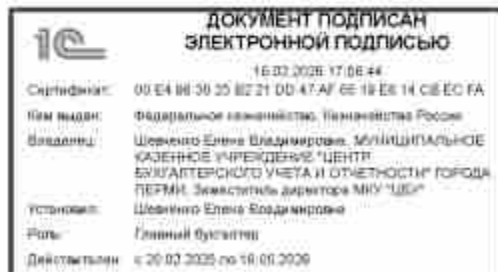
АКТИВ	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Непроизведенные активы (010300000)** (остаточная стоимость)	070	-	-	-	-	-	-
Материальные запасы (010500000) (остаточная стоимость), всего	080	460 473,19	-	460 473,19	2 717 948,43	-	2 717 948,43
из них:							
внеоборотные	081	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами (011100000)** (остаточная стоимость), всего	100	451 900,00	-	451 900,00	90 616,96	-	90 616,96
из них:							
долгосрочные	101	-	-	-	-	-	-
Биологические активы (011300000)** (остаточная стоимость)	110	-	-	-	-	-	-
Вложения в нефинансовые активы (010600000), всего	120	-	-	-	-	-	-
из них:							
внеоборотные	121	-	-	-	-	-	-
Нефинансовые активы в пути (010700000)	130	-	-	-	-	-	-
Нефинансовые активы имущества казны (010800000)** (остаточная стоимость)	140	-	-	-	-	-	-
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг (010900000)	150	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (040150000)	160	707 491,38	-	707 491,38	772 747,81	-	772 747,81
Затраты на биотрансформацию (011000000)	170	-	-	-	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b> (стр. 030 + стр. 060 + стр. 070 + стр. 080 + стр. 100 + стр. 110 + стр. 120 + стр. 130 + стр. 140 + стр. 150 + стр. 160 + стр. 170)	190	20 023 037,50	-	20 023 037,50	16 619 510,36	-	16 619 510,36

АКТИВ	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>II. Финансовые активы</b>							
Денежные средства учреждения (020100000), всего	200	-	144 500,00	144 500,00	-	223 981,50	223 981,50
в том числе:							
на лицевых счетах учреждения в органе казначейства (020110000)	201	-	144 500,00	144 500,00	-	223 981,50	223 981,50
в кредитной организации (020120000), всего	203	-	-	-	-	-	-
из них:							
на депозитах (020122000), всего	204	-	-	-	-	-	-
из них:							
долгосрочные	205	-	-	-	-	-	-
в иностранной валюте и драгоценных металлах (020127000)	206	-	-	-	-	-	-
в кассе учреждения (020130000)	207	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения (020400000), всего	240	-	-	-	-	-	-
из них:							
долгосрочные	241	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	250	1 335 251,87	-	1 335 251,87	418 118,89	-	418 118,89
из них:							
долгосрочная	251	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	260	59 873,14	-	59 873,14	98 466,16	-	98 466,16
из них:							
долгосрочная	261	-	-	-	-	-	-
Расчеты по кредитам, займам (ссудам) (020700000), всего	270	-	-	-	-	-	-
из них:							
долгосрочные	271	-	-	-	-	-	-
Прочие расчеты с дебиторами (021000000), всего	280	-	-	-	-	-	-
из них:							
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	282	-	-	-	-	-	-
Вложения в финансовые активы (021500000)	290	-	-	-	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b> (стр. 200 + стр. 240 + стр. 250 + стр. 260 + стр. 270 + стр. 280 + стр. 290)	340	1 395 125,01	144 500,00	1 539 625,01	516 585,05	223 981,50	740 566,56
<b>БАЛАНС (стр. 190 + стр. 340)</b>	350	21 418 162,51	144 500,00	21 562 662,51	17 136 095,41	223 981,50	17 360 076,91

ПАССИВ	Код строки	На начало года			На конец отчетного периода		
		бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого	бюджетная деятельность	средства во временном распоряжении	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>III. Обязательства</b>							
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (030100000), всего	400	-	-	-	-	-	-
из них:							
долгосрочные	401	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), всего	410	25 480,40	-	25 480,40	20 000,00	-	20 000,00
из них:							
долгосрочная	411	-	-	-	-	-	-
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	420	46 658,00	-	46 658,00	2 238 742,39	-	2 238 742,39
Иные расчеты, всего	430	-	144 500,00	144 500,00	-	223 981,50	223 981,50
в том числе:							
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	431	X	144 500,00	144 500,00	X	223 981,50	223 981,50
внутриведомственные расчеты (030404000)	432	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами (030409000)	433	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	434	-	-	-	-	-	-
расчеты по вкладам товарищей по договору простого товарищества (030416000)	435	-	-	-	-	-	-
расчеты с плательщиками по единому налоговому платежу (030407000)	437	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	470	118 002,48	-	118 002,48	118 002,48	-	118 002,48
из них:							
долгосрочная	471	-	-	-	-	-	-
Доходы будущих периодов (040140000)	510	835 210,27	-	835 210,27	165 203,94	-	165 203,94
Резервы предстоящих расходов (040160000)	520	2 333 128,28	-	2 333 128,28	3 644 417,85	-	3 644 417,85
<b>Итого по разделу III</b> (стр. 400 + стр. 410 + стр. 420 + стр. 430 + стр. 470 + стр. 510 + стр. 520)	550	3 358 479,43	144 500,00	3 502 979,43	6 186 368,68	223 981,50	6 410 348,18
<b>IV. Финансовый результат</b>							
Финансовый результат экономического субъекта	570	18 059 683,08	-	18 059 683,08	10 949 728,75	-	10 949 728,75
<b>БАЛАНС (стр. 550 + стр. 570)</b>	700	21 418 162,51	144 500,00	21 562 662,51	17 136 095,41	223 981,50	17 360 076,91

\* Данные по этим строкам в валюту баланса не входят.

\*\* Данные по этим строкам приводятся с учетом амортизации и (или) обесценения нефинансовых активов, раскрываемого в Пояснительной записке





**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

19.02.2025 16:30:13

Сертификат: 00 06 BC 06 12 FC 01 AD AE 07 7E 80 40 01 D5 76 BE

Тип выдан: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии

Владелец: Митусов Константин Владимирович,  
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
"СОДЕРЖАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА"  
Заместитель директора по содержанию имущества

Идентификатор:

Роль: Руководитель

Действителен: с 04.02.2025 по 30.04.2026

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

на 1 января 2026 г.

Форма по ОКУД  
Дата  
Код субъекта бюджетной отчетности

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "СОДЕРЖАНИЕ  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА"  
Бюджет города Перми

по ОКПО  
Глава по БК  
по ОКТМО  
по ОКЕИ

КОДЫ
0503123
01.01.2026
П5С
57453968
163
57701000
383

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств,  
главный администратор, администратор доходов бюджета,  
главный администратор, администратор источников финансирования  
дефицита бюджета

Наименование бюджета

Периодичность: полугодовая, годовая

Единица измерения: руб.

### 1. ПОСТУПЛЕНИЯ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	0100		-	-
<b>Поступления по текущим операциям - всего</b>	0200	100	-	-
в том числе:				
по налоговым доходам, таможенным платежам и страховым взносам на обязательное социальное страхование	0300	110	-	-
в том числе:				
по налогам	0301	111	-	-
по государственным пошлинам, сборам	0302	112	-	-
по таможенным платежам	0303	113	-	-
по обязательным страховым взносам	0304	114	-	-
по доходам от собственности	0400	120	-	-
в том числе:				
от операционной аренды	0401	121	-	-
от финансовой аренды	0402	122	-	-
от платежей при пользовании природными ресурсами	0403	123	-	-
от процентов по депозитам, остаткам денежных средств	0404	124	-	-
от процентов по предоставленным займам	0405	125	-	-
от процентов по иным финансовым инструментам	0406	126	-	-
от дивидендов от объектов инвестирования	0407	127	-	-
от предоставления неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации	0408	128	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>от иных доходов от собственности</i>	0409	129	-	-
<i>от концессионной платы</i>	0410	12K	-	-
<i>от простого товарищества</i>	0411	12T	-	-
<b>по доходам от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат</b>	<b>0500</b>	<b>130</b>	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>от оказания платных услуг (работ), кроме субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания</i>	0502	131	-	-
<i>от оказания услуг по программе обязательного медицинского страхования</i>	0503	132	-	-
<i>от платы за предоставление информации из государственных источников (реестров)</i>	0504	133	-	-
<i>от компенсации затрат</i>	0505	134	-	-
<i>по условным арендным платежам</i>	0506	135	-	-
<i>от возмещений Фондом социального страхования Российской Федерации расходов</i>	0507	139	-	-
<b>по штрафам, пеням, неустойкам, возмещению ущерба</b>	<b>0600</b>	<b>140</b>	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)</i>	0601	141	-	-
<i>от штрафных санкций по долговым обязательствам</i>	0602	142	-	-
<i>от страховых возмещений</i>	0603	143	-	-
<i>от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)</i>	0604	144	-	-
<i>от прочих доходов от сумм принудительного изъятия</i>	0605	145	-	-
<b>по безвозмездным денежным поступлениям текущего характера</b>	<b>0700</b>	<b>150</b>	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	0701	151	-	-
<i>по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений</i>	0703	153	-	-
<i>по поступлениям текущего характера от организаций государственного сектора</i>	0704	154	-	-
<i>по поступлениям текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)</i>	0705	155	-	-
<i>по поступлениям текущего характера от наднациональных организаций и правительств иностранных государств</i>	0706	156	-	-
<i>по поступлениям текущего характера от международных организаций</i>	0707	157	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>по поступлениям текущего характера от нерезидентов (за исключением наднациональных организаций и правительств иностранных государств, международных финансовых организаций)</i>	0708	158	-	-
<i>по поступлениям (перечислениям) по урегулированию расчетов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по распределенным доходам и безвозмездные поступления</i>	0709	159	-	-
<b>от безвозмездных денежных поступлений капитального характера</b>	0800	160	-	-
<i>из них:</i>				
<i>по поступлениям капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	0801	161	-	-
<i>по поступлениям капитального характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений</i>	0803	163	-	-
<i>по поступлениям капитального характера от организаций государственного сектора</i>	0804	164	-	-
<i>по поступлениям капитального характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)</i>	0805	165	-	-
<i>по поступлениям капитального характера от наднациональных организаций и правительств иностранных государств</i>	0806	166	-	-
<i>по поступлениям капитального характера от международных организаций</i>	0807	167	-	-
<i>по поступлениям капитального характера от нерезидентов (за исключением наднациональных организаций и правительств иностранных государств, международных финансовых организаций)</i>	0808	168	-	-
<b>по иным текущим поступлениям</b>	1200		-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>от невыясненных поступлений</i>	1201	181	-	-
<i>от иных доходов</i>	1202	189	-	-
<i>от реализации оборотных активов</i>	1203	440	-	-
<b>Поступления от инвестиционных операций - всего</b>	1300		-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>от реализации нефинансовых активов</i>	1400	400	-	-
<i>из них:</i>				
<i>основных средств</i>	1410	410	-	-
<i>нематериальных активов</i>	1420	420	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>непроизведенных активов</i>	1430	430	-	-
<i>материальных запасов</i>	1440	440	-	-
в том числе:				
<i>лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях</i>	1441	441	-	-
<i>продуктов питания</i>	1442	442	-	-
<i>горюче-смазочных материалов</i>	1443	443	-	-
<i>строительных материалов</i>	1444	444	-	-
<i>мягкого инвентаря</i>	1445	445	-	-
<i>прочих оборотных ценностей (материалов)</i>	1446	446	-	-
<i>прочих материальных запасов однократно примененных</i>	1449	449	-	-
<i>от биологических активов</i>	1450	460	-	-
<b>от реализации финансовых активов</b>	1600		-	-
из них:				
<i>ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов</i>	1610	620	-	-
<i>акций и иных финансовых инструментов</i>	1620	630	-	-
<i>от возврата по предоставленным займам</i>	1630	640	-	-
в том числе:				
<i>по предоставленным займам бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	1631	641	-	-
<i>по предоставленным займам государственным (муниципальным) автономным учреждениям</i>	1632	642	-	-
<i>по предоставленным займам финансовым и нефинансовым организациям государственного сектора</i>	1633	643	-	-
<i>по предоставленным займам иным нефинансовым организациям</i>	1634	644	-	-
<i>по предоставленным займам иным финансовым организациям</i>	1635	645	-	-
<i>по предоставленным займам некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг</i>	1636	646	-	-
<i>по предоставленным займам физическим лицам</i>	1637	647	-	-
<i>по предоставленным займам международным организациям и правительствам иностранных государств</i>	1638	648	-	-
<i>по предоставленным займам нерезидентам</i>	1639	649	-	-
<i>от реализации иных финансовых активов</i>	1640	650	-	-
<b>Поступления от финансовых операций - всего</b>	1800		-	-
в том числе:				

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
от осуществления заимствований	1900	700	-	-
из них:				
внутренние привлеченные заимствования	1910	710	-	-
внешние привлеченные заимствования	1920	720	-	-

## 2. ВЫБЫТИЯ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ВЫБЫТИЯ</b>	2100		209 119 802,10	143 213 349,57
<b>Выбытия по текущим операциям - всего</b>	2200	200	207 323 221,03	136 621 410,85
в том числе:				
за счет оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда	2300	210	52 651 126,27	39 316 391,08
в том числе:				
за счет заработной платы	2301	211	42 175 137,71	30 242 968,36
за счет прочих несоциальных выплат персоналу в денежной форме	2302	212	-	-
за счет начислений на выплаты по оплате труда	2303	213	10 475 988,56	9 073 422,72
за счет прочих несоциальных выплат персоналу в натуральной форме	2304	214	-	-
за счет оплаты работ, услуг	2400	220	149 921 389,99	95 104 393,57
в том числе:				
услуг связи	2401	221	243 876,93	216 221,35
транспортных услуг	2402	222	705 200,00	436 300,00
коммунальных услуг	2403	223	19 937 872,14	16 942 205,99
арендной платы за пользование имуществом (за исключением земельных и других обособленных природных объектов)	2404	224	1 458 649,71	1 890 444,87
работ, услуг по содержанию имущества	2405	225	100 164 374,24	46 229 600,73
прочих работ, услуг	2406	226	27 310 897,50	29 298 474,24
страхования	2407	227	100 519,47	91 146,39
арендной платы за пользование земельными участками и другими обособленными природными объектами	2408	229	-	-
за счет обслуживания государственного (муниципального) долга	2500	230	-	-
из них:				
внутреннего долга	2501	231	-	-
внешнего долга	2502	232	-	-
за счет безвозмездных перечислений текущего характера	2600	240	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>в том числе:</i>				
<i>за счет безвозмездных перечислений текущего характера государственным (муниципальным) учреждениям</i>	2601	241	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений финансовым организациям государственного сектора на производство</i>	2602	242	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на производство</i>	2603	243	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений нефинансовым организациям государственного сектора на производство</i>	2604	244	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на производство</i>	2605	245	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на производство</i>	2606	246	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений финансовым организациям государственного сектора на продукцию</i>	2607	247	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на продукцию</i>	2608	248	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений нефинансовым организациям государственного сектора на продукцию</i>	2609	249	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на продукцию</i>	2611	24A	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на продукцию</i>	2612	24B	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений бюджетам</i>	2700	250	-	-
<i>из них:</i>				
<i>за счет перечислений текущего характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	2701	251	-	-
<i>за счет перечислений текущего характера наднациональным организациям и правительствам иностранных государств</i>	2702	252	-	-
<i>за счет перечислений текущего характера международным организациям</i>	2703	253	-	-
<i>за счет перечислений капитального характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	2704	254	-	-
<i>за счет перечислений капитального характера наднациональным организациям и правительствам иностранных государств</i>	2705	255	-	-
<i>за счет перечислений капитального характера международным организациям</i>	2706	256	-	-
<i>за счет социального обеспечения</i>	2800	260	105 961,93	227 944,13

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>из них:</i>				
<i>за счет пенсий, пособий и выплат по пенсионному, социальному и медицинскому страхованию населения</i>	2801	261	-	-
<i>за счет пособий по социальной помощи населению в денежной форме:</i>	2802	262	-	-
<i>за счет пособий по социальной помощи населению в натуральной форме</i>	2803	263	-	-
<i>за счет пенсий, пособий, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам</i>	2804	264	-	-
<i>за счет пособий по социальной помощи, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме</i>	2805	265	-	-
<i>за счет социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме</i>	2806	266	105 961,93	227 944,13
<i>за счет социальных компенсаций персоналу в натуральной форме</i>	2807	267	-	-
<i>за счет операций с активами</i>	2900	270	-	-
<i>из них:</i>				
<i>за счет чрезвычайных расходов по операциям с активами</i>	2901	273	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера организациям</i>	3000	280	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера государственным (муниципальным) учреждениям</i>	3001	281	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера финансовым организациям государственного сектора</i>	3002	282	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора)</i>	3003	283	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера нефинансовым организациям государственного сектора</i>	3004	284	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора)</i>	3005	285	-	-
<i>за счет безвозмездных перечислений капитального характера некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг</i>	3006	286	-	-
<i>за счет прочих расходов</i>	3100	290	471 438,35	357 595,00

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>в том числе:</i>				
<i>за счет уплаты налогов, пошлин и сборов</i>	3101	291	206 887,59	214 496,00
<i>за счет уплаты штрафов за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах</i>	3102	292	-	-
<i>за счет уплаты штрафов за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)</i>	3103	293	-	32 044,60
<i>за счет уплаты штрафных санкций по договорным обязательствам</i>	3104	294	-	-
<i>за счет уплаты других экономических санкций</i>	3105	295	134 351,36	25 000,00
<i>за счет уплаты иных выплат текущего характера физическим лицам</i>	3106	296	-	-
<i>за счет уплаты иных выплат текущего характера организациям</i>	3107	297	130 199,40	86 054,40
<i>за счет уплаты иных выплат капитального характера физическим лицам</i>	3108	298	-	-
<i>за счет уплаты иных выплат капитального характера организациям</i>	3109	299	-	-
<i>за счет приобретения товаров и материальных запасов</i>	3110	340	4 173 304,49	1 615 087,07
<i>из них:</i>				
<i>лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях</i>	3111	341	1 884 723,20	-
<i>продуктов питания</i>	3112	342	-	-
<i>горюче-смазочных материалов</i>	3113	343	1 233 928,57	1 196 121,85
<i>строительных материалов</i>	3114	344	-	-
<i>мягкого инвентаря</i>	3115	345	252 385,36	35 299,27
<i>прочих оборотных запасов (материалов)</i>	3116	346	802 267,36	383 665,95
<i>материальных запасов однократного применения</i>	3117	349	-	-
<b>Выбытия по инвестиционным операциям - всего</b>	<b>3200</b>		<b>1 796 581,07</b>	<b>6 591 938,72</b>
<i>в том числе:</i>				
<i>на приобретение нефинансовых активов:</i>	<b>3300</b>		<b>1 796 581,07</b>	<b>6 591 938,72</b>
<i>из них:</i>				
<i>основных средств</i>	3310	310	1 796 581,07	6 215 938,72
<i>нематериальных активов</i>	3320	320	-	-
<i>непроизведенных активов</i>	3330	330	-	-
<i>материальных запасов</i>	3340	340	-	-
<i>из них:</i>				
<i>прочих запасов (материалов)</i>	3346	346	-	-
<i>материальных запасов для целей капитальных вложений</i>	3347	347	-	-
<i>биологических активов</i>	3350	360	-	-
<i>на приобретение услуг, работ для целей капитальных вложений</i>	3390	228	-	376 000,00
<i>на приобретение финансовых активов:</i>	<b>3400</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<i>из них:</i>				
<i>ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов</i>	3410	520	-	-
<i>акций и иных финансовых инструментов</i>	3420	530	-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>по предоставленным займам</i>	3430	540	-	-
<i>из них:</i>				
<i>бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	3431	541	-	-
<i>государственным (муниципальным) автономным учреждениям</i>	3432	542	-	-
<i>финансовым и нефинансовым организациям государственного сектора</i>	3433	543	-	-
<i>иным нефинансовым организациям</i>	3434	544	-	-
<i>иным финансовым организациям</i>	3435	545	-	-
<i>некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг</i>	3436	546	-	-
<i>физическим лицам</i>	3437	547	-	-
<i>наднациональным организациям и правительствам иностранных государств</i>	3438	548	-	-
<i>нерезидентам</i>	3439	549	-	-
<i>иных финансовых активов</i>	3440	550	-	-
<b>Выбытия по финансовым операциям - всего</b>	<b>3500</b>		-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>на погашение государственного (муниципального) долга</i>	3800	800	-	-
<i>из них:</i>				
<i>по внутренним привлеченным займам</i>	3810	810	-	-
<i>по внешним привлеченным займам</i>	3820	820	-	-
<b>Иные выбытия - всего</b>	<b>3900</b>		-	-
<i>из них:</i>			-	-

### 3. ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ</b>	<b>4000</b>		<b>209 119 802,10</b>	<b>143 213 349,57</b>
<b>По операциям с денежными средствами, не отраженных в поступлениях и выбытиях</b>	<b>4100</b>		<b>-79 481,50</b>	<b>-57 058,31</b>
<i>в том числе:</i>				
<i>по возврату дебиторской задолженности прошлых лет</i>	4200		-	-
<i>из них:</i>				
<i>по возврату дебиторской задолженности прошлых лет</i>	4210		-	-
<i>по возврату остатков трансфертов прошлых лет</i>	4220		-	-

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
по операциям с денежными обеспечениями:	4300		-	-
из них:				
возврат средств, перечисленных в виде денежных обеспечений	4310		-	-
перечисление денежных обеспечений	4320		-	-
со средствами во временном распоряжении	4400		-79 481,50	-57 058,31
из них:				
поступления денежных средств во временное распоряжение	4410	510	-658 600,09	-492 786,12
выбытие денежных средств во временном распоряжении	4420	610	579 118,59	435 727,81
по расчетам с филиалами и обособленными структурными подразделениями	4500		-	-
из них:				
увеличение расчетов	4510	510	-	-
уменьшение расчетов	4520	610	-	-
по расчетам по иным операциям с денежными средствами, не отраженных в поступлениях и выбытиях	4600		-	-
из них:				
увеличение расчетов	4610	510	-	-
уменьшение расчетов	4620	610	-	-
<b>Изменение остатков средств при управлении остатками - всего</b>	4900		-	-
в том числе:				
поступление денежных средств на депозитные счета	4910	510	-	-
выбытие денежных средств с депозитных счетов	4920	610	-	-
поступление денежных средств при управлении остатками	4930	510	-	-
выбытие денежных средств при управлении остатками	4940	610	-	-
<b>Изменение остатков средств — всего</b>	5000		209 040 320,60	143 156 291,26
в том числе:				
за счет увеличения денежных средств	5010	510	-670 693,15	-492 786,12
за счет уменьшения денежных средств	5020	610	209 711 013,75	143 649 077,38
за счет курсовой разницы	5030	171	-	-

**3.1. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ ОСТАТКАМИ**

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Код по БК	Сумма
1	2	3	4	5
Изменение остатков средств при управлении остатками, всего	8000	x	x	-
в том числе:				
поступление денежных средств при управлении остатками, всего	8100	510		-
в том числе:				

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Код по БК	Сумма
1	2	3	4	5
выбытие денежных средств при управлении остатками, всего	8200	610		-
в том числе:				

#### 4. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЫБИТИЯМ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Код по БК раздела, подраздела, кода вида расходов	Сумма
1	2	3	4	5
Расходы, всего	9000	х	х	209 119 802,10
в том числе:				
Заработная плата		211	0113111	42 175 137,71
Начисления на выплаты по оплате труда		213	0113119	10 475 988,56
Услуги связи		221	0113244	243 876,93
Транспортные услуги		222	0113244	590 000,00
Транспортные услуги		222	0409244	115 200,00
Коммунальные услуги		223	0113244	301 217,02
Коммунальные услуги		223	0113247	19 636 655,12
Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)		224	0113244	1 458 649,71
Работы, услуги по содержанию имущества		225	0113243	70 090 628,16
Работы, услуги по содержанию имущества		225	0113244	30 073 746,08
Прочие работы, услуги		226	0113243	10 178 729,73
Прочие работы, услуги		226	0113244	17 001 967,77
Прочие работы, услуги		226	0409244	130 200,00
Страхование		227	0113244	100 519,47
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме		266	0113111	105 961,93
Налоги, пошлины и сборы		291	0113851	162 162,00
Налоги, пошлины и сборы		291	0113852	44 725,59
Другие экономические санкции		295	0113853	134 351,36
Иные выплаты текущего характера организациям		297	0113831	130 199,40
Увеличение стоимости основных средств		310	0113244	1 796 581,07
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях		341	0113244	1 884 723,20
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов		343	0113244	1 233 928,57
Увеличение стоимости мягкого инвентаря		345	0113244	252 385,36
Увеличение стоимости прочих материальных запасов		346	0113244	802 267,36
Операции с денежными обеспечениями	9900	х		

Руководитель

(подпись)

Ю. О. Малиюгина

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е. Б. Рудакова

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

26 декабря 2025 г.

