


Согласовано:
Заместитель мэра города Ярославля
по вопросам социально-
экономического развития города
 И.В. Мотовилов

**Сводная информация
об итогах финансово-хозяйственной деятельности муниципальных
унитарных предприятий, акционерных обществ, сто процентов акций
которых находится в муниципальной собственности города Ярославля, и
муниципальных автономных учреждений
за 2020 год**

Муниципальные унитарные предприятия, акционерные общества, сто процентов акций которых находится в муниципальной собственности города Ярославля

По состоянию на 01.01.2020 в городе Ярославле осуществляли финансово-хозяйственную деятельность 20 организаций муниципального сектора экономики, в том числе 7 муниципальных унитарных предприятий (далее – МУП), 2 муниципальных казенных предприятия (далее – МКП) и 11 акционерных обществ, сто процентов акций которых находится в собственности города Ярославля (далее – АО).

В ноябре 2020 года была осуществлена продажа 100% пакета акций АО «Ленинский рынок» города Ярославля на сумму 145,3 млн руб.

МУП «Дирекция по управлению и эксплуатации многоквартирных домов и приватизации жилого фонда» решением Арбитражного суда Ярославской области от 24.09.2020 признано банкротом, открыто конкурсное производство.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организаций муниципального сектора экономики проведен по 18 организациям, осуществляющим деятельность в городе Ярославле по состоянию на 31.12.2020, в том числе по 6 МУП, 2 МКП и 10 АО. Экономические показатели финансово-хозяйственной деятельности организаций муниципального сектора экономики представлены в Приложении 1.

Совокупные доходы организаций муниципального сектора экономики (выручка и прочие доходы, в том числе субсидии из бюджетов всех уровней) за 2020 год составили **4 307,2 млн руб.**, на 10,8% ниже планового значения, в том числе:

выручка – 3 547,9 млн руб., на 16,7% меньше планового значения;

прочие доходы – 759,3 млн руб., в 1,3 раза выше планового уровня.

Совокупные расходы (себестоимость и прочие расходы) за 2020 года составили **4 644,1 млн руб.**, на 3,5% ниже планового значения, в том числе:

себестоимость – 4 221,5 млн руб., на 6,5% ниже планового значения;

прочие расходы – 422,6 млн руб., в 1,4 раза выше планового значения.

Сводный финансовый результат по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год по всем организациям муниципального сектора экономики -

убыток 298,8 млн руб. (плановое значение - прибыль 46,5 млн руб.).

Из 18 организаций муниципального сектора экономики 10 сработали с прибылью, 8 - получили убыток.

Получили прибыль по итогам 2020 года следующие организации:

- АО «Ярославльлифт» - 7,9 млн руб.,
- АО «Ярославские ЭнергоСистемы» - 1,7 млн руб.,
- АО «Яргортеплоэнерго» - 2,3 млн руб.,
- МКП «Ремонт и обслуживание гидросистем» - 1,1 млн руб.
- МУП «Специализированная служба по вопросам похоронного дела» - 1,5 млн

руб.,

- АО «Волна» - 3,5 млн руб.,
- АО «Ярославльзаказчик» - 6,7 млн руб.,
- АО «Центр» - 2,3 млн руб.,
- МУП «Ярмарки Дзержинского района» - 0,3 млн руб.,
- МКП «Редакция газеты «Городские новости» - 0,5 млн руб.

Общая сумма прибыли, полученная по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год прибыльными организациями, составила 27,8 млн руб.

Не выполнили плановые показатели по чистой прибыли и получили суммарный убыток в размере 326,6 млн руб. следующие организации:

- МУП «Городское спецавтохозяйство» - 36,8 млн руб.,
- АО «ПАТП 1» - 90,0 млн руб.,
- АО «Яргорэлектротранс» - 136,7 млн руб.,
- МУП «Яргортранс» - 7,6 млн руб.,
- АО «Горстройзаказчик» - 2,5 млн руб.,
- АО «Вознесенский» - 30,2 млн руб.,
- МУП «Дирекция городских парков культуры и отдыха» - 21,7 млн руб.,
- МУП «Ярославское предприятие по геодезии и землеустройству» - 1,1 млн руб.

Причины полученных организациями убытков описаны ниже в анализе финансово-хозяйственной деятельности каждой организации.

Дебиторская задолженность организаций муниципального сектора экономики по состоянию на 31.12.2020 (Приложение 2) составила 932,5 млн руб. (снизилась с начала года на 217,5 млн руб. или на 18,9%), в том числе просроченная дебиторская задолженность составила 278,8 млн руб. или 29,9% от общей суммы дебиторской задолженности (снизилась с начала года на 34,5 млн руб. или на 11,0%).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 по всем организациям муниципального сектора экономики (Приложение 2) составила 885,8 млн руб. (снизилась с начала года на 73,5 млн руб. или на 7,7%), в том числе просроченная кредиторская задолженность составила 103,9 млн руб. или 11,7% от общей суммы кредиторской задолженности (снизилась с начала года на 30%).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 превысила кредиторскую задолженность на 46,7 млн руб. или на 5,0%.

Сумма всех обязательств, включая кредиторскую задолженность (885,8 млн руб.), долгосрочные и краткосрочные заемные средства (1 319,2 млн руб.), составила 2 205,0 млн руб. (увеличилась по сравнению с началом года на 541,1 млн руб. или в 1,3 раза). На увеличение общей суммы долгосрочных и краткосрочных обязательств в основном повлияло увеличение заемных средств АО «Ярославльзаказчик», АО «Горстройзаказчик», АО «Яргорэлектротранс», МУП «Дирекция городских парков

культуры и отдыха».

Средняя численность работающих в организациях муниципального сектора экономики за 2020 год - 3 876 человек, что составляет 77,3% от плановой численности. Наибольшее отклонение фактической численности от плановой в АО «ПАТП-1» и АО «Яргорэлектротранс» (66,7% и 73,8% соответственно – в связи с неполной укомплектованностью предприятий водителями и кондукторами), МУП «Городское спецавтохозяйство» (48,8% - в связи с прекращением вида деятельности по содержанию улично-дорожной сети и непроведением актуализации плана финансово-хозяйственной деятельности), МУП «Дирекция городских парков культуры и отдыха» (75% - в связи с приостановлением деятельности в период проведения карантинных мероприятий).

Среднемесячная заработная плата в организациях муниципального сектора экономики в 2020 году составила 33 511 руб. Рост заработной платы по сравнению с планом по всем организациям муниципального сектора экономики - 123,3%, с прошлым годом - 107,9%. По данным Ярославльстата средняя заработная плата по городу Ярославлю по средним и крупным предприятиям в 2020 году составила 45 901,8 руб. (рост к уровню 2019 года 105,3%).

В 2020 году организациями муниципального сектора экономики перечислено налоговых и неналоговых платежей во все уровни бюджетов и государственные внебюджетные фонды 979,7 млн руб., что на 143,1 млн руб. или на 12,7% меньше планового значения и на 156,0 млн руб. или на 13,7% меньше, чем было перечислено в 2019 году этими же организациями (Приложение 3).

В доход городского бюджета было перечислено налоговых и неналоговых платежей 118,1 млн. руб., что на 8,0 млн руб. или на 7,2% больше планового значения и на 46,8 млн. руб. или на 28,4% ниже перечислений 2019 года.

Муниципальными унитарными предприятиями в 2020 году по итогам деятельности за 2019 год было перечислено в городской бюджет чистой прибыли в сумме 1,6 млн. руб. при плановом значении 0,8 млн. руб.

Акционерными обществами, 100% акций которых находится в собственности города Ярославля, в 2020 году (по итогам деятельности за 2019 год) было перечислено дивидендов в городской бюджет в размере 24,9 млн. руб.

Муниципальными казенными предприятиями в 2020 году (по итогам деятельности за 2019 год) направлено на уменьшение субсидии из городского бюджета на выполнение заказа собственника имущества чистой прибыли от прочих видов деятельности в сумме 244,7 тыс. руб.

Кроме того, организациями муниципального сектора экономики в 2020 году было направлено 23,1 млн руб. чистой прибыли (с учетом платы за подключение 18,7 млн руб.) на выполнение мероприятий по развитию организаций. Всего за счет всех источников на выполнение мероприятий по развитию организациями муниципального сектора экономики в 2020 году было направлено 371,9 млн руб. или 130,2% к плановому значению. Указанные средства были направлены на приобретение основных средств и оборудования, реконструкцию и модернизацию основных фондов, осуществление нового строительства, на проведение ремонта зданий и помещений и на прочие цели (Приложение 4).

По результатам оценки эффективности деятельности акционерных обществ, 100% акций которых принадлежит городу Ярославлю, за 2020 год, проведенной в соответствии с методикой, утвержденной постановлением мэрии города Ярославля от 27.04.2021 № 387, из 10 акционерных обществ сработали эффективно 6 или 60,0% от общего количества АО, неэффективно – 4 общества (Приложение 5).

Деятельность в сфере «Жилищно - коммунальное хозяйство и бытовое обслуживание»

По состоянию на 31.12.2020 деятельность в сфере «Жилищно - коммунальное хозяйство и бытовое обслуживание» осуществляли 7 организаций, в том числе 4 акционерных общества со 100% участием города Ярославля (АО «Ярославльлифт», АО «Яргортеплоэнерго», АО «Ярославские энергетические системы», АО «Волна»), 2 муниципальных унитарных предприятия (МУП «Городское спецавтохозяйство» города Ярославля и МУП «Специализированная служба по вопросам похоронного дела» города Ярославля) и 1 муниципальное казенное предприятие (МКП «Ремонт и обслуживание гидросистем» города Ярославля).

Сводный финансовый результат за 2020 год по всем 7 организациям – убыток 18,9 млн руб., при этом 6 организаций сработали с прибылью, 1 организация (МУП «Городское спецавтохозяйство») получила убыток.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности организаций сферы «Жилищно - коммунальное хозяйство и бытовое обслуживание» характеризуются следующими показателями.

АО «Ярославльлифт»

Основные виды деятельности: содержание, техническое обслуживание и эксплуатация лифтов различного назначения в городах Ярославль, Тутаев и Переславль-Залесский; техническое обслуживание и ремонт систем пожарной и охранно-пожарной сигнализации, управление многоквартирными домами (МКД).

Прочие виды деятельности: монтаж лифтов и систем лифтовой диспетчерской сигнализации и связи (ЛДСС), обслуживание домофонов, проведение капитальных ремонтов лифтов.

Количество обслуживаемых лифтов в 2020 году - 3083. Площадь обслуживаемого жилого фонда по МКД в 2020 году – 85005,1 кв. м.

Совокупные доходы за 2020 год составили **292,7 млн руб.** (102,3% к плану), в том числе выручка – 289,6 млн руб. (102,2% к плану), прочие доходы – 3,1 млн руб. (114,8% к плану).

Совокупные расходы составили **281,2 млн руб.** (102,4% к плану), в том числе себестоимость – 270,7 млн руб. (103,2% к плану), прочие расходы – 10,5 млн руб. (86,2% от планового показателя).

По итогам деятельности за 2020 год обществом получена **чистая прибыль** в размере **7,9 млн руб.** (93,7% от плана).

Уменьшение чистой прибыли по сравнению с плановым показателем обусловлено снижением выручки по содержанию и ремонту лифтов (по причине уменьшения количества оказанных услуг по договорам на техническое обслуживание лифтов с организациями и учреждениями в связи с приостановлением их деятельности в период пандемии).

Дебиторская задолженность с учетом прочих оборотных активов (обязательств по целевым взносам на капремонт лифтов) по состоянию на 31.12.2020 составила 125,9 млн руб. (106,6% к началу года), в том числе просроченная задолженность – 67,7 млн руб. (93,9% к началу года). Доля просроченной задолженности в общей сумме дебиторской задолженности составляет 53,8%. Основная сумма просроченной задолженности приходится на собственников жилья, управляющие компании и ТСЖ за обслуживание лифтов и за содержание и ремонт жилья МКД.

Кредиторская задолженность с учетом целевых средств на капитальный ремонт

лифтов по состоянию на 31.12.2020 составила 62,4 млн руб. (103,6% к началу года). Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Средняя численность работников за 2020 год составила 390 человек (на 11 человек меньше планового значения по причине сокращения операторов диспетчерских пунктов в связи с укрупнением диспетчерских пунктов за счет модернизации сети системы диспетчерского комплекса связи «Обь»).

Среднемесячный доход работников – 34 392 руб. (104,3 % к плановому уровню и 107,8% к уровню 2019 года).

Мероприятия по программе развития организации на 2020 год выполнены в полном объеме на сумму 5,8 млн руб. Были выполнены мероприятия по частичной модернизации существующей сети системы диспетчерского комплекса связи «Обь» и замене компьютерной техники, приобретены автотранспортные средства (автомобили «Лада» для аварийных служб в количестве 2-х единиц) и производственное оборудование, проведен ремонт помещений производственных участков.

Сумма прибыли, перечисленная в бюджет города в качестве дивидендов в 2020 году по итогам деятельности за 2019 год, составила 6,9 млн руб. В 2021 году по итогам деятельности общества за 2020 год в соответствии с решением совета директоров будет перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 4,2 млн руб.

По результатам проведенной оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана эффективной.

АО «Ярославские Энергетические Системы»

Основные виды деятельности общества: передача тепловой энергии и обслуживание тепловых сетей.

Прочие виды деятельности: выполнение работ по установке, замене, эксплуатации приборов учета тепловой энергии, подключение строящихся объектов капитального строительства к тепловым сетям предприятия.

Общество осуществляет регулируемые виды деятельности в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2017 № 190-ФЗ «О Теплоснабжении». Тарифы на передачу тепловой энергии устанавливаются департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

За 2020 год передано по эксплуатируемым тепловым сетям тепловой энергии 2990,7 тыс. Гкал. (96,6% от плана). Общая протяженность сетей по состоянию на 31.12.2020 составила 402,3 км (увеличились по сравнению с 2019 годом на 1,5 км за счет принятия на баланс бесхозяйных сетей).

Совокупные доходы за 2020 год составили **1 026,7 млн руб.** (99,0% от планового значения), в том числе выручка – 931,5 млн руб. (95,2% от планового значения - в основном по причине снижения объема передачи тепловой энергии), прочие доходы (включая проценты к получению) – 95,2 млн руб. (в 1,6 раза выше плана). Рост прочих доходов в основном произошел за счет увеличения начисленных процентов за несвоевременное исполнение договорных обязательств, внеплановых доходов от реализации имущества (продажи земельных участков и зданий на ул. Розы Люксембург, ул. Володарского, ул. Тверицкая набережная) и корректировки доходов прошлых лет в части дополнительных объемов по передаче тепловой энергии ПАО «ТГК-2».

Совокупные расходы составили **1 025,3 млн руб.** (98,9% от планового значения), в том числе себестоимость – 917,5 млн руб. (на уровне планового значения), прочие расходы (включая проценты к уплате) – 107,8 млн руб. (87,2% от плана).

Финансовый результат по итогам деятельности за 2020 год – **чистая прибыль**

1,7 млн руб. (планом была предусмотрена чистая прибыль 0,8 млн руб.).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 374,5 млн руб. (увеличилась с начала года на 2,2%). Самым крупным должником является ПАО «ТГК-2» - 288,7 млн руб. Просроченная дебиторская задолженность составила 68,9 млн руб. или 18,4% от общей суммы дебиторской задолженности (снизилась с начала года на 4,1%). Основные суммы просроченной задолженности числятся за ПАО «ТГК-2». Кроме того, под просроченную дебиторскую задолженность создан резерв по сомнительным долгам в сумме 73,8 млн руб. (в том числе по дебиторской задолженности ООО «Красноперекоский рынок» - 48,8 млн руб. и собственников многоквартирных домов - 20,1 млн руб.).

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 составила 187,2 млн руб. (снизилась с начала года на 2,3%), заемные средства на 31.12.2020 отсутствуют. Просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату составила 2,4 млн руб. (снизилась с начала года на 11,5%), вся задолженность перед прочими поставщиками и подрядчиками.

Средняя численность работников за 2020 год составила 431 человек, что на 18 человек меньше планового значения.

Среднемесячный доход работников составил 43 161 руб. (101,5% к плану и 108% к уровню 2019 года).

Мероприятия по утвержденной программе развития на 2020 год обществом выполнены на сумму 172,2 млн руб. (в 1,9 раза выше плана - за счет увеличения суммы денежных средств, направленных на строительство, реконструкцию и модернизацию тепловых сетей). Было приобретено производственное оборудование на сумму 1,1 млн руб. и программное обеспечение на сумму 2,9 млн руб., проведены работы по реконструкции и ремонту зданий на сумму 1,1 млн руб., выполнены мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности в части замены тепловой изоляции на трубопроводах тепловых сетей и ремонта оборудования на центральных тепловых пунктах на сумму 14,1 млн руб., прочие мероприятия в сумме 0,3 млн. руб. Мероприятия, включенные в инвестиционную программу по развитию систем теплоснабжения города Ярославля на 2019-2023 гг., выполнены на сумму 152,7 млн руб. (в 2,6 раза выше планового значения), в том числе за счет платы за подключение на сумму 18,7 млн руб.

В 2020 году (по итогам деятельности за 2019 год) обществом были перечислены дивиденды в городской бюджет в сумме 0,4 млн руб. В 2021 году по итогам деятельности общества за 2020 год в соответствии с решением совета директоров будет перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 1,6 млн. руб.

По результатам проведенной оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана эффективной.

АО «Яргортеплоэнерго»

Основной вид деятельности Общества - производство тепловой энергии.

За 2020 год было реализовано 228,1 тыс. Гкал тепловой энергии (91,2% от планового значения).

Общество осуществляет регулируемые виды деятельности в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2017 № 190-ФЗ «О Теплоснабжении». Тарифы на производство тепловой энергии устанавливаются департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

Совокупные доходы за 2020 год составили **477,8 млн руб.** (95,5% от планового значения), в том числе: выручка – 430,7 млн руб. (93,0% от планового значения – по причине снижения объема реализации тепловой энергии), прочие доходы – 47,1 млн руб. (в 1,3 раза выше планового значения - в основном за счет сторнирования резерва по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 10,2 млн руб., взысканий по решению суда на сумму 1,8 млн руб. и др.).

В составе прочих доходов учтена субсидия из областного бюджета на компенсацию выпадающих доходов (в размере разницы между экономически обоснованным тарифом на тепловую энергию и льготным тарифом для населения, установленным департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области в соответствии с законодательством Ярославской области, на фактический объем реализованной тепловой энергии) в сумме 32,6 млн руб.

Совокупные расходы составили **477,0 млн руб.** (96,0% от планового значения), в том числе: себестоимость – 461,7 млн руб. (94,4% от планового значения), прочие расходы – 15,3 млн руб. (в 2,0 раза выше планового значения - в основном за счет корректировки выручки прошлых лет (уменьшения стоимости услуг за отопление на сумму 5,7 млн руб.) согласно решению суда, списания безнадежной дебиторской задолженности – 1,2 млн руб., уплаченной госпошлины за участие в арбитражных судах – 1,0 млн руб., оказания благотворительной помощи – 0,6 млн руб. и др.)

Финансовый результат за 2020 год – **чистая прибыль 2,3 млн руб.** (плановая сумма чистой прибыли – 2,2 млн руб.).

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составила 187,4 млн руб. (увеличилась с начала года на 7,3%), в том числе просроченная дебиторская задолженность – 114,7 млн руб., что составляет 61,2% от общей суммы дебиторской задолженности (увеличилась с начала года на 6,5%). Основную долю в сумме просроченной дебиторской задолженности составляет задолженность организаций, управляющих многоквартирными жилыми домами (22,7 млн руб.), и населения (78,1 млн руб.). Предприятием ведется претензионная работа.

Сумма всех обязательств по состоянию на 31.12.2020 составила 141,9 млн руб., в том числе:

- кредиторская задолженность - 74,9 млн руб. (снизилась с начала года на 7,9%). Основная доля кредиторской задолженности приходится на ООО «Газпроммежрегионгаз» - 33,3 млн руб., АО «Ярославские ЭнергоСистемы» - 11,3 млн руб. Просроченная кредиторская задолженность составила 1,7 млн руб. (снизилась с начала года в 5,1 раза), основная сумма задолженности перед АО «Ярославские ЭнергоСистемы» - 1,2 млн руб.;

- заемные средства – 67,0 млн руб. (на начало года заемные средства составляли 54,3 млн руб.). В связи с недостатком оборотных средств (по причине их значительного отвлечения в дебиторскую задолженность) организация привлекала заемные средства в форме возобновляемых кредитных линий. На конец 2020 года у предприятия имелись 3 кредитные линии в ПАО «Сбербанк России» с лимитом денежных средств 85,0 млн руб. Просроченная задолженность по заемным средствам отсутствует.

Средняя численность работников общества в 2020 году составила 217 человек (на 6 человек меньше планового значения).

Среднемесячный доход работников составил 41 801 руб. (103,5% к плановому значению и 103,2% к уровню 2019 года).

Мероприятия программы развития выполнены в полном объеме на сумму

14,5 млн руб. (с экономией денежных средств в сумме 0,1 млн руб.). Были проведены работы по техническому перевооружению котельных, в феврале 2020 года закончено строительство модульной котельной № 211 на ул. 1-ая Закоторосльская наб. (взамен котельной № 210), проводились подготовительные работы по строительству котельной в МКР № 15, приобретены два автомобиля марки «Газель» (грузо-пассажирские) для аварийных и ремонтных служб.

В 2020 году по итогам деятельности за 2019 год по решению совета директоров было перечислено дивидендов в городской бюджет в размере 1,6 млн руб. В 2021 году по итогам деятельности общества за 2020 год в соответствии с решением совета директоров будет перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 1,8 млн руб.

По результатам проведенной оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана эффективной.

МУП «Городское спецавтохозяйство» города Ярославля

Основные виды деятельности: содержание улично-дорожной сети города Ярославля (до апреля 2020 года); демеркуризация, сбор, транспортировка, утилизация ртутьсодержащих отходов; отлов и передержка безнадзорных животных; вывоз ЖБО; вывоз строительных отходов; оказание услуг по аренде транспортных средств.

Прочие виды деятельности: реализация ТМЦ, сдача в аренду мобильных туалетных кабин, бункеров.

Совокупные доходы за 2020 год составили **189,1 млн руб.** (42,1% от плана), в том числе выручка 161,4 млн руб. (35,9% от плана - по причине прекращения вида деятельности по содержанию улично-дорожной сети со 2 квартала 2020 года, при этом план финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год не был пересмотрен), прочие доходы - 27,7 млн руб. (не планировались, основную долю в составе прочих доходов – 24,5 млн руб. составляет стоимость основных средств, переданных в счет погашения задолженности по заемным средствам).

Совокупные расходы составили **232,5 млн руб.** (51,7% от плана), в том числе себестоимость 172,4 млн руб. (38,6% от плана), прочие расходы 60,1 млн руб. (плановый показатель 2,7 млн руб.). Превышение суммы прочих расходов над плановым значением произошло за счет:

- списания дебиторской задолженности (по решению суда) на сумму 23,5 млн руб.;
- списания остаточной стоимости основных средств, переданных в счет погашения задолженности по заемным средствам и других расходов на сумму 18,4 млн руб.;
- превышения планируемых расходов по штрафам, пени, неустойке над плановым значением на 6,5 млн руб.;
- корректировки НДС на 3,4 млн руб.;
- прочих внереализационных расходов на 5,6 млн руб.

Финансовый результат за 2020 год - **убыток 36,8 млн руб.** (планировалась прибыль 0,4 млн руб.).

Отрицательный финансовый результат в основном сложился по следующим причинам:

- получение в I квартале 2020 года убытка от деятельности по уличной уборке в сумме 3,1 млн руб.;
- получение убытка от оказания услуг по аренде транспортных средств (МБУ «Горзеленхозстрой» и ООО «Хартия») в сумме 7,9 млн руб. связано с тем, что расходы

по аренде, включающие амортизацию, накладные расходы, налоги и прочие расходы, превысили доходы, полученные от сдачи в аренду спецтехники,

- списание дебиторской задолженности в сумме 23,5 млн. руб.,
- оплата штрафов, пени, неустоек на общую сумму 7,9 млн. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 15,8 млн руб. (на начало года она составляла 149,1 млн руб.). Просроченная дебиторская задолженность на конец года составила 5,8 млн руб. (на начало года - 0,6 млн руб.).

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 91,0 млн руб. (на начало года она составляла 178,6 млн руб.). Вся кредиторская задолженность является просроченной, на начало года просроченная кредиторская задолженность составляла 88,3 млн руб. Основная кредиторская задолженность перед: ООО «Яравтодор» - 45,3 млн руб., ООО «СК «Автотранс» - 11,1 млн руб., ООО «Прогресс» - 2,3 млн руб., бюджетом (по налогам и сборам) – 19,8 млн руб.

По заявлению ООО «Яравтодор» определением Арбитражного суда Ярославской области от 30.12.2020 в отношении МУП «Городское спецавтохозяйство» города Ярославля возбуждено производство по делу о несостоятельности (банкротстве).

Средняя численность работников в 2020 году составила 168 человек на 176 человек меньше планового значения (по причине прекращения вида деятельности по содержанию улично-дорожной сети, при этом план финансово-хозяйственной деятельности не был актуализирован). Среднемесячный доход работников составил 31 361 руб. (105,3% к плану и 103% к уровню 2019 года).

Мероприятия по программе развития выполнены на сумму 124,6 тыс. руб. (2,3% от плана). Средства были направлены на приобретение отвала снежного с гидравлическим поворотом в I квартале 2020 года.

В 2020 году предприятиям было перечислено чистой прибыли в городской бюджет в сумме 1 023,3 тыс. руб., в том числе пени - 218,3 тыс. руб. В 2021 году в связи с полученным убытком по итогам деятельности за 2020 год прибыль перечисляться не будет.

В соответствии с представленным аудиторским заключением годовая бухгалтерская отчетность за 2020 год не отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение МУП «Городское спецавтохозяйство» города Ярославля и в связи с этим отчет о финансово – хозяйственной деятельности за 2020 год не был утвержден курирующим заместителем мэра.

МКП «Ремонт и обслуживание гидросистем» города Ярославля

МКП «РиОГС» осуществляет деятельность по содержанию и ремонту сетей ливневой канализации города Ярославля, водоотводных сооружений, а с июля 2020 года также по содержанию стационарных общественных туалетов и городских фонтанов в соответствии с заказом собственника имущества в лице Департамента городского хозяйства мэрии города Ярославля (далее - заказ). На выполнение заказа в целях возмещения затрат, предусмотренных сметой доходов и расходов, предприятию предоставляется субсидия.

За 2020 год в соответствии с заказом предприятием было промыто 16 196 м сетей ливневой канализации, отремонтировано 639 колодцев, восстановлено 176 м труб системы ливневой канализации. На обслуживании предприятия находятся 6 общественных туалетов и 15 фонтанов.

Совокупные доходы за 2020 год составили **55,5 млн руб.** (99,5% от уровня планового значения), в том числе выручка – 55,4 млн руб. (99,4% от плана), из нее

субсидия на выполнение заказа – 51,7 млн руб., прочие доходы – 0,1 млн руб. (153,0% к плану - за счет дополнительных доходов от реализации металлолома).

Совокупные расходы предприятия составили **53,8 млн руб.** (99,2% от плана), в том числе себестоимость – 53,3 млн руб. (99,2% от плана), прочие расходы – 0,5 млн руб. (98,9% от плана).

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила **1,1 млн руб.** (117,7% к плану).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 4,0 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года на 35,6%), в том числе просроченная дебиторская задолженность - 0,9 млн руб. (по причине задолженности фонда содействия развитию г. Ярославля и Ярославской области за оказанные услуги по строительству ливневой канализации и насосной станции на ул. Павлова).

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 2,3 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года на 46,9%), в том числе просроченная кредиторская задолженность - 0,8 млн руб. (по причине задолженности перед субподрядчиком ООО «АРТСервис» за оказанные услуги по строительству ливневой канализации и насосной станции на ул. Павлова).

Средняя численность работников за 2020 год составила 70 человек (на 9 человек меньше планового значения по причине имеющихся вакансий).

Среднемесячный доход работников – 32 996 руб. (113,4% к плану - за счет доплат за отсутствующих работников и выполнения работ меньшей численностью и 106,1% к уровню 2019 года).

Мероприятия по программе развития на 2020 год не планировались.

За счет чистой прибыли, полученной предприятием по итогам 2019 года (в соответствии с решением муниципалитета от 25.12.2008 № 49), предприятию была уменьшена сумма субсидии на выполнение заказа собственника имущества на сумму 244,7 тыс. руб., по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год будет уменьшена сумма субсидии на 365,2 тыс. руб.

АО «Специализированная служба по вопросам похоронного дела» города Ярославля

АО «Специализированная служба по вопросам похоронного дела» города Ярославля образована 21.01.2021 путем преобразования МУП «Специализированная служба по вопросам похоронного дела» города Ярославля.

Основным видом деятельности предприятия является организация похорон и предоставление связанных с ними услуг, в том числе в пределах гарантированного перечня в соответствии с полномочиями органов местного самоуправления, определенными Федеральным законом от 12.01.1996 № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле».

За 2020 год предприятием была оказана 4 551 услуга по захоронению (75,8% от планового значения), в том числе 183 захоронения в рамках гарантированного перечня (98,9% от планового значения).

Совокупные доходы за 2020 год составили **122,0 млн руб.** (107,2% к плановому значению), в том числе выручка – 120,9 млн руб. (106,8% к плановому значению), прочие доходы – 1,1 млн руб. (168,3% к плановому значению). Рост прочих доходов в основном обусловлен внеплановыми доходами от сдачи металлолома в сумме 0,4 млн руб.

Совокупные расходы составили **118,8 млн руб.**, (106,0% к плановому значению), в том числе себестоимость – 111,5 млн руб. (107,8% к плановому значению, что связано

с затратами на ремонт трактора, на проведение дополнительного аудита, на дополнительные расходы на транспортировку умерших на кладбище Селифонтово, ростом цен на сырье, материалы, покупные изделия для производства), прочие расходы – 7,3 млн руб. (84,6% от уровня планового значения).

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила **1,5 млн руб.**, что на 18,2% больше планового значения.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 2,8 млн руб. (67,9% от уровня задолженности на начало года).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 – 3,8 млн руб. (59,0% от уровня задолженности на начало года). Вся кредиторская задолженность является текущей.

Средняя численность работников за 2020 год составила 159 человек (на 9 человек меньше плановой численности).

Среднемесячный доход работников – 31 395 руб. (103,7% к плановому значению и 109,1% к уровню 2019 года).

Мероприятия по программе развития в 2020 году выполнены организацией в полном объеме на сумму 0,1 млн руб. (приобретен котел Lavago для обогрева помещений базы «Осташинское»).

В 2020 году по итогам деятельности за 2019 год в соответствии с решением муниципалитета от 25.12.2008 № 49 предприятие перечислило в городской бюджет 161,2 тыс. руб. чистой прибыли, в 2021 году по итогам деятельности за 2020 год предприятием перечислено в городской бюджет – 374,1 тыс. руб. чистой прибыли.

АО «Волна»

Основным видом деятельности АО «Волна» является предоставление населению услуг бань и душевых, а также сдача в аренду недвижимого имущества. Дополнительными видами деятельности являются розничная торговля сопутствующими товарами, прокат банного белья, прочие дополнительные услуги.

По состоянию на 01.01.2020 у предприятия находились на балансе 10 бань, 2 котельные, автотранспортный участок и административно - управленческие помещения. В течение отчетного года были реализованы (проданы) 2 бани (№ 1 и № 11), 5 бань сданы в аренду. Предприятие самостоятельно осуществляло деятельность по предоставлению населению услуг бань и душевых в 3-х банях (№ 4, № 8, № 13). Услугами бань и душевых воспользовались 17,6 тыс. человек (на уровне плана).

Совокупные доходы за 2020 год составили **51,5 млн руб.** (на уровне плана), в том числе:

- выручка – 14,2 млн руб. (100,2% к плану), из нее выручка по деятельности от связанной оказания услуг бань - 4,0 млн руб., по прочей деятельности - 10,2 млн руб., в том числе от сдачи площадей в аренду - 10,1 млн руб.

- прочие доходы – 37,3 млн руб. (на уровне плана), в том числе доходы от реализации имущества - 26,0 млн руб., сумма сторнированного резерва по сомнительной дебиторской задолженности – 9,4 млн руб., прочие доходы – 1,9 млн руб.

Совокупные расходы составили **45,9 млн руб.** (на уровне плана), в том числе: себестоимость – 25,2 млн руб. (93,5% от плана); прочие расходы - 20,7 млн руб. (109,1% к плану). Основную долю в прочих расходах составили расходы, связанные с реализацией имущества - 6,9 млн руб. (остаточная стоимость проданных бань и кадастровая стоимость земельных участков под проданными банями), начислением резерва по сомнительной дебиторской задолженности - 9,4 млн руб., профилактикой

COVID-19 - 1,7 млн руб., перечислениями Фонду содействия развитию Ярославля и Ярославской области - 0,7 млн руб., пени за нарушение договорных обязательств - 0,5 млн руб.

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила 3,4 млн руб. (102% к плану). Прибыль получена за счет продажи имущества (бань). При этом финансовый результат от услуг бань – убыток 10,2 млн руб., от сдачи площадей в аренду убыток составил 0,8 млн руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 10,0 млн руб., в том числе задолженность по аренде недвижимого имущества – 8,1 млн руб. (в 4,6 раза ниже задолженности на начало года). Просроченная дебиторская задолженность составила 4,5 млн руб., увеличилась с начала года на 2,6 млн руб. или в 2,3 раза. Рост просроченной задолженности связан с возникшими неплатежами арендаторов в период пандемии. При этом отсрочка арендаторам по платежам не предоставлялась. Ведется претензионная работа.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 4,1 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года на 19,5 млн руб. или в 5,7 раза за счет снижения задолженности перед поставщиками).

Обязательства по заемным средствам на начало и на конец отчетного периода отсутствуют.

Средняя численность работников в 2020 году составила 37 человек (на уровне плана).

Среднемесячный доход работников предприятия в 2020 году составил 27 914,4 руб. (102,0% к плану и 102,8% к уровню 2019 года).

В 2020 году по итогам деятельности за 2019 год обществом было перечислено дивидендов в городской бюджет в размере 12,9 млн руб. В 2021 году по итогам деятельности за 2020 год обществом будут перечислены дивиденды в городской бюджет в размере 2,1 млн руб.

Мероприятия по программе развития в 2020 году осуществлены на сумму 2,8 млн руб. (ремонтные работы текущего и капитального характера в банях № 4, №8, № 13). Все запланированные мероприятия выполнены в полном объеме.

По результатам оценки эффективности деятельность организации за 2020 год признана эффективной.

Деятельность в сфере «Транспорт»

В сфере «Транспорт» осуществляли деятельность 3 организации: два акционерных общества со 100% участием города Ярославля АО «ПАТП №1 города Ярославля» и АО «Яргорэлектротранс» и одно МУП ГПТ «Яргортранс» города Ярославля.

Основным видом деятельности акционерных обществ является осуществление перевозок пассажиров городским автомобильным и электрическим (трамваями и троллейбусами) транспортом общего пользования по муниципальным маршрутам.

Прочими видами деятельности являются: аренда помещений; проведение предрейсового осмотра водителей, технического осмотра автотранспортных средств, технического обслуживания и технической диагностики автотранспортных средств; размещение рекламы на транспорте; предоставление услуги по размещению волоконно-оптического кабеля на опорах контактной сети; прочие услуги.

Основными видами деятельности МУП ГПТ «Яргортранс» города Ярославля являются осуществление диспетчерского контроля за движением городского

пассажирского транспорта (в соответствии с муниципальным контрактом), продажа проездных документов. Прочая деятельность включает диспетчерское сопровождение маршрутных такси, продажу и ремонт навигационных станций, сдачу имущества в аренду.

По итогам 2020 года все организации транспортной сферы деятельности получили убыток. Сводный финансовый результат – убыток 234,2 млн руб.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности указанных организаций характеризуется следующими показателями.

АО «ПАТП -1 города Ярославля»

За 2020 год пробег с пассажирами составил 11 121,4 тыс. км (99,3% от плана), в том числе по городскому заказу – 10 722,6 тыс. км. (99,2% от плана). Количество перевезенных пассажиров по муниципальным маршрутам – 18 917,5 тыс. чел. (80,6% от плана).

По состоянию на 01.01.2020 общество имело 193 единицы подвижного состава (автобусы), в течение года был приобретен 41 автобус (13 единиц новых и 28 единиц, ранее находящихся в эксплуатации, - все автобусы приобретены на условиях лизинга), в течение года выведено из эксплуатации 26 автобусов. На 31.12.2020 из 208 единиц подвижного состава полностью проамортизированы 92 автобуса или 44,2% от общего количества (по состоянию на начало года были полностью проамортизированны 118 автобусов или 61,1% от общего количества автобусов). На условиях аренды в 2020 году предприятием использовались в работе 10 единиц подвижного состава, кроме того числятся на ответственном хранении с правом использования 10 автобусов, поступивших из Москвы в 2019 году.

Совокупные доходы общества за 2020 год составили **883,7 млн руб.** (89,0% от плана), в том числе выручка - 600,4 млн руб. (83,7% от плана, что связано со снижением пассажиропотока в период пандемии), прочие доходы - 283,3 млн руб. (102,6% к уровню плана - рост за счет увеличения реализации прочих активов на 2,7 млн руб. и возмещения ущерба на 3,1 млн руб.).

В составе доходов учтены субсидия из городского бюджета на возмещение затрат в виде разницы, образовавшейся между плановыми расходами и плановыми доходами от оплаты за проезд населением в городском пассажирском транспорте (далее – субсидия на возмещение затрат), которая составила 269,3 млн руб. (в 2019 году – 221,7 млн руб.), и субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с обеспечением льготного проезда отдельных категорий граждан – 118,6 млн руб., в том числе из городского бюджета - 28,4 млн руб., из вышестоящих бюджетов - 90,2 млн руб.

Совокупные расходы составили **987,7 млн руб.** (101,0% к плану), в том числе себестоимость – 956,0 млн руб. (98,9% от плана), прочие расходы - 31,7 млн руб. (в 2,8 раза выше плана за счет: увеличения суммы процентов за кредит (на 7,3 млн руб.); увеличения суммы выплат социального характера (на 3,4 млн руб.); расходов по реализации прочих активов (металлолома на 2,1 млн руб.) и прочих расходов, не предусмотренных в плане (резерв по сомнительным долгам, возмещение ущерба, штрафы, перечисление в Фонд содействия развитию Ярославля и Ярославской области и другие на общую сумму 7,7 млн. руб.).

Финансовый результат за 2020 год - убыток 90,0 млн руб. (планировалось получение прибыли в размере 15,1 млн руб.).

Основной причиной полученных убытков является невыполнение планового показателя по количеству перевезенных пассажиров (на 4 553,3 тыс. чел.) в связи с

приостановкой деятельности ряда организаций и самоизоляцией граждан в период пандемии и, как следствие, невыполнение плана по доходам по городским перевозкам на сумму 122,9 млн руб., а также увеличение прочих расходов на общую сумму 20,5 млн руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 23,6 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года в 1,9 раза). Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность – 286,5 млн руб. (увеличилась по сравнению с началом года в 1,7 раза, в том числе краткосрочные обязательства по лизинговым платежам – 140,7 млн руб.). Просроченная кредиторская задолженность составляет 7,9 млн руб. (уменьшилась с начала года в 1,8 раза). Вся сумма просроченной кредиторской задолженности - задолженность по лизинговым платежам.

Общая сумма всех обязательств по состоянию на 31.12.2020 составила 695,0 млн руб., в том числе:

- заемные средства – 169,0 млн руб. (долгосрочные – 50,0 млн руб., краткосрочные – 119,0 млн руб.),
- долгосрочная финансовая аренда (лизинг) – 239,5 млн руб.,
- кредиторская задолженность - 286,5 млн руб.

В связи с недостатком оборотных средств обществом в течение 2020 года в ПАО Банк «ФК Открытие» привлекались заемные средства в виде краткосрочных кредитов в форме «овердрафт». Лимит кредитной линии составляет 25 млн руб. По состоянию на 31.12.2020 задолженность по кредиту составляет 23,3 млн руб.

На приобретение 14 автобусов средней вместимости в этом же банке получен инвестиционный кредит (договор от 25.09.2019) в размере 89,5 млн руб. По состоянию на 31.12.2020 задолженность по кредиту составляет 68,0 млн руб.

В рамках мер поддержки хозяйствующих субъектов отраслей, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции, разработанных Правительством Российской Федерации, предприятием в июле 2020 года в этом же банке были привлечены заемные средства в сумме 72,7 млн руб. в форме невозобновляемой кредитной линии под 2% годовых. Предприятие выполнило все условия кредитования, в том числе по сохранению численности, таким образом, указанные привлеченные средства и проценты по ним будут списаны в 2021 году.

Кроме того, по договору процентного займа с АО «Яргорэлектротранс» от 15.10.2020 получены денежные средства в размере 5,0 млн руб.

Стоимость чистых активов общества с 2016 года складывалась ниже величины уставного капитала. В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в настоящее время проводится работа по уменьшению величины уставного капитала путем уменьшения номинальной стоимости акций.

Средняя численность работников в 2020 году - 862 человека (66,7% от планового значения). Предприятие испытывает постоянный кадровый дефицит водителей и кондукторов. Фактическая численность водителей в 2020 году составила 376 человек (79,0% от плана), кондукторов – 135 человек (34,6% от плана). В 2020 году на условиях договора аутсорсинга привлекались к работе кондукторы (в среднем по 45 кондукторов в месяц).

Среднемесячный доход работников в 2020 году составил 36 870 руб. (159,4% к плану и 101,3% к уровню 2019 года). Превышение средней заработной платы над плановым значением связано с тем, что при расчете субсидии на возмещение затрат принимается минимальный уровень дохода одного работающего в размере 22 912,1 руб.,

тогда как фактический уровень заработной платы сложился с учетом ее увеличения у водителей с 01.03.2019 и кондукторов с 01.01.2019 (за счет увеличения размера премии с одного реализованного билета) и с 01.08.2019 за счет увеличения тарифной ставки.

На развитие организации в 2020 году было направлено 125,7 млн руб. (109,3% к плану). Денежные средства были использованы на оплату лизинговых платежей за автобусы, приобретенные по договорам лизинга в 2019 и 2020 годах, оплату инвестиционного кредита, приобретение аварийно-ремонтной мастерской (на базе автомашины «Газель»), замену ламп на энергосберегающие. Дополнительно (сверх Программы) были приобретены легковые автомобили с пробегом Nissan Almera и Skoda Rapid на общую сумму 0,7 млн руб.

По результатам оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана неэффективной.

АО «Яргорэлектротранс»

По состоянию на 31.12.2020 года маршрутная схема движения трамваев и троллейбусов состояла из 11 маршрутов (4 трамвайных и 7 троллейбусных). Протяженность контактной сети трамвая 45 км, троллейбусные линии 103,9 км.

За 2020 год общий пробег с пассажирами составил 7 748,9 тыс. км или 99,4% от плана. Количество перевезенных пассажиров – 14 952,1 тыс. человек (65,7% от плана за счет снижения пассажиропотока в связи с введением карантинных мероприятий по причине распространения коронавирусной инфекции).

По состоянию на 31.12.2020 инвентарное количество троллейбусов -109 единиц, трамваев - 68 единиц, в том числе полностью проамортизированных - 81 троллейбус (74,3%) и 68 трамваев (100%). В отчетном периоде было приобретено 10 троллейбусов с пробегом, выведено из эксплуатации 6 троллейбусов, кроме того, в 2018 году поступили 20 трамваев из Москвы, которые числятся на ответственном хранении с правом использования.

Совокупный доход общества за 2020 год составил **629,5 млн руб.** (76,6% от плана), в том числе выручка - 475,3 млн руб. (70,0% от плана), прочие доходы – 154,2 млн руб. (107,9% к плану). Невыполнение планового показателя по выручке в основном объясняется снижением пассажиропотока в связи с принятием ограничительных мер ввиду распространения новой коронавирусной инфекции.

В составе доходов учтены субсидия из городского бюджета на возмещение затрат в виде разницы, образовавшейся между плановыми расходами и плановыми доходами от оплаты за проезд населением (далее – субсидия на возмещение затрат), которая составила 142,1 млн руб. (за 2019 год – 181,4 млн руб.), и субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с обеспечением льготного проезда отдельных категорий граждан - 90,1 млн руб., в том числе из городского бюджета - 13,9 млн руб., из вышестоящих бюджетов - 76,2 млн руб.

Совокупные расходы общества составили **794,1 млн руб.** (97,5% от плана), в том числе себестоимость – 755,6 млн руб. (97,0% от плана), прочие расходы – 38,5 млн руб. (108,2% к плану).

Финансовый результат за 2020 год - **убыток 136,7 млн руб.** Плановый финансовый результат – прибыль 5,6 млн руб.

Основные причины убыточной деятельности предприятия:

- невыполнение плана по доходам по перевозке пассажиров (в сумме 187,4 млн руб.) в результате снижения пассажиропотока, отсутствия должного контроля на линии за собираемостью выручки по причине недостатка численности кондукторов;

- снижение выручки от реализации проездных билетов (на 21,4 млн руб.) по причине карантинных ограничений в период пандемии;

- превышение фактических затрат над плановыми по отдельным статьям себестоимости (на 33,0 млн руб.), в том числе по ремонтам подрядным способом (на 11,6 млн руб. - ремонт автотранспорта, ремонт электрооборудования для троллейбусов, ямочный ремонт в троллейбусном депо, ремонт троллейбусов, ремонт приборов и оборудования, ремонт трансформаторов на тяговых подстанциях, ремонт трамвайных переездов), по материалам (на 9,0 млн руб.), по расходам за услуги МУП ГПТ «Яргортранс», ГБУ «Яроблтранском» (на 0,8 млн руб.) и ООО НКО «Расчетные решения» (на 4,9 млн руб. - эквайринг), по развозке сотрудников (на 1,7 млн руб.) и другим статьям расходов.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 37,1 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года в 1,9 раза). Просроченная дебиторская задолженность составила 6,0 млн руб. (уменьшилась по сравнению с началом года в 1,9 раза, основная сумма задолженности за ООО «Ярнет» - 4,7 млн руб.).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 110,1 млн руб. (увеличилась по сравнению с началом года на 15,1%). Основная сумма кредиторской задолженности – задолженность перед внебюджетными фондами - 47,1 млн руб. Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 0,03 млн руб. (на начало года просроченная кредиторская задолженность составляла 33,6 млн руб.).

Общая сумма всех обязательств на 31.12.2020 года составила 303,9 млн руб., в том числе долгосрочные и краткосрочные заемные средства – 193,8 млн руб.

Ввиду того, что уровень доходов за проезд в городском пассажирском транспорте и субсидия на возмещение затрат не обеспечивают покрытие расходов, общество постоянно испытывает недостаток в оборотных средствах. В связи с этим предприятие в 2020 году привлекало заемные средства в форме возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 39,0 млн. руб. Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020 составляет 34,0 млн руб.

По программе льготного кредитования организаций, относящихся к отраслям, наиболее пострадавшим в условиях распространения новой коронавирусной инфекции, предприятием был привлечен кредит в форме невозобновляемой кредитной линии под 2% годовых на выплату заработной платы сроком на 1 год (договор от 23.06.2020 с ПАО «Сбербанк») в размере 106,9 млн. руб. Предприятие выполнило условия кредитования, в том числе по сохранению численности, вся сумма привлеченных средств и проценты по ним будут списаны в 2021 году.

С использованием кредитных средств ПАО «Сбербанк» (в размере 61,0 млн руб.) в 2020 году был погашен кредит ПАО Банк ВТБ, полученный на приобретение подвижного состава (троллейбусов). По состоянию на 31.12.2020 сумма задолженности по кредиту, предоставленному ПАО «Сбербанк», составила 52,9 млн руб.

Средняя численность персонала в 2020 году составила 1 127 человек (на 401 человека меньше плана по причине неукомплектованности штата водителями и кондукторами).

Среднемесячный доход работников в 2020 году составил 27 462 руб. (126,8% к плану и 109,3% к уровню 2019 года). Фактический уровень заработной платы сложился с учетом повышения заработной платы на 20% с 01.07.2020 водителям троллейбусов и с 01.10.2020 водителям трамваев, повышения в течение 2020 года рабочим на 10%, специалистам и служащим на 11%, а также по причине дополнительных выплат за

сверхурочные работы, доплат за временно отсутствующих работников, за работу по сбору доходов.

На свое развитие в 2020 году организацией направлено 35,5 млн руб. (101,2% к плану). Денежные средства были направлены на приобретение троллейбусов, на ремонт дорожного покрытия, контактной сети троллейбусов с заменой опор, троллейбусов, автотранспорта, приборов и оборудования.

По результатам оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана неэффективной.

МУП ГПТ «Яргортранс» города Ярославля

Предприятие в 2020 году осуществляло контроль за работой городского пассажирского транспорта с помощью центральной диспетчерской службы, линейных диспетчерских пунктов и технических средств контроля, диспетчерское сопровождение маршрутных такси, продажу проездных документов, сдачу в аренду помещений, ремонт навигаторов.

Совокупные доходы предприятия за 2020 год составили **51,3 млн руб.** (84,2 % от плана), из них выручка – 51,3 млн руб. (84,2% от плана), прочие доходы отсутствовали. Снижение выручки объясняется уменьшением доходов от реализации проездных документов (на 2,5 млн руб.) по причине введения карантинных ограничений, связанных с распространением коронавирусной инфекции. Кроме того, снизилась выручка от сдачи в аренду помещений (на 1,9 млн руб. по сравнению с планом) по причине прекращения действия с июня 2020 года договора аренды помещения, расположенного по адресу: Первомайская, 49.

Совокупные расходы предприятия за 2020 год составили **60,4 млн руб.** (99,6% от плана), в том числе себестоимость - 58,8 млн руб. (99,8% от плана), прочие расходы – 1,6 млн руб. (92,2% от плана).

По итогам деятельности за 2020 год предприятием получен **убыток** в размере **7,6 млн руб.**, плановый показатель – прибыль 17,0 тыс. руб.

Основная причина отрицательного финансового результата – необеспечение в полном объеме расходов по осуществлению диспетчерского контроля за движением городского пассажирского транспорта в рамках муниципального контракта (сумма контракта не индексировалась с 2010 года). Убыток по осуществлению диспетчерского контроля за движением городского пассажирского транспорта за 2020 год составил 11,2 млн руб. Частично убыток был покрыт доходами от прочих видов деятельности.

Дебиторская задолженность на конец 2020 года составила 12,8 млн руб. (81,9% от уровня начала года). Просроченная дебиторская задолженность составила 0,04 млн руб. (снизилась по сравнению с началом года в 2,3 раза).

Кредиторская задолженность на конец года составила 6,3 млн руб. (82,2% от уровня начала года). Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

В рамках мер поддержки хозяйствующих субъектов отраслей, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции, разработанных Правительством Российской Федерации, предприятием были привлечены заемные средства в сумме 9,3 млн руб. в форме невозобновляемой кредитной линии под 2% годовых в ПАО «Сбербанк». Предприятие выполнило условия льготного кредитования по сохранению численности сотрудников и ему в 2021 году будет списана вся сумма задолженности по кредиту.

Средняя численность персонала в 2020 году составила 134 человека (на 15 человек меньше плана).

Среднемесячный доход работников в 2020 году составил - 23 567 руб. (115,4% к плановому значению и 109,4% к уровню 2019 года).

На свое развитие в 2020 году предприятием в соответствии с программой развития было направлено 0,3 млн руб. (на уровне планового значения). Были приобретены компьютеры и произведен ремонт теплосетей двух диспетчерских пунктов.

В связи с убыточной деятельностью на протяжении 5 лет и в соответствии с Федеральным законом от 27.12.2019 № 485-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях" и Федеральный закон "О защите конкуренции"» отраслевой балансовой комиссией (Протокол №3 от 03.03.2021) было рекомендовано реорганизовать МУП ГПТ «Яргортранс» в муниципальное бюджетное учреждение.

Деятельность в сфере «Строительство»

В 2020 году в сфере «Строительство» осуществляли деятельность 2 акционерных общества – АО «Горстройзаказчик» и АО «Ярославльзаказчик».

Основная деятельность организаций: строительство зданий и сооружений; выполнение функций застройщика и заказчика-застройщика, технический контроль и надзор за ходом строительства на основании специального разрешения (лицензии); проектирование зданий и сооружений; операции с недвижимостью.

Сводный финансовый результат по обоим обществам – прибыль 4,2 млн руб.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности по каждой организации характеризуется следующими показателями.

АО «Горстройзаказчик»

В 2020 году общество продолжало вести строительство многоквартирного дома на ул. Кавказская (планируемый срок сдачи дома с 2020 года перенесен на 2021 год), вело работы по строительству 36-квартирного жилого дома на ул. 1-ая Новостройка по муниципальному контракту, заключенному 10.04.2020 (выступает генподрядчиком).

Совокупные доходы (с учетом процентов к получению) за 2020 год составили **125,2 млн руб.** (133,8% к плановому показателю - рост за счет продажи земельного участка на ул. Жукова по цене выше, чем было предусмотрено планом, и внеплановых доходов от уступки имущественных прав (на квартиры по договорам долевого участия на ул. Калинина), в том числе:

- выручка – 51,0 млн руб. (56,8 % от плана по причине отставания по срокам строительства домов на ул. Кавказская и ул. 1-ая Новостройка и отражения выручки от продажи земельного участка на ул. Жукова в составе прочих доходов, тогда как при планировании она была отражена в составе выручки);

- прочие доходы (с учетом процентов к получению) – 74,2 млн руб. (в 20,0 раз выше плана - в основном за счет внеплановых доходов от уступки имущественных прав на квартиры в сумме 16,6 млн руб. и доходов от продажи земельного участка на ул. Жукова в сумме 51,9 млн руб.).

Совокупные расходы (с учетом процентов к уплате) составили **127,8 млн руб.** (137,1% к плановому значению), в том числе:

- себестоимость – 64,5 млн руб. (73,4% от плана), снижение по причине отставания по срокам строительства домов и отражения расходов от продажи земельного участка на ул. Жукова в составе прочих расходов, тогда как при планировании они были отражены в составе себестоимости;

- прочие расходы (с учетом процентов по кредиту) – 63,3 млн руб. (в 11,7 раза больше планового значения в основном за счет отражения в расходах кадастровой стоимости проданного земельного участка в сумме 39,8 млн руб., а так же за счет внеплановых расходов от уступки имущественных прав в сумме 15,3 млн руб. (на квартиры по договорам долевого участия на ул. Калинина), расходов по гарантийным обязательствам по сданным объектам в сумме 1,1 млн руб., увеличения по сравнению с планом суммы процентов по кредиту на 1,5 млн руб.).

Финансовый результат - убыток 2,5 млн руб. (планировалась прибыль в размере 0,3 млн руб.).

На формирование убытка в основном повлияло:

- получение убытка по муниципальному контракту на строительство многоквартирного жилого дома на ул. 1-ая Новостройка в связи с превышением фактической себестоимости строительства над плановой (убыток от продаж – 6,3 млн руб.);

- получение убытка от реализации паркомест, построенных в 2013 году, (убыток от продаж - 3,6 млн руб. по причине продажи объектов по цене ниже себестоимости);

- получение убытка по основной деятельности в части контрольного управления строительством (убыток от продаж - 1,5 млн руб. по причине отставания по срокам строительства).

В результате полученных убытков на протяжении 2018-2020 годов стоимость чистых активов общества, начиная с 2018 года, стала ниже стоимости уставного капитала. В соответствии с Федеральным законом № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в случае, если стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего отчетного года обязано принять одно из следующих решений:

- об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;

- о ликвидации общества.

На текущий момент решение не принято.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 51,1 млн руб. (увеличилась с начала года в 1,7 раза в основном за счет задолженности по договорам долевого участия). Просроченная дебиторская задолженность составила 0,1 млн руб. (снизилась с начала года на 17,7 млн руб. за счет погашения задолженности МКУ «Агентство по строительству» за выполненные работы в 2019 году по строительству детского дошкольного учреждения в Дзержинском районе).

Сумма всех обязательств на конец отчетного периода составила 167,1 млн руб. (увеличилась с начала года в 1,8 раза), том числе:

- кредиторская задолженность – 17,5 млн руб. (снизилась с начала года в 3,9 раза). Просроченной кредиторской задолженности общество не имеет;

- целевое финансирование по договорам участия в долевом строительстве – 129,6 млн руб. (рост с начала года в 6,7 раза за счет увеличения средств дольщиков на строительство дома на ул. Кавказская);

- заемные средства (краткосрочные) – 20,0 млн руб. (увеличились с начала года в 2,8 раза, за счет привлечения кредитных средств ПАО «ТКБ Банк» на строительство многоквартирного дома на ул. Кавказская). Просроченная задолженность по заемным средствам отсутствует.

Средняя численность работников в 2020 году составила 17 человек (на 10 человек меньше планового значения по причине замещения должностей).

Среднемесячный доход работников – 46 630,5 руб. (134,3% к плану за счет доплат за отсутствующих работников) и 110,2% к уровню 2019 года.

Мероприятия по программе развития организацией выполнены на сумму 0,5 млн руб. (41,0% от планового значения по причине недостатка оборотных средств). Средства были направлены на текущий ремонт и обслуживание автотранспорта, рекламу, ремонт офисных помещений.

В связи с убыточной деятельностью в 2018 и 2019 годах дивиденды в городской бюджет в 2019 и 2020 годах не перечислялись. В 2021 году дивиденды в городской бюджет перечисляться также не будут в связи с получением отрицательного финансового результата.

По результатам оценки эффективности деятельность организации за 2020 год признана неэффективной.

АО «Ярославльзаказчик»

В 2020 году общество вело строительство двух многоквартирных жилых домов на ул. Калинина и ул. Рябиновой стр. 3,4 (строительство начато в апреле 2019 года, планируемый срок сдачи перенесен с декабря 2020 года на апрель 2021 года), осуществляло работы в рамках муниципального контракта по выполнению противоаварийных работ в подъезде № 2 жилого дома по ул. Панина д.41 и по договорам со сторонними организациями.

Совокупные доходы за 2020 год составили **176,6 млн руб.** (в 1,7 раза больше планового значения), в том числе:

- выручка – 159,3 млн руб. (в 1,5 раза больше планового значения - в основном за счет перевыполнения планового показателя по реализации готовых квартир (на 22,3 млн руб.), внеплановых доходов от выполнения подрядных работ (на 7,7 млн руб.) и реализации прочих товаров (строительные материалы на 30,2 млн руб.);

- прочие доходы (с учетом процентов к получению) – 17,3 млн руб. (в 15,8 раза выше планового значения - в основном за счет начисленных штрафов подрядчикам за нарушение сроков сдачи выполненных работ в сумме 15,9 млн руб.).

Совокупные расходы в 2020 году составили **166,4 млн руб.** (в 1,7 раза больше планового значения), в том числе:

- себестоимость – 149,7 млн руб. (в 1,7 раза больше планового значения - за счет перевыполнения планового показателя по реализации готовых квартир, внеплановых расходов по выполнению подрядных работ и реализации прочих товаров (строительные материалы);

- прочие расходы (с учетом процентов к уплате) – 16,7 млн руб. (в 1,6 раза выше планового значения - за счет начисленных обществу штрафных санкций за нарушение договорных обязательств, доначисленного резерва под сомнительную дебиторскую задолженность, внеплановых расходов по гарантийным обязательствам и судебным разбирательствам).

Финансовый результат - прибыль **6,7 млн руб.** (плановая прибыль на 2020 год – 5,2 млн руб.).

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 55,7 млн руб. (снизилась с начала года на 15,0 млн руб. или на 21,2%).

Сумма всех обязательств на 31.12.2020 составила 477,2 млн руб. (увеличилась с начала года на 322,0 млн руб. или в 3,1 раза), в том числе:

- кредиторская задолженность – 15,0 млн руб. (снизилась с начала года на 36,5 млн руб.). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует;

- прочие долгосрочные обязательства – 462,2 млн руб. (вся сумма - целевые средства по договорам долевого участия (на начало года сумма целевых средств составляла 35,2 млн руб., рост в 13,1 раза в связи с увеличением заключенных договоров долевого участия в домах на ул. Калинина и ул. Рябиновой стр. 3, 4). Долгосрочные заемные средства на 31.12.2020 отсутствуют (на начало года они составляли 60,2 млн руб.).

Средняя численность работников в 2020 года составила 30 человек (на 3 человека меньше, чем по плану).

Среднемесячный доход работников – 52 430 руб. (104,4% к плановому уровню и 105,7% к уровню 2019 года).

Общая сумма расходов, направленная на мероприятия по развитию организации, составила 4,5 млн. руб. (при плановом значении 4,4 млн руб.). Средства были направлены на приобретение в лизинг автомобиля «Газель», строительных бытовок, офисной мебели и техники, программных продуктов, проведение рекламных и имиджевых мероприятий.

В 2020 году по итогам деятельности за 2019 год Обществом по решению совета директоров было перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 3,0 млн руб. В 2021 году по итогам деятельности за 2020 год Обществом по решению совета директоров будет перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 3,4 млн руб.

По результатам проведенной оценки эффективности деятельность общества за 2020 год признана эффективной.

Деятельность в сфере «Сдача в аренду недвижимого имущества и торговых мест»

К указанной сфере деятельности относятся 3 организации: два акционерных общества – АО «Центр», АО «Вознесенский» и одно муниципальное унитарное предприятие - МУП «Ярмарки Дзержинского района».

Из 3 организаций по итогам 2020 года получили прибыль АО «Центр» и МУП «Ярмарки Дзержинского района», АО «Вознесенский» получило убыток.

Сводный финансовый результат по 3 организациям – убыток 27,6 млн руб.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности в разрезе организаций характеризуется следующими показателями.

АО «Центр»

Основные виды деятельности: предоставление торговых мест на рынке (Центральный рынок), содержание и обслуживание рынка и ярмарок, сдача в аренду недвижимого имущества, содержание автостоянки.

Общее количество торговых мест: на Центральном рынке – 605 мест, выездные ярмарки - 52 домика. В 2020 году на Центральном рынке было сдано в аренду 400 торговых мест (на уровне планового значения и 66,1% от общего количества торговых мест) и 45 домиков для выездных ярмарок, предоставлено в аренду 14 571,9 м² или 78,5% площадей нежилых помещений из имеющихся 18 558,2 м².

Совокупные доходы за 2020 год составили **82,1 млн руб.** (101,1% к плановому значению), в том числе выручка – 79,1 млн руб. (100,8% к плановому значению - снижение связано с приостановлением деятельности товарно-вещевых ярмарок в период пандемии, расторжением части договоров на предоставление торговых мест), прочие

доходы – 3,0 млн руб. (109,1% к плановому значению).

Совокупные расходы составили **79,0 млн руб.** (99,8% от планового значения), в том числе себестоимость – 58,5 млн руб. (97,2% к плановому значению), прочие расходы – 20,5 млн руб. (108,0% к плановому значению). Рост прочих расходов по сравнению с плановым значением произошел в основном за счет увеличения суммы начисленного резерва по сомнительным долгам.

Чистая прибыль по итогам 2020 года – **2,3 млн руб.** (в 1,8 раза выше планового значения).

Дебиторская задолженность общества на 31.12.2020 составила 6,8 млн руб., (снизилась с начала года на 14,6 млн руб. или в 3,1 раза), в том числе просроченная задолженность – 0,5 млн руб. снизилась с начала года на 15,0 млн руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 6,4 млн руб. (на 6,2% выше уровня начала года). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Средняя численность работников за 2020 год - 29 человек (на уровне планового значения).

Среднемесячный доход работников – 46 866 руб. (93,3% от планового значения и 104,6% к уровню 2019 года). Снижение среднемесячного дохода по сравнению с плановым значением обусловлено отсутствием информации в части начислений по листам нетрудоспособности за счет ФСС в связи с изменением законодательства с 01.07.2020.

Предприятие регулярно оказывает финансовую помощь Фонду содействия развитию Ярославля и Ярославской области, в 2020 году было перечислено 3,7 млн руб.

На свое развитие в 2020 году предприятием направлено 5,1 млн руб. (на уровне планового значения), в том числе на устройство системы кондиционирования в крытом павильоне рынка – 4,4 млн руб., ремонт кровли – 0,6 млн руб., узаконение перепланировки на ул. Депутатская и ул. Андропова - 0,1 млн руб.

Дивиденды в городской бюджет по итогам деятельности 2019 года в сумме 25,0 млн руб. были перечислены в течение 2019 года и в 2020 году не перечислялись. В 2021 году по итогам деятельности за 2020 год Обществом по решению совета директоров будет перечислено дивидендов в городской бюджет в сумме 1,2 млн руб.

По результатам оценки эффективности деятельность организации за 2020 год признана эффективной.

АО «Вознесенский»

Основными видами деятельности АО «Вознесенский» являются: сдача в аренду недвижимого нежилого имущества, находящегося на балансе предприятия; содержание и эксплуатация культурно - спортивного комплекса (КСК «Вознесенский»).

Совокупные доходы за 2020 год составили **43,9 млн руб.** (107,3% к плану), в том числе выручка – 38,6 млн руб. (100,8% к плану), прочие доходы – 5,3 млн руб. (в 2 раза выше планового значения по причине отражения доходов от реализации имущественных прав (переуступка права требования) в сумме 1,2 млн руб. и списания кредиторской задолженности в сумме 1,6 млн руб.).

Совокупные расходы за 2020 год составили **68,5 млн руб.** (85,3% от плана), в том числе себестоимость – 43,9 млн руб. (98,7% от плана), прочие расходы – 24,6 млн руб. (68,7% от плана), в том числе начисленный резерв по сомнительным долгам – 8,6 млн руб., расходы на проектно-изыскательные работы (стоимость нереализованного проекта реконструкции здания ДВС «Лазурный») – 11,3 млн руб., списание дебиторской задолженности – 2,1 млн руб., прочие расходы – 2,6 млн руб.

Финансовый результат – убыток 30,2 млн руб. Прибыльной являлась только деятельность по сдаче в аренду недвижимого имущества комплекса «Вознесенские Казармы».

На отрицательный финансовый результат деятельности общества в 2020 году существенное влияние оказали карантинные ограничения, связанные с предотвращением распространения коронавирусной инфекции (не проведен ряд спортивных и культурно-массовых мероприятий, была снижена стоимость арендной платы для арендаторов, предоставлялась отсрочка по уплате арендной платы).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 12,3 млн руб. (уменьшилась по сравнению с началом года на 40,0%), в том числе просроченная – 7,9 млн руб. или 64,2% от общей суммы дебиторской задолженности (уменьшилась по сравнению с началом года на 42,5%). Основная часть просроченной задолженности - за аренду недвижимого имущества, ведется претензионная работа).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 6,7 млн руб. (уменьшилась по сравнению с началом года на 2,5 млн руб. или на 27,0%). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В рамках мер поддержки хозяйствующих субъектов отраслей, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции, разработанных Правительством Российской Федерации, предприятием были привлечены заемные средства в сумме 1,3 млн руб. в форме кредитной линии под 2% годовых в ПАО «Промсвязьбанк». Предприятие выполнило условия кредитования, в том числе по сохранению численности, вся сумма привлеченных средств и проценты по ним будут списаны в 2021 году.

Средняя численность работников в 2020 году составила 32 человека (на уровне плана).

Среднемесячный доход работников – 37 539 руб. (96,5% от плана).

Мероприятия по программе развития на 2020 год выполнены на сумму 3,4 млн руб. (на уровне планового значения). Были проведены ремонтные работы в помещениях 3 этажа комплекса Вознесенских Казарм, приобретена система видеонаблюдения, произведен ремонт санузлов.

По результатам проведенной оценки эффективности деятельность организации за 2020 год признана неэффективной.

МУП «Ярмарки Дзержинского района» города Ярославля

Основной вид деятельности предприятия - предоставление торговых мест и дополнительных услуг на ярмарках. В 2020 году деятельность осуществлялась на ярмарках «Пионерская», «Клубная» и ярмарке на проспекте Авиаторов в Заволжском районе (с 19.06.2020). Кроме того, в течение 2020 года осуществлялась деятельность временных ярмарок в Дзержинском районе и в районе вокзала Ярославль - Главный.

Количество торговых мест, сданных в аренду в отчетном периоде, составило 199 мест (140,1% к плану, рост за счет предоставления торговых мест на временных ярмарках в Дзержинском районе и в районе вокзала Ярославль - Главный).

В период действия ограничительных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции деятельность ярмарок с 28.03.2020 по 06.04.2020 была полностью приостановлена. В рамках мер поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства в условиях пандемии, разработанных Правительством Российской Федерации и Ярославской области, с 06.04.2020 по 06.06.2020 предпринимателям, реализующим продовольственные товары и товары первой необходимости, были

предоставлены скидки на предоставление торговых мест в размере 15%, а предприниматели, реализующие непродовольственные товары, в связи с невозможностью использования арендованного имущества были освобождены от уплаты за предоставленные торговые места (плата взималась только за хранение товара).

Совокупные доходы за 2020 год составили **17,7 млн руб.** (105,2% к плану), в том числе выручка – 17,4 млн руб. (104,9% к плану), прочие доходы – 0,3 млн руб. (131,9% к плану). Перевыполнение плана по доходам связано с увеличением количества ярмарок и предоставленных на них торговых мест.

Совокупные расходы составили **17,1 млн руб.** (108,1% к плану), в том числе себестоимость – 16,7 млн руб. (106,5% к плану), прочие расходы – 0,4 млн руб. (в 2,9 раза выше планового значения за счет увеличения расходов по услугам банка и начисленных пени ПАО «ТНС энерго Ярославль»).

Финансовый результат – чистая прибыль 0,3 млн руб. (планировалась – чистая прибыль 0,8 млн руб.). Снижение суммы чистой прибыли относительно планового значения обусловлено недополучением доходов по причине приостановления деятельности ярмарок, предоставлением скидок и освобождением предпринимателей от оплаты услуги по предоставлению торговых мест в период пандемии, а так же увеличением расходов на аренду земельных участков (в связи с повышением ставок арендной платы), на оплату разрешений на организацию ярмарок, приобретение дезинфицирующих средств и средств индивидуальной защиты.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 1,9 млн руб., увеличилась с начала года в 2,1 раза за счет задолженности физических лиц за аренду торговых мест, в том числе просроченная дебиторская задолженность 0,7 млн руб. (37,7% от общей суммы). На начало года просроченная дебиторская задолженность отсутствовала. Ведется претензионная работа.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 2,5 млн руб., увеличилась с начала года на 0,6 млн руб. или в 1,3 раза. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Аудит финансовой деятельности предприятия за 2020 год не проводился, таким образом, достоверность бухгалтерской отчетности предприятием не подтверждена.

Средняя численность работников в 2020 год составила 10 человек (на 5 человек меньше плана).

Среднемесячный доход работников – 41 593 руб. (113,6% к плановому значению за счет доплат за отсутствующих работников).

Мероприятия по развитию предприятия за 2020 год выполнены в полном объеме на сумму 0,2 млн руб. - был проведен энергоаудит на ярмарках в целях исключения потерь электроэнергии.

Прибыль, полученная в 2020 году, была полностью направлена на погашение убытков прошлых лет в связи с убыточной деятельностью в 2019 году.

Деятельность в сфере «Культура»

В сфере «Культура» деятельность осуществляло одно предприятие - **МУП «Дирекция городских парков культуры и отдыха» города Ярославля.**

В состав предприятия входят 5 парков (парк «Остров», парк «Нефтяник», парк «Юбилейный», парк «Победы», парк «Детский»).

В 2020 году было продано 323,6 тыс. шт. билетов (45,3% от планового значения). Основная причина невыполнения планового показателя - приостановление деятельности

парков в период с 28.03.2020 по 28.07.2020 по причине введения ограничительных мер в связи с распространением коронавирусной инфекции.

Совокупные доходы за 2020 год составили **55,6 млн руб.** (59,4% от плана), в том числе выручка – 52,8 млн руб. (56,4% от плана), прочие доходы – 2,8 млн руб. (не планировались).

Совокупные расходы за 2020 год составили **82,5 млн руб.** (88,3% от плана), в том числе себестоимость – 80,3 млн руб. (87,1% от плана), прочие расходы – 2,2 млн руб., что в 1,8 раза выше планового показателя в основном за счет увеличения расходов по уплате процентов за пользование заемными средствами, услуг банка по инкассации, внеплановых расходов на ремонт павильона в парке «Нефтяник», начисленных штрафов и пени за просрочку текущих платежей по налогам и за поставку электроэнергии ПАО «ТНС энерго Ярославль».

По итогам 2020 года предприятием получен **убыток** в размере **21,8 млн руб.** Плановый финансовый результат – прибыль 0,1 млн руб.

Отрицательный финансовый результат связан со снижением доходов по причине того, что в период с 28.03.2020 по 28.07.2020 парки деятельность не осуществляли, при этом предприятие несло текущие расходы по их содержанию, кроме того, деятельность парков имеет сезонный характер (наибольшая часть аттракционов в зимний период не эксплуатируется).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 4,4 млн руб. (104,2% к уровню начала года), в том числе просроченная – 0,8 млн руб. или 18,5% от общей суммы дебиторской задолженности (на начало года просроченной задолженности не числилось). Вся сумма просроченной задолженности числится за ООО «Эверест» за аренду катамаранов.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 8,0 млн руб. (увеличилась с начала года в 1,7 раза или на 3,3 млн руб. за счет увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 5,9 млн руб.). Основная сумма задолженности – 3,4 млн руб. перед ООО ЧОП «Собос-1» за услуги охраны. Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет (с ООО ЧОП «Собос-1» за услуги охраны заключено соглашение о рассрочке до 01.06.2021).

Заемные средства по состоянию на 31.12.2020 составили 26,7 млн руб. (на начало года - 6,7 млн руб.). Заемные средства привлекались для пополнения оборотных средств в осенне-зимний период 2019-2020 годов на выплату заработной платы и оплату текущих платежей. Кроме того, в рамках мер поддержки хозяйствующих субъектов отраслей, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции, разработанных Правительством Российской Федерации, предприятием были привлечены заемные средства в сумме 8,7 млн руб. в форме невозобновляемой кредитной линии под 2% годовых в ПАО Банк ФК «Открытие». Предприятие выполнило условия льготного кредитования по сохранению численности сотрудников и ему в 2021 году будет списана вся сумма задолженности по кредиту.

Средняя численность работников в 2020 году составила 129 человек (на 43 человека меньше планового значения). Снижение численности связано с тем, что предприятие не привлекало сезонных рабочих в период приостановления деятельности в связи с введением ограничительных мер.

Среднемесячный доход работников составил 21 726 руб. (117,7% к плановому значению и 118,5% к уровню 2019 года), рост произошел за счет индексации заработной платы на 5% (не планировалась) по рекомендации аудиторов (в соответствии со ст. 130,134 ТК РФ, предусматривающими обеспечение повышения уровня реального

содержания заработной платы, в том числе индексацию заработной платы в связи с ростом потребительских цен на товары и услуги) и изменения квалификационно-кадрового состава работников в связи с приостановлением деятельности по эксплуатации аттракционов в период пандемии (предприятие не привлекало сезонных рабочих, у которых низкий уровень оплаты труда, что повлияло на рост средней заработной платы в целом по предприятию).

Запланированные мероприятия программы развития по ремонту аттракционов («Бассейн с лодочками» и «Автодром») в 2020 году не осуществлялись.

В связи с полученным убытком по итогам деятельности за 2020 год чистая прибыль в городской бюджет в 2021 году перечисляться не будет. В 2020 году по причине полученного убытка за 2019 год прибыль в городской бюджет также не перечислялась.

Деятельность в области издание газет представлена МКП «Редакция газеты «Городские новости» города Ярославля

МКП «Редакция газеты «Городские новости» города Ярославля учреждено мэрией города Ярославля в рамках реализации полномочий органов местного самоуправления как средство массовой информации для опубликования муниципальных правовых актов, обсуждения проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения, доведения до сведения жителей города Ярославля официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии города и иной официальной информации.

Деятельность муниципального казенного предприятия осуществляется в соответствии со сметой доходов и расходов, утвержденной собственником имущества предприятия.

За 2020 год общий тираж газеты составил 1 154 040 экземпляров (на уровне плана).

Совокупные доходы за 2020 год составили **12,7 млн руб.** (102,1% к плану), в том числе выручка от реализации газеты, рекламы и прочих объявлений – 5,5 млн руб. (107,4% к плану), прочие доходы – 7,2 млн руб. (98,4% от плана), из них субсидия из городского бюджета на возмещение затрат по заказу собственника имущества составила 7,1 млн руб.

Совокупные расходы за 2020 год составили **12,1 млн руб.** (103,7% к плану), в том числе себестоимость (с учетом коммерческих расходов) – 11,5 млн руб. (99,3% от плана), прочие расходы – 0,6 млн руб. (в 5,9 раза выше планового значения - за счет списания просроченной дебиторской задолженности в сумме 0,5 млн руб.).

Финансовый результат - прибыль 0,5 млн руб. (75,1% от плана 2020 года).

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 4,5 млн руб. (снизилась с начала года на 6,6%). Просроченная дебиторская задолженность составила 0,2 млн руб. (ЗАО «Ариа-АиФ» за полиграфические услуги).

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 0,5 млн руб. (снизилась с начала года на 0,2 млн руб. или на 24,4%). Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

Средняя численность работников за отчетный период составила 12 человек (на уровне планового значения).

Среднемесячный доход работников – 32 645 руб. (102,0% к плану и 103,5% к уровню 2019 года).

Мероприятия по программе развития выполнены в полном объеме на сумму 0,4 млн руб. (на 90,6% от плана - за счет экономии средств, затраченных на ремонтные

работы). Средства были направлены на ремонт помещений, приобретение лицензионного программного обеспечения, коммутатора для интернета, рекламные услуги.

Согласно расчету оценки результативности и эффективности использования субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с выполнением заказа МКП «Редакция газеты «Городские новости» города Ярославля, проведенному в соответствии с постановлением мэрии от 16.03.2009 № 631, за 2020 год использование субсидии признано эффективным.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год (в соответствии с решением муниципалитета от 25.12.2008 № 49) часть чистой прибыли, полученной от деятельности, не связанной с оказанием услуг в рамках заказа собственника имущества, в размере 126,69 тыс. руб. направлена на уменьшение субсидии, предоставляемой из городского бюджета.

Топографо-геодезическая деятельность представлена МУП города Ярославля «Ярославское предприятие по геодезии и землеустройству»

Основными видами деятельности предприятия являются топографо-геодезические работы при строительстве, землеустроительные работы. Заказчики - юридические и физические лица. В 2020 году предприятие заключило 1 042 договора на оказание услуг по основным видам деятельности (80,8% от планового значения).

Совокупные доходы за 2020 год составили **13,3 млн руб.** (84,5% от планового значения), в том числе выручка – 13,2 млн руб. (84,2% от планового значения), прочие доходы – 0,1 млн руб. (157,3% от планового значения). Снижение выручки от реализации, по сравнению с плановым значением, связано с уменьшением количества заявок в период пандемии с апреля по июнь 2020 года по всем видам работ (межевание земель, исполнительная съемка, вынос в натуру сооружений, съемка под проектирование). Увеличение прочих доходов связано с продажей списанного проамортизированного основного средства (тахеометра).

Совокупные расходы предприятия составили **14,0 млн руб.** (92,0% от планового значения), в том числе себестоимость – 13,7 млн руб. (93,0% от планового значения), прочие расходы – 0,3 млн руб. (62,0% от планового значения).

По итогам деятельности за 2020 год предприятием получен **убыток** в размере **1,1 млн руб.**, планировалась прибыль в сумме 0,05 млн руб. Отрицательный финансовый результат объясняется значительным снижением количества поступивших заявок и, соответственно, объемов выполненных работ.

Средняя численность работников составила 22 человека (на уровне планового значения).

Среднемесячный полный доход работников – 35 142 руб. (92,0% от планового значения и 90,6% от уровня 2019 года).

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2020 составила 1,8 млн руб. (84,2% от уровня задолженности на начало года). Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 0,5 млн руб. (на 19,2% выше задолженности на начало года). Рост в основном связан с увеличением задолженности перед поставщиками и подрядчиками (за счет увеличения суммы полученных авансов). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Заемные средства предприятием не привлекались.

Общая сумма расходов, направленная на развитие организации, составила

0,8 млн руб. (при плановом значении 0,6 млн руб.), при этом были выполнены мероприятия, не предусмотренные программой развития, и не выполнены в полном объеме запланированные мероприятия. Были приобретены геодезические приборы, произведены работы по капитальному ремонту крыши и фасада.

В 2020 году по итогам деятельности за 2019 год предприятием была перечислена в городской бюджет чистая прибыль в размере 0,5 млн руб., в 2021 году по итогам деятельности за 2020 год прибыль в городской бюджет не направлялась по причине полученного убытка.

Муниципальные автономные учреждения

Основными направлениями деятельности муниципальных автономных учреждений (далее – МАУ, учреждения) являются организация культурного и спортивного досуга населения, развитие творческой активности детей и молодежи, обеспечение учебно-тренировочных, физкультурно-спортивных процессов для детей и взрослых, сохранение и изучение объектов дикой фауны в искусственных условиях, научно-просветительская работа, оказание услуг в сфере дополнительного образования, реализация общеобразовательных программ дошкольного образования, создание условий для отдыха и оздоровления детей на базе загородных оздоровительных центров, оказание санаторно-курортных услуг, методическое, аналитическое, организационное и информационное обеспечение деятельности органов городского самоуправления, деятельности при решении вопросов развития городского сообщества, обеспечение доступа населения к информации о деятельности органов городского самоуправления.

В 2020 году осуществляли деятельность 35 МАУ, в том числе:

- 12 учреждений сферы «Культура»,
- 18 учреждений сферы «Образование»,
- 3 учреждения сферы «Физическая культура и спорт»,
- 1 учреждение сферы «Деятельность санаторно-курортных организаций»,
- 1 учреждение осуществляло деятельность в сфере «Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук».

Кроме того, в декабре 2020 года было созданы 3 автономных учреждения в сфере «Образование» (МДОУ «Детский сад № 76», МДОУ «Детский сад № 79», МДОУ «Детский сад № 84»), которые фактически начали осуществлять деятельность в 2021 году.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности предоставлена по 35 муниципальным автономным учреждениям по данным бухгалтерского учета по методу начисления (Приложения 6, 7).

Общая сумма доходов муниципальных автономных учреждений в 2020 году составила **3 320,1** млн руб., в 2,1 раза выше уровня 2019 года, в том числе:

- от деятельности по муниципальному заданию - 2 856,3 млн руб. (в 2,9 раза выше уровня 2019 года), в том числе субсидия из городского бюджета 1 130,7 млн руб. (111,9% к уровню 2019 года - в основном за счет увеличения количества автономных учреждений) и доходы от операций с имуществом учреждений (передаваемым или изымаемым у учреждений). Рост доходов от деятельности по муниципальному заданию обусловлен в основном отражением в бухгалтерском учете операций с активами МАУ «Дирекция спортивных сооружений» (передача в КУМИ имущества стадиона «Шинник» и «Славнефть» в сумме 1 547,2 млн руб.) и безвозмездных неденежных

поступлений (постановка на учет земельного участка под спортивной площадкой на ул. Б.Технической в сумме 0,7 млн руб.), предоставлением субсидии вновь образованным муниципальным автономным учреждениям в сфере «Образование» в сумме 287,6 млн руб.;

- субсидия на иные цели - 142,0 млн руб. (77,4% от уровня 2019 года). Наибольшие суммы субсидии на иные цели предоставлены: МАУ «Дирекция спортивных сооружений» на ремонт и содержание футбольных полей - 43,5 млн руб.; МОУ ДОД «ДООЦ им. А. Матросова на приобретение основных средств и мягкого инвентаря, текущие ремонтные работы зданий и сооружений, а также на финансирование дополнительного образования детей (МОУ ДОД «ДООЦ им. А. Матросова» является уполномоченной организацией по перечислению средств через персонифицированное финансирование дополнительного образования детей) - 41,9 млн руб.; МУЗ «Санаторий «Ясные Зори» на заработную плату с начислениями по причине недостатка собственных оборотных средств в связи с приостановлением деятельности в период пандемии, уплату налога на имущество, приобретение дезинфицирующих средств - 10,6 млн руб.; МАУ «ИРСИ» на оказание услуг сверх муниципального задания - 8,7 млн руб.

- доходы муниципальных автономных учреждений от приносящей доход деятельности в 2020 году составили 321,8 млн руб. (76,6% от уровня 2019 года). Снижение доходов в основном связано с приостановлением деятельности учреждений в 2020 году в период ограничительных мер.

Финансовый результат по приносящей доход деятельности всех МАУ за 2020 год – прибыль **18,7 млн руб.**, в том числе по учреждениям, осуществляющим деятельность:

- в сфере «Культура» - прибыль 22,7 млн руб., которая получена, в основном, за счет МАУ «Ярославский зоопарк». Из 12 МАУ сферы «Культура» получили положительный операционный результат от приносящей доход деятельности 5 учреждений;

- в сфере «Образование» – убыток 4,4 млн руб. Отрицательный финансовый результат по МАУ сферы «Образование» сложился по причине убытка в размере 5,0 млн руб., полученного МОУ «Средняя школа № 99» в результате начисления амортизации в сумме 5,4 млн. руб. на безвозмездно полученное имущество в 2018 году (открытая спортивная площадка с оборудованием стоимостью 15,6 млн руб., которая была передана Фондом содействия развитию Ярославля и Ярославской области в рамках проекта «Газпром - детям»). Из 18 МАУ сферы «Образование» получили положительный операционный результат по приносящей доход деятельности 12 учреждений;

- в сфере «Физическая культура и спорт» - прибыль 6,2 млн руб. Все 3 учреждения по итогам 2020 года вышли на положительный финансовый результат по приносящей доход деятельности. Наибольшая сумма прибыли была получена МАУ «Дирекция спортивных сооружений» (в сумме 5,6 млн руб.);

- в сфере «Деятельность санаторно-курортных организаций» (МУЗ «Санаторий «Ясные зори») - убыток 6,3 млн руб., который сложился в результате невыполнения плана по доходам в основном по причине приостановления деятельности санатория в период пандемии с 28.03.2020 по 14.07.2020 и с 26.10.2020 по 15.11.2020 года по предписанию Роспотребнадзора;

- в сфере деятельности «Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук» (МАУ «Институт развития стратегических

инициатив») - прибыль 0,3 млн руб.

Средняя численность работников всех МАУ в 2020 году составила 2 115 человек, что на 15 человек или на 0,7 % больше, чем в 2019 году.

Среднемесячный доход работников учреждений за 2020 год – 28 766 руб. (102,5% к уровню 2019 года).

Начальник управления муниципальной экономики
департамента социально-экономического
развития города мэрии города Ярославля



Н.Л. Белоногова