

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 апреля 2022 года

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

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность: квартальная

Единица измерения: руб.

управа Молжаниновского района города
Москвы

Форма

по
ОКУД

Дата

по
ОКПО

Глава
по БК

по
ОКТМО

по
ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.04.2022

13531816

931

45343000

383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности

141408, г. Москва, ул.4-я Новоселки, д.2; государственное казенное учреждение субъекта РФ

Сведения об изменениях наименования субъекта за отчетный период, если такие изменения производились

Изменениях наименования субъекта за отчетный период не производились

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Префектура северного административного округа города Москвы

Информация о наличии филиалов (обособленных подразделений) учреждения по состоянию на отчетную дату с указанием причин, произошедших в течение отчетного периода изменений количества филиалов (обособленных подразделений)

Филиалы отсутствуют.

Информация об изменении состава бюджетных полномочий получателей, распорядителей бюджетных средств, находящихся в ведении главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, а также администраторов находящихся в ведении главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных администраторов доходов бюджета

Состав бюджетных полномочий не изменялся.

Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иному учреждению (централизованной бухгалтерии) на основании договора (соглашения) с указанием их реквизитов

Полномочия по ведению бухгалтерского учета иной организации не передавались.

Информация об исполнителе (ФИО, должность) централизованной бухгалтерии, составившем бухгалтерскую отчетность

Централизованная бухгалтерия отсутствует.

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

В состав управы Молжаниновского района города Москвы входят:- служба по обеспечению режима секретности и мобилизационной подготовке; - сектор бухгалтерского учета, организации и проведения конкурсов и аукционов;- отдел по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства; - служба по вопросам строительства, имущественно-земельных отношений и транспорта; - отдел по взаимодействию с населением; - служба по вопросам торговли и услуг; -

организационный отдел; - сектор по работе со служебной корреспонденцией, письмами граждан, организацией приема населения и материально-технического обеспечения; - юридическая служба.

Прочая информация

Подведомственные управе организации, учредителем которых является Префектура САО: 1. ГБУ «Жилищник Молжаниновского района», ИНН 7743104059, КПП 774301001, создано в 2015 году в соответствии с постановлением Правительства Москвы от 14 марта 2013 года № 146-ПП «О проведении эксперимента по оптимизации деятельности отдельных государственных учреждений города Москвы и государственных унитарных предприятий города Москвы, осуществляющих свою деятельность в сфере городского хозяйства города Москвы». Функции и полномочия учредителя осуществляет Префектура Северного административного округа города Москвы. 2. Государственное казенное учреждение города Москвы «Инженерная служба Молжаниновского района города Москвы», ИНН 7743656740, КПП 774301001, создано в соответствии с постановлением Правительства Москвы от 24.04.2007 года № 299-ПП. Учредителем учреждения является Префектура Северного административного округа города Москвы. ГКУ «ИС Молжаниновского района» осуществляет управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда, выполняет функции заказчика и получателя бюджетных средств по статье бюджета г. Москвы

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Информация не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, отсутствует.

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Иная информация отсутствует.

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

Сведения, раскрывающие информацию о ходе реализации государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры

(региональных проектов в составе национальных проектов) за счет средств субсидии на иные цели и субсидии на цели осуществления капитальных вложений, с указанием причин образования остатков средств целевых субсидий

Сведения отсутствуют

Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф. 0503128-НП)

Информация отсутствует

Информация (пояснения) о некассовых операциях, отраженных в Отчете (ф. 0503127) (характеристика операций)

Некассовые операции не проводились

Информация о причинах отклонения суммы неисполненных назначений, отраженных в графе 9 по соответствующим строкам раздела «Доходы» ф. 0503127, формирующих итоговый показатель по доходам, от разницы показателей граф 4 и 8 по строке 010 «Доходы бюджета - всего»

Неисполненные назначения, отраженные в графе 9 по соответствующим строкам раздела «Доходы» ф. 0503127, формирующих итоговый показатель по доходам, от разницы показателей граф 4 и 8 по строке 010 «Доходы бюджета - всего» - отсутствуют

Информация о сумме курсовой разницы, отраженной в ф. 0503127 в разрезе следующих показателей:- положительная курсовая разница;- отрицательная курсовая разница;- начисленная по доходам или расходам;- наименование контрагентов и мероприятий, по которым осуществляются расчеты в иностранной валюте

Информация полностью отражена в бюджетной отчетности.

Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам, с отражением причин отклонений показателей исполнения бюджета от плановых показателей (на основании ф. 0503164)

Пояснения отклонений отражены в ф. 0503164. Преимущественно отклонения связаны с утвержденным графиком перечисления субсидии ГБУ, который предусматривает перечисление субсидий в течение текущего года, равномерно по кварталам, а также выплат по заработной плате, налогам и взносам, распределенным на весь финансовый год

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения бюджета субъектом бюджетной отчетности, не отраженная в таблицах и приложениях

Отсутствует

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Информация, о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах, а также обоснование необходимости наличия банковских счетов в случае отсутствия по ним операций в течении 2-х и более лет (на основании ф. 0503178-бюджетная деятельность)

Счета в кредитных организациях не открывались

Информация, о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах в кредитной организации (на основании ф. 0503178-средства во временном распоряжении)

Информация отсутствует

Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета 120134000 «Касса»

Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета 120134000 «Касса» отсутствует

Информация об объектах учета выплат персоналу: - о сумме задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода;- о сумме резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) на начало и конец отчетного периода по каждому виду обязанностей по выплатам персоналу

Резервы предстоящей оплаты отпусков сформирован в соответствии с приказом Минфина России Федерации от 15.11.2019 N 187н "Об утверждении федерального бухгалтерского учета государственных финансов «Выплаты персоналу». Резерв для оплаты отпусков формируется отдельно по обязательствам:- на оплату отпусков работникам;- на уплату страховых взносов. Расчет оценки обязательства на оплату отпусков производится в целом по учреждению из средней заработной платы по всем сотрудникам учреждения. ПО Управе: Резерв предстоящей оплаты отпусков на начало 1 квартала 2022 года составил 921522,59 руб. Резерв на оплачиваемые отпуска сотрудников управы

района:- 493017,89 руб. Резерв начислений во внебюджетные фонды на оплачиваемые отпуска сотрудников управы:- 161924,96 руб. На конец отчетного периода резерв отпусков составляет 654 942,85 руб. ПО ГКУ ИС: Сумма задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует. Резерв на оплачиваемые отпуска сотрудников ГКУ ИС по состоянию на 01.04.2022 составляет 250780,52, в течении отчетного периода были списаны резервы на оплату отпусков на сумму 125552,85. Резерв начислений во внебюджетные фонды на оплачиваемые отпуска сотрудников ГКУ ИС на конец отчетного периода составляет 73947,13

Информация о сумме корректировок (увеличений, уменьшений) величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) по каждому виду отложенных выплат персоналу в структуре оснований:
- признание объектов учета отложенных выплат персоналу; - признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва;
- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва

Корректировки суммы резерва не требуется

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Информация отсутствует

Иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Информация отсутствует

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Перечень правовых актов главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджетов, регулирующих ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и составление отчетности

Бюджетный учет в подведомственных учреждениях ведется в соответствии с приказом Минфина России от 01 декабря 2010 года №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 Минфина России от 06 декабря 2010 года №162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и

Инструкции по его применению». Бюджетная отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Учетная политика управы, утвержденная приказом от 15.12.2018 № 12/бух. Распоряжение префектуры САО РП №913 от 24.12.2021г. "О закреплении полномочий по администрированию доходов бюджета города Москвы по коду ведомства 931 - префектура Северного административного округа города Москвы за префектурой Северного административного округа города Москвы и подведомственными префектуре государственными учреждениями". Управа Молжаниновского района города Москвы размещает отчетность на официальном сайте <https://molzhaninovskiy.mos.ru/> раздел "Экономика", подраздел "Бюджетная отчетность".

Информация о событиях, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные:- рефинансирование на долгосрочный период;- устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании;- получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты

Информация отсутствует

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф. 0503296 с указанием причин неисполнения обязательств, в том числе по КОСГУ 296, КОСГУ 297

Информация отсутствует

Информация о просроченной кредиторской задолженности отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Информация отсутствует

Иная информация отраженная в ф. 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ просроченной кредиторской задолженности в соответствии с данными бюджетного учета (в части расчетов по принятым обязательствам)»

Информация о причинах наличия допустимых отклонений показателей отчета ф.0503324 данным, отраженным в Отчете ф. 0531888, формируемом Управлением Федерального казначейства по г. Москве

Информация отсутствует

Информация о полученных межбюджетных трансфертах находящихся на отчетную дату на счете территориального органа Федерального казначейства, открытом на балансовом счете 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между уровнями бюджетной системы Российской Федерации» (на основании ф. 0503184)

Информация отсутствует

Иная информация о межбюджетных трансфертах за отчетный период, не нашедшая отражения в формах отчетов, таблицах и приложениях

Информация отсутствует

Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности реорганизуемого субъекта бюджетной отчетности за отчетный период

Показатели отсутствуют

Информация о вносимых изменениях в показатели ранее представленной бухгалтерской отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленных в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Информация отсутствует

Информация об ошибке бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности

В ф.0503173 отражено исправление ошибок прошлых лет по коду 03:
По управе: По строке 250 сумма - 48 114,58 рублей (переплата по Страховым взносам ФСС на счет 209.36).

По ГКУ ИС: По строке 260 сумма - 8392,15 (переплата страховых взносов в ФСС).
По строке 340 - сумма 409,68 (соц. найм).

На 01.01.2022 по данным МФЦ в бухгалтерском учете по сч. 205.29 отражена корректирующая запись на сумму 409,68. 31.03.2022г. в бухгалтерском учете по сч. 209.36 была отражена корректирующая запись на сумму 8392,15

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей (подлежит заполнению при отсутствии возможности формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов)

Формы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены посредством модуля «Консолидированная бюджетная отчетность» автоматизированной информационной системы Департамента финансов города Москвы с указанием отметки «показатели отсутствуют»

Информация по заимствованиям:- величина затрат, включенных в расходы текущего отчетного периода;- величина обязательств по затратам по заимствованиям на начало и конец отчетного периода;- величина затрат по заимствованиям, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением заимствований

Информация отсутствует

Информация об изменениях вступительного баланса на начало года в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета, в связи с выявленными ошибками предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности, в связи с изменением учетной политики, в связи с пересчетом показателей отчетности и иными причинами изменения вступительного баланса

Информация отсутствует

Информация о корректировке показателей с использованием инфляционных коэффициентов пересчета, характеризующих изменение уровня инфляции с даты принятия к учету объекта бухгалтерского учета либо с даты последнего пересчета с учетом инфляции стоимостной оценки указанного объекта, до начала отчетного года:- немонетарных активов и обязательств по состоянию на начало отчетного года;- расчетов по вкладам с собственником (учредителем) по состоянию на начало отчетного года;- показателей, формируемых на основе данных по счетам учета финансового результата, не включаемым в расчет финансового результата отчетного года в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на начало отчетного года в случае, если консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность сектора государственного управления с учетом инфляции ранее не формировалась либо не формировалась за год, предшествующий отчетному

Информация отсутствует

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности за отчетный период, также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Информация отсутствует

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутридокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе
Департамента финансов (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Форма	Атрибут	Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности по междокументным контрольным
соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе Департамента финансов (в части
допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма слева	Атрибут	Значение	Форма справа	Атрибут	Значение	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0CFD998F77D78633095763A42FF72A38A7791597
Владелец: Валитов Александр Хусаинович
Действителен: с 20.12.2021 по 20.03.2023

Валитов Александр Хусаинович

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)



(подпись)

Главный
бухгалтер



(подпись)

(расшифровка подписи)

Валитов Александр Хусаинович

(расшифровка подписи)

Вяткин Павел Андреевич
(расшифровка подписи)