

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 октября 2022 года

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

управа Мещанского района города
Москвы

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность : квартальная

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.10.2022
по ОКПО	59782110
Глава по БК	961
по ОКТМ О	45379000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности

г.Москва, проспект Мира, д.5, стр.2

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

Не производились

Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)

Префектура ЦАО 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)

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

Прочая информация

Нет

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

Нет

Иная информация о результатах деятельности субъекта бюджетной отчетности

Нет

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

Информация о принятых субъектом отчетности обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф. 0503128)

обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф. 0503128) не принимались

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств (на основании ф. 0503128, а так же в составе годовой отчетности на основании ф. 0503175)

бюджетные обязательства (денежные обязательства) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств (на основании ф. 0503128, а так же в составе годовой отчетности на основании ф. 0503175) не принимались

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

Нет

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)

Нет

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

Нет

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

Нет

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о причинах увеличения дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе просроченной, по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный отчетный период прошлого финансового года

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной на конец отчетного периода (на основании ф. 0503169).

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

Информация по показателям, отраженным со знаком «минус» в ф. 0503169 по увеличению и (или) уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности

показатели, отраженным со знаком «минус» в ф. 0503169 по увеличению и (или) уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности отсутствуют

Информация о выявленных недостатках денежных средств и денежных документов, а так же принимаемые меры для обеспечения их сохранности

недостача денежных средств и денежных документов отсутствует

Информация о просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, отраженной в ф. 0503169 с кодом причин: 05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности; 89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности

просроченная дебиторская (кредиторская) задолженность отсутствует

Информация о суммах изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф. 0503173 по коду причины «02»

Нет

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения бухгалтерской отчетности в ф. 0503173 по кодам причин «03» и «07»:- описание ошибки;- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления

Нет

Информация о суммах корректировок, связанных с ретроспективным применением измененной учетной политики с указанием обоснования и содержания ее изменения, порядок отражения последствий изменений в отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется по показателям, отраженным по коду причины «04» в ф. 0503173;
2. Информация о суммах корректировок при ретроспективном применении измененной учетной политики, раскрывающая:- суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- суммы корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

Нет

Информация по показателям, отраженным по коду причины 06 «Иные причины» в ф. 0503173

Нет

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)

Нет

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)

Нет

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

Нет

Информация о суммах:- дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям;- изменений доходов будущих периодов по видам доходов;- обязательств по авансовым поступлениям

Информация отражена в ф. 0503169 и приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской

(кредиторской) задолженности к ф. 0503169»

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

"На отчетную дату сумма резерва составляет - 4 486 527,17 руб.

Остаток на конец отчетного периода составляет -3971259,23 руб.

В том числе 211 - 3696225,96 руб., по 213 - 275033,27 руб."

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

Нет

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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

Нет

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)

Нет

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

Нет

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

Нет

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)

Нет

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)

Нет

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

Нет

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

Нет

**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
0503128M	Тип=ПБ С	ФК-1- 21_128	т1 гр5 Фильтр: (где КВР = 111,121,131) = т1 гр7 Фильтр: (где КВР = 111,121,131)	Объем принятых БО по заработной плате не соответствует объему ЛБО – требует пояснения	45 846 053,00	32 938 440,55	12 907 612,45	-
0503169M_ БД	Код ВФО=1, Наимено вание финансо вого обеспече ния_169 =бюджет ная	B29-169	т1 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140+т2 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140+т3 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140 = 0	Требует пояснения!Показател ь по счетам 205**000 и 209**000 (КБК 11610122010001140) не равен нулю	2 500,00	0	2 500,00	Оплата штрафа за несанкционированную торговлю. Данные денежные средства поступили на ошибочный КБК. 11.10.2022г. будут уточнены на КБК 11602010020001140
0503169M_ БД	Код ВФО=1, Наимено вание финансо вого обеспече ния_169 =бюджет ная	B29-169	т1 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140+т2 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140+т3 гр5 Фильтр: счета 205**00х 209***00х кбк 1161012201000 1140 = 0	Требует пояснения! Показатель по счетам 205**00х и 209**00х (КБК 11610122010001140) не равен нулю.	2 500,00	0	2 500,00	Оплата штрафа за несанкционированную торговлю. Данные денежные средства поступили на ошибочный КБК. 11.10.2022г. будут уточнены на КБК 11602010020001140

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
287P	0503128M т3 гр7 (Без промежуточных итогов)- 0503128M т3 гр7 (Без промежуточных итогов) = CB_RP_012 т1 гр6+CB_RP_012 т1 гр6	Требуется пояснения:Показатель бюджетных обязательств в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128M	Тип=ПБС	0,00	CB_RP_012	Год=ОФГ	3 116 908,20	-3 116 908,20	-
288P	0503128M т1 гр9 = CB_RP_012 т1 гр7	Требуется пояснения:Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует показателям лицевого счета ПБС	0503128M	Тип=ПБС	352 263,04	CB_RP_012	Год=ТФГ	376 157,70	-23 894,66	-
288P	0503128M т1 гр9 = CB_RP_012 т1 гр7	Требуется пояснения:Показатель принятых денежных обязательств в ф.0503128 не соответствует	0503128M	Тип=ПБС	633 972,62	CB_RP_012	Год=ТФГ	662 464,61	-28 491,99	-

		показателям лицевого счета ПБС								
288P	0503128M т1 гр9 = CB_RP_012 т1 гр7	Требуе т показателям лицевого счета ПБС	0503128M	Тип=ПБС	749 702,88	CB_RP_0 12	Год=ТФГ	772 937,38	-23 234,50	-

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 477E43BC8144F4C82F86EAA78B011B19281D047B
Владелец: Башаров,Дмитрий Николаевич
Действителен: с 20.12.2021 по 20.03.2023

(подпись)

Башаров Дмитрий Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 3EEDD073A6E48762EA1A797E02405FECDFDAE183
Владелец: Королькова Дина Наилевна
Действителен: с 11.01.2022 по 11.04.2023

(подпись)

Королькова Дина Наилевна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 3EEDD073A6E48762EA1A797E02405FECDFDAE183
Владелец: Королькова Дина Наилевна
Действителен: с 11.01.2022 по 11.04.2023

(подпись)

Королькова Дина Наилевна
(расшифровка подписи)