

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 декабря 2022 года

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

префектура Северо-Восточного
административного округа города
Москвы

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность : месячная

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.12.2022
по ОКПО	42424932
Глава по БК	941
по ОКТМ О	45379000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

Национальные проекты (программы), комплексный плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональные проекты в составе национальных проектов) за счет средств субсидии на иные цели и субсидии на цели осуществления капитальных вложений 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)

Национальные проекты (программы), комплексные планы модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) отсутствуют. Ф. 0503128-НП представлена с нулевыми показателями.

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

Расчеты осуществляются в рублях, курсовые разницы в форме 0503127 отсутствуют.

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

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 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»

В ф. 0503173 показатели по коду причины «02» отсутствуют.

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

В ф. 0503173 по коду причин «03» отражено:

- по строке 010 в сумме 1,00 руб. отражена стоимость нежилого помещения в условной оценке равной 1,00 руб. до момента получения балансовой стоимости от ДГИ;
- по строке 020 в сумме 10 446,34 руб. отражена корректировка амортизации основных средств;
- по строке 250 в сумме 40 830 982,64 руб. отражена корректировка дебиторской задолженности по исполнению государственного задания подведомственного ГБУ;
- по строке 260 в сумме 344 007,65 руб. отражена корректировка дебиторской задолженности по исполнению целевой субсидии подведомственного ГАУ, в сумме 14 334,89 руб. - корректировка дебиторской задолженности по услугам связи;
- по строке 470 в сумме 3 892,44 руб.: корректировка входящего сальдо согласно акту сверки расчетов по договору на возмещение коммунальных услуг.

По забалансовым счетам по строке 010 в сумме "минус" 2,00 руб. - корректировка отражения стоимости нежилых помещений в условной оценке.

По коду причин «07» показатели отсутствуют.

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

В ф. 0503173 показатели по коду причины «04» отсутствуют.

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

В ф. 0503173 показатели по коду причины «06» отсутствуют.

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 отсутствуют.

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

В связи с тем, что некассовые операции не осуществлялись, данные показатели в форме 0503127 отсутствуют.

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

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

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

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

События, произошедшие 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
- отсутствуют.

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

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

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

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

Балансовый счет 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между уровнями бюджетной системы Российской Федерации» (на основании ф. 0503184) у учреждения отсутствует.

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

По целевой статье 33 А 04 00300 "Иные межбюджетные трансферты бюджетам внутригородских муниципальных образований" предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 92 091 200,00 руб. Освоение составило 92 091 200,00 руб. или 100%. Предоставление межбюджетного трансферта из бюджета г. Москвы в целях организации проведения голосования на муниципальных выборах в 2022 г.

По целевой статье 35 4 00 51410 «Обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 991

500,00 руб. Исполнение составило
4 969 429,27 руб. или 100%.

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)

Изменения 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 отсутствуют.

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

Ошибки бухгалтерской отчетности, допущенные в текущем финансовом году (ошибки отчетного года) и выявленные после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности отсутствуют.

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»

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

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 отсутствует.

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутривнутридокументным 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)

[illegible]

Руководитель



(подпись)

Беляев Алексей Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы



(подпись)

Штейнберг Ольга Павловна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



(подпись)

Каштанова Елена Николаевна

(расшифровка подписи)