

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2023 года

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

АДМИНИСТРАЦИЯ РУЗСКОГО
ГОРОДСКОГО ОКРУГА
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Наименование бюджета

(публично-правового образования)

Бюджет городского округа Рузский

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2023
	ГРБС
по ОКПО	05373941
Глава по БК	018
по ОКТМО	46766000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

1.1 Наименование субъекта отчетности (полное): АДМИНИСТРАЦИЯ РУЗСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, наименование субъекта отчетности (сокращенное): Администрация РГО МО.

1.2 Изменения не производились

1.3 Присвоены следующие коды общероссийского классификатора: ИНН 5075003287, КПП 507501001, ОКПО 05373941, ОКОГУ 3300100, ОКТМО 46766000001, ОКВЭД 8411, ОКФС 14, ОКОПФ 75404, код по сводному реестру 463D2130

1.4 Место нахождения: 143103, МОСКОВСКАЯ ОБЛ, РУЗСКИЙ Р-Н, Г РУЗА, УЛ СОЛНЦЕВА, 11.

1.5 Номера лицевых счетов, открытых в УФК:

- Администрация Рузского городского округа Московской области л/с 04483D21300

Счет 40102810845370000004

Казначейский счет 03100643000000014800

Банк получателя - ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК по Московской области, г. Москва

БИК 004525987

Номера лицевых счетов, открытых в Финансовом управлении Рузского городского округа:

- Финуправление Рузского городского округа л/с 02483D65540 (Администрация Рузского городского округа Московской области, л/с 03000610201)

Р/сч 03231643467660004800

к/сч 40102810845370000004

Банк ГУ Банка России по ЦФО//УФК по Московской области, г.Москва

БИК 004525987

- Финуправление Рузского городского округа (Администрация Рузского городского округа, л/с05000610201)

Банк ГУ Банка России по ЦФО//УФК по Московской области, г.Москва

БИК 044525987

Р/сч 03232643467660004800

к/сч 40102810845370000004

Счетов, открытых в банке нет.

1.6 Функциями и задачами Администрации является обеспечение эффективного и ответственного решения вопросов местного назначения, в целях обеспечения жизнедеятельности населения городского округа, отнесенные действующим законодательством на уровень городского округа.

1.7 Администрация Рузского городского округа является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления, действует на основании и во исполнение Конституции РФ, законодательства РФ и Московской области, Устава Рузского городского округа и Положения об администрации Рузского городского округа. В своем составе администрация имеет управления, отделы, обладает правами юридического лица и является муниципальным учреждением.

Учреждение осуществляет свои закупки в соответствии с Федеральным законом № 44 ФЗ.

1.8 Субъектов отчетности созданных на определенный срок нет.

1.10 Информации о наличии государственных (муниципальных) унитарных и казенных предприятий и изменениях их количества, функций, произошедших за отчетный период, не нашедшая отражения в ф. 0503161 нет.

1.11 Постановление Главы Рузского городского округа от 04.09.2017 №1446 "О ликвидации муниципального казенного учреждения административно-хозяйственный центр сельского поселения старорузское" (-1)

Постановление Главы Рузского городского округа от 17.05.2017 №69 "О ликвидации органа местного самоуправления муниципальное казенное учреждение администрация сельского поселения Волковское Рузского муниципального района" (-1)

1.12 Мероприятия внешнего финансового контроля осуществляются Контрольно-счетной палатой Рузского городского округа Московской области.

1.13 Полномочия по ведению бухгалтерского учета в централизованную бухгалтерию не передавались.

1.14 Администрация Рузского городского округа осуществляет ведение бухгалтерского учета самостоятельно.

1.15 Информации, оказавшей существенное влияние и характеризующей организационную структуру субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшей отражения в таблицах и приложениях, иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств нет.

1.16 Степень обобщения отчетности: консолидированная.

1.17 Вся информация отражена в отчетности.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

2.1 Администрация Рузского го осуществляет расходование бюджетных средств в соответствии с утвержденной бюджетной сметой, ведущейся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации. Проводятся меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств. Повышается доля выполнения работ, оказания услуг, а также приобретения товаров методом запроса котировок и проведения конкурсов, аукционов. Штатная численность сотрудников Администрации Рузского ГО на 01.01.2022г составила 149 человек. Штатная численность сотрудников Администрации РГО на 31.12.2022г. составляет 147 человек. Вакансии 8ед.

2.2 Администрация Рузского го в полном объеме обеспечена основными фондами, техническое состояние и уровень отвечает современным требованиям. Для поддержания имущества в рабочем состоянии своевременно проводится ремонт оборудования, оргтехники, мебели, а также осуществляется закупка основных средств. Проводятся плановые и внеплановые инвентаризации с целью определения сохранности имущества. Основные средства и материальные запасы поступают своевременно и в необходимом объеме.

2.4 Информация о результатах исполнения субъектом отчетности государственного (муниципального) задания (включая обобщенную информацию о выполнении государственного (муниципального) задания подведомственными главному распорядителю бюджетных средств бюджетными (автономными) учреждениями) публикуется вышеуказанными учреждениями на сайте bus.gov.ru

2.5 Закупки товаров, работ и услуг осуществляются с применением конкурсных способов определения поставщиков (исполнителей), что значительно повышает эффективность расходования бюджетных средств.

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

3.1 Текстовые статьи в решении о бюджете на 2022 год не утверждались.

3.2 Принятых бюджетных обязательств и денежных обязательств сверх утвержденного объема на текущий финансовый год бюджетных ассигнований или лимитов бюджетных обязательств в отчетном году нет.

3.3 Исполнение через банковские счета не осуществляется.

3.5 Бюджет Рузского городского округа по доходам по ГРБС Администрация Рузского го исполнен на 81.29%, что на 5.37% меньше, чем в 2021 году (86,69%). Основные причины недополучения доходов:

- непоступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в связи с неисполнением

обязанностей арендаторов по уплате, расторжение части договоров,

- непоступление субсидий и субвенций характеризуется тем, что поступление носит заявительный характер в соответствии с выполнением работ, услуг по факту выставленных документов.

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Неисполненные назначения
Доходы бюджета всего	3 530 556 797,89	2 870 112 529,88	-660 444 268,01

3.7 В форме 0503164 нашли отражение сведения о кассовом исполнении бюджета в соответствии с кодами бюджетной классификации.

На 2022 год по доходам утвержденные бюджетные назначения 3 530 556 797,89 руб., исполнено 2 870 112 529,88 руб., что составляет 81,29%; доведено лимитов по расходам на 2 123 204 449,40 руб. произведено расходов на 1 679 974 741,96 руб. Исполнение в целом составило 79,125%.

Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита бюджета

3.8 Информация, раскрывающая причины неисполнения плановых показателей по доходам, расходам, источникам, отраженных в ф. 0503164 с кодом причины неисполнения "99" (иные причины)

Код бюджетной классификации	по утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели)	Исполнено руб.	Показатели исполнения		Причины отклонений от планового процента	
			п процент исполнения ¹ , %	сумма отклонения, руб. (гр. 5 - гр. 3)		
1	3	5	6	7	9	
1. Доходы бюджета, всего	3 530 556 797,89	2 870 112 529,88	81,29	8 -666444 268,01	X	
из них не исполнено:						
018 10807150011000 110	0,00	50 000,00	,00	0 50 000,00	9	госпошлина
018 11105034040000120	341 000,00	322 041,44	4,44	9 -18 958,56	9	увеличен план реализации в декабре 2022 доходов от сдачи имущества в аренду
018 11105074040000120	8 452 000,00	8 986 764,73	06,33	1 534 764,73	9	доходы от сдачи имущества в аренду
018 11105312040000120	50 000,00	9 796,80	9,59	1 -40 203,20	9	иные причины
018	1 500 000,00	2 118 890,97		1 618 890,97		иные причины

11109044040001120			41,26		9	
018	3 100 000,00	3 373 602,20		1 273 602,20	9	иные причины
11109080040001120			08,83		9	
018	2 747 000,00	2 155 105,27		7-591 894,73	9	иные причины
11109080040002120			8,45		9	
018	0,00	30 817,12		0 30 817,12	9	иные причины
11301530040000130			,00		9	
018	32 000,00	34 706,63		1 2 706,63	9	иные причины
11302064040000130			08,46		9	
018	0,00	805 446,59		0 805 446,59	9	иные причины
11302994040000130			,00		9	
018	11 125 000,00	9 273 982,49		8-1 851 017,51	9	увеличен план реализации в декабре 2022 доходов от реализации имущества, находящегося в собственности
11402043040000410			3,36		9	
018	5 000 000,00	31 962 959,99		6 26 962 959,99	9	иные причины
11406012040000430			39,26		9	
018	500 000,00	591 074,45		1 91 074,45	9	иные причины
11406024040000430			18,21		9	
018	8 700 000,00	61 361 462,95		7 52 661 462,95	9	иные причины
11406312040000430			05,30		9	
018	0,00	23 000,00	0,00	23 000,00	9	иные причины
11601194010000140					9	
018	0,00	503 902,14	0,00	503 902,14	9	иные причины
11607010040000140					9	
018	0,00	240 938,33	0,00	240 938,33	9	иные причины
11607090040000140					9	
018	0,00	845 116,11	0,00	845 116,11	9	иные причины
11607090042001140					9	
018	0,00	83,43	0,00	83,43	9	иные причины
11607090042002140					9	
018	0,00	70 962,38	0,00	70 962,38	9	иные причины
11610032040001140					9	
018	0,00	484,85	0,00	484,85	9	иные причины
11610032040002140					9	
018	2 000 000,00	8 892 587,25	444,63	6 892 587,25	9	иные причины
11705040040002180					9	
018	0,00	40 460,67	0,00	40 460,67	9	иные причины
11715020040010150					9	
018	0,00	178 997,04	0,00	178 997,04	9	иные причины
11715020040011150					9	
018	0,00	33 431,59	0,00	33 431,59	9	иные причины
11715020040012150					9	
018	0,00	37 819,11	0,00	37 819,11	9	иные причины
11715020040013150					9	
018	123 037 710,00	114 528 016,83	93,08	-8 509 693,17	9	иные причины
20220216040000150					9	
018	79 211 000,00	0,00	0,00	-79 211 000,00	9	иные причины
20220300040000150					9	
018	181 469 578,22	75 919 731,22	41,84	-105 549 847,00	9	иные причины
20220302040000150					9	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	в	приме	в	атель	
													нение		ств	
							М						конку			
							рентн						ых			
							способ						ов			
1.	Бюджетные обязательства текущего	200 X	116 35116	0,00	65 22165 22152 40952 40912 8120,00											
(отчетного) финансового года по расходам,			9 702, 359		834,4 834,41477,37477,37357,04											
всего:			32 702,32		1											
в том числе																
Прочая закупка товаров, работ и услуг	000 0409	50 50 0930,00	48 84048 84048 84048 8400,00 0,00		172F2S274 093 31315,98		222,17222,17222,17222,17									
		0 244 5,98														
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	000 050119	56519 5650,00	16 38116 3813 5693 56912 8120,00		192F3S748 483,78483,78		612,24612,24255,20255,20357,04									
		5 412														
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	000 050146	70046 7000,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		193F3S748 902,56902,56											
		5 412														
2. Бюджетные обязательства текущего	510 X		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00													
(отчетного) финансового года по выплатам источников финансирования дефицита бюджета, всего:																

3.10 Реализация государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями подведомственными Администрации 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 не осуществлялась.

3.11 Вся информация, характеризующая результаты исполнения бюджета за отчетный период, отражена в таблицах и приложениях отчета.

3.12 Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах п.16 стандарта «Выплаты персоналу» на плановый период отражены на счете 401.60.264 в сумме 15 804 593,64руб.

3.14 Прочая информация отсутствует.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

4.1 Изменений учетной политики, оказавших или способных оказать существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности Учреждения и (или) движение денежных средств, нет.

4.2 Изменений в оценочных значениях за отчетный период не производилось.

4.3 Изменений в оценочных значениях за отчетный период не производилось.

4.4 Изменения (увеличение, уменьшение) показателей нефинансовых активов по счетам аналитического учета приведены в ф.0503168 и приложениях R50_099.

4.5 По всем группам основных средств, применяется линейный способ начисления амортизации.

4.6 Метод определения сроков полезного использования по всем группам основных средств, применяется на основании Общероссийского классификатора основных фондов. В случае отсутствия ОКОФ определение срока полезного использования осуществляется Комиссией по движению нефинансовых активов на основании документов завода-изготовителя.

4.7 Инвестиционной недвижимости нет.

4.8 Инвестиционной недвижимости нет.

4.9 Инвестиционной недвижимости нет.

4.10 Инвестиционной недвижимости нет.

4.11 Изменения в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде не производились.

4.12 Изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде не производились.

4.13 Изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде не производились.

4.14 При определении справедливой стоимости при проведении обесценения установлен метод рыночных цен.

4.15 В связи с тем, что в отчетном периоде обесценение активов не установлено, единица, генерирующая денежные потоки не определялась.

4.16 Информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытка от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода не было.

4.17 Информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытка от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода не было.

4.18 Все виды материальных запасов списываются по средней фактической стоимости.

4.19 Признание доходов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом «Доходы» и получает доходы от необменных и обменных операций.

1) необменные операции: учет доходов ведется на счете 0 20500 000 «Расчеты по доходам» учитываются начисленные в момент возникновения требований к их плательщикам. Доходы от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба признаются в бухгалтерском учете на дату возникновения требования к плательщику штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба (п. 34 Приказа 32н):

при вступлении в силу вынесенного постановления (решения) по делу об административном правонарушении;

при предъявлении плательщику документа, устанавливающего право требования по уплате предусмотренных контрактом (договором, соглашением) неустоек (штрафов, пеней).

Начисление учреждением ожидаемых доходов от выставленных претензий к поставщику услуг за нарушения условий государственного контракта, оспариваемых исполнителями (в связи с чем сумму поступлений невозможно надежно оценить), осуществляется по дебету счета 1 20941 560 и кредиту счета 1 40140 141.

2) обменные операции: доходы от собственности начисляются по суммам указанным в договорах.

4.20

Наименование группы, подгруппы	КОСГУ	Сумма (ф.0503121)
Доходы от необменных операций, в т.ч.		
госпошлины	112	50 000,00
Безвозмездные поступления от других бюджетов	151,161	2 725 939 781,97
Штрафы, пени, неустойки	141,145	1 683 487,24
Доходы от обменных операций в т.ч.		
Доходы от собственности	121,122,123,129	339 365 513,90
Доходы от реализации	131,134,135,189	8 910 171,89

4.21 Доходов от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей у учреждения нет.

4.22 Безвозмездно полученных услуг(работ) в отчетном периоде не оказывалось.

4.23 Обязательств по авансовым поступлениям нет.

4.24 По состоянию на конец отчетного периода в учреждении, согласно форме 0503169, числится дебиторская задолженность по расчетам с контрагентами, по платежам в бюджет и прочая задолженность. Сведения представлены с разбивкой по счетам бюджетного учета.

Дебиторская задолженность

Номер счета	Сумма на 01.01.2022, руб	Сумма на 01.01.2023, руб	Изменение	Причины
205.21	79 161 359,10	84 817 547,67	+	Проведена работа по начислению доходов будущих

				периодов по договорам аренды
205.23	3 663 9494 548,60	135 876 126,54	+	Проведена работа по начислению доходов будущих периодов по договорам аренды
205.29	7 278 203,44	5 697 983,02	-	Собрана плата за наем жил помещений
205.31	3 888 442,36	4 831 225,58	+	Доходы от оказания платных услуг (МФЦ)
205.35	67 529,57	173 071,44	+	Задолженность за декабрь по возмещению комуслуг
205.51	314 213 470,00	602 131 140,60	+	Увеличение остатка поступлений текущего характера
205.53	104 847,26	39 647,52	-	Уменьшение остатка поступлений текущего характера
205.61.	153 575 990,00	642 990 483,25	+	Увеличение остатка поступлений капитального характера
205.71	1 667 141,68	2 079 399,41	+	Расчеты по доходам от операций с основными средствами
205.73	15 450 002,86	16 297 525,79	+	Операции с произведенными активами (продажа и увеличение площади)

205.89	0	0		Плата за размещение НТО
206.11	1 643,88	0	-	Переплата по з/плате
206.23	7 485,50	203 315,83	+	Аванс Мосэнерго
206.25	45 876 062,34	27 330 458,61	-	Аванс "Магистраль Телеком", "Стройуниверсал"
206.26	2 820 135,78	3 676 448,58	+	Авансы за услуги
206.28	23 941 284,19	28 010 699,21	+	Авансы за подключение строящейся школы
206.31	189 890 164,76	229 201 739,93	+	Авансы строительство котельных, квартир
206.41	1 598 121,70	1 700 000,00	+	подтвержденные остатки субсидий МБУ РГО «Благоустройство»
208.21	969 797,89	942 208,17	+	Конверты подотчет
209.34	137 681,70	117 836,19	+	Переплата СанКур сотрудник уволился
209.36	0	10 828 246,95		
209.71	1 039 275,86	1 039 275,86	+	Ущерб основным средствам физлицами
209.74	3 481 271,12	101 814,78	-	Ущерб материалам физлицами
303.01	128 040,00	128 040,00	-	Уменьшение дебиторской задолженности
303.02	0	5 468,41	+	Произведена работа во возмещению

				средств в ФСС
303.06	4 968,15	175 404,98	-	Переплата взносы травматизм

4.24.1 По состоянию на конец отчетного периода в учреждении, согласно форме 0503169, числится кредиторская задолженность по расчетам с контрагентами по платежам в бюджет и прочая задолженность. Сведения представлены с разбивкой по счетам бюджетного учета.

Кредиторская задолженность

Номер счета	Сумма на 01.01.2022, руб	Сумма на 01.01.2023, руб	Изменение	Причины
205.21	696 672,63	368 996,68	-	Задолженность по аренде
205.23	91 317 513,33	104 440 746,27	+	Аренда зу
205.29	704 339,89	398 921,38	-	Рекламные конструкции
205.73	446,36	0	-	Поступление доходов от продажи имущества
302.21	127 158,19	1 600,00	-	Задолженность за услуги связи
302.22	1 614 328,13	0	-	Задолженность по перевозке пассажиров
302.23	903 425,51	6 108,20	-	Задолженность по коммунальным услугам
302.25	78 296 794,44	0	-	Задолженность за услуги по обслуживанию имущества (ремонт дороги СНТ Татьяна)

302.26	83 130,52	0	-	Задолженность по прочим услугам
302.28	265 536,88	0	-	Задолженность по работам услугам для целей капвложений
302.31	59 601 143,15	0	-	Задолженность по строительству школы
303.01	0	0	-	
303.05	144 420 573,58		-	Неиспользованный остаток субвенций, субсидий, трансфертов
		13 477 913,10		
303.10	0	0	-	

Показатели по недостачам и хищениям отсутствуют.

4.25 Информация о дебиторской задолженности.

Анализ изменения показателей задолженности представлен в таблице:

Задолженность	Сумма на 01.01.2022, руб	Сумма на 01.01.2022, руб	Изменение	Причины
Дебиторская	4 509 284 875,92	5 798 261 599,94	+1 288 976 724,02	Проведена работа по начислению доходов будущих периодов по договорам аренды

Просроченная дебиторская задолженность нашла свое отражение в ф.0503169д. За аналогичный период 2021 года просроченная дебиторская задолженность составила 208 457 124,52руб., за 2022 год 216 386 112,34 руб. Просроченная дебиторская задолженность увеличилась.

4.25.1 Информация о кредиторской задолженности.

Анализ изменения показателей задолженности представлен в таблице:

Задолженность	Сумма на 01.01.2022, руб	Сумма на 01.01.2023, руб	Изменение	Причины
Кредиторская	378 040 343,86	118 694 285,63	-259 346 058,23	Произошло

				уменьшение задолженности
--	--	--	--	-----------------------------

4.26 Дебиторская задолженность по крупным суммам:

счет	Сумма задолженности всего	наименование поставщика	наименование работ (услуг)	причина непогашения
205.23	3 728 439 443,79	АО РЭТО", АО "Коллюбакинский игольный завод", Савченко С.А., Пономарев А.А., ИП Беззаботнова Л.А., СНТ "Руза"	"Завод аренда земельных участков	Начисление арендных платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.23	355 345 747,45	Акиншин С.В., ИП А.М., Полоцкий В.В., Классен А.П., Палагина Л.Ю. ПАО "ФСК УЭС"	аренда Уханова аукционных земельных участков	Начисление арендных платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.23	938 177,04	ООО башни", ООО "Реал-Сервис" УК	"Русские аренда земельных участков (РНР)	Начисление арендных платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.23	51 006 841,53	ООО ХОЛДИНГ", АО "Национальная Башенная Компания", Карта вцев А.С.	"ЭКСПО аренда земельных участков	Начисление арендных платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.23	145 916,73	АНО реабилитационны й центр "Вдохновение", АО "Жилсервис"	Детский соглашения установлении сервитута	об Начисление платежей по соглашениям об установлении осуществлялось за весь период действия договоров
205.21	27 737 873,15	Бигаев А.Х., ПАО "Вымпел- коммуникация", ПАО "Мегафон", ИП Андреев, Ерофеева В.А., ИП Спиридонова И.С. Курилович Е.А., ООО "Эдельвейс", ООО "Фармсталь" В.С.	Аренда имущества	Начисление арендных платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.29	1 080 646,86		прочие поступления использования имущества (РНР)	Начисление прочих платежей от (РНР) осуществлялось за весь период действия договоров

205.29	3 055 124,20	ООО "Реал-плата за наем Сервис" жилых помещений	
205.29	319 790,80	ООО "Руза-плата за право на Хутор" размещение НТО	
205.29	1 242 421,16	ООО "Элемент", плата за размещение ООО "Центрразмещение Коммуникаций", рекламы ООО "АФГ Продакшен", Мал ушин А.А., ООО "Руза-	Начисление платежей осуществлялось за весь период действия договоров
205.31	4 831 225,58	ООО услуги МФЦ "Сантехмонтаж Руза", ООО "Реал-Сервис", ООО "ДНА Эксплуатация"	Начисление платежей за ведение информационной базы по учету лиц, зарегистрированных в жилищном фонде
209.34	117 836,19	Иванова Н.В., Прочие Дударева неналоговые В.В., Ефременкова доходы О.А., Константино (дебиторская ва Е.А. задолженность)	Начислено переплаты по зарплате тех. работникам Администрации, по муниципальным пенсиям, по санаторно-курортным выплатам 2020 года
205.35	173 071,44	АО "Почтавозмещение России", АНО расходов многолетних пользование семей РГО электроэнергией "Смысл жизни"	Начисление возмещения за декабрь 2022 года в январе 2023 года на основании актов об оказании услуг
209.36	10 828 246,95	Возврат зарплаты Тех. - 9253,13, дебиторской Пенсия за 2021 задолженности год - 14028,22, прошлых лет Санаторно-курортные 2020 года - 79400,35, АО МОСЭНЕРГОСБ ЫТ - мун. контракт 47701508 от 14.02.2019 - 24,82, АО "ЖИЛСЕРВИС" - договор ВВ/140/2018 от 12.03.2018 - 4,00, ООО СЗ НИИ "Металер" - мун. контракт - от 18.12.2018 № Ф.2018.633800 - 2603974,46 не закрыт, мун. контракт от	

		21.12.2018 № Ф.2018.636389 - 2614307,70 не закрыт, мун.контракт от 21.12.2018 № ф.2018.636515 - 2273311,04 не закрыт, мун.контракт от 25.12.2021 № Ф.2018.663224 - 3332467,32 не закрыт, ПАО Россети Московский регион" договор от 26.12.2019 №38-19-302- 4925(725802) - 4157,53, ПАО "РОСТЕЛЕКОМ" мун.контракт от 22.05.2017 № 2017.1505 - 0,08, МКУ"Архив" возврат ФСС за 2020 год - 15154,49		
205.51	20 117 310,00	Министерство ЖКХ	Субсидии ремонт подъездов, кап.ре м.объектов водоснабжения,	наНачисление субсидий на 2023 и 2024 годы
205.51	5 358 000,00	Министерство образования	Субсидия оснащение отремонтированн ых зданий образовательных учреждений	наНачисление субсидии на 2024 год
205.51	104 341 000,00	МТДИ	Субсидия кап.ремонт автомобильных дорог общего пользования	наНачисление субсидий на 2023- 2024 годы
205.61	89 920 994,83	Минстрой	Субсидии переселение граждан аварийного жилищного фонда	наНачисление субсидий на 2023- 2024 годы из
205.51	12 274 020,60	Министерство образования	субсидия обновление МБТ	наНачисление субсидий на 2023- 2024 годы
205.51	3 993 000,00	Министерство образования	Субсидия подвоз учащихся	наНачисление субсидий на 2023- 2024 годы

205.51	43 716 000,00	Министерство образования	Субсидия организацию питания	наНачисление субсидий на 2023,2024 годы
205.51	68 706 000,00	Министерство образования	Субсидия организацию горячего бесплатного питания	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	3 483 000,00	Министерство жилищной политики	Субсидия обеспечение жильем молодых семей	наНачисление субсидий на 2023 год
205.61	666 358,42	Министерство культуры	Субсидия резервного фонда правительства РФ на комплектование книжного фонда библиотек	изНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	10 377 310,00	Министерство благоустройства	Субсидия организацию наружного освещения(Светлый город)	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	175 742 420,00	Министерство образования	Субсидия кап.ремонт ДОО	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	45 211 000,00	Министерство образования	Субсидия кап.ремонт ОО	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	4 000 000,00	Министерство образования	Иные МБТ создание центров цифрового и гуманитарного профиля	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	470 000,00	Мингосуправлени я	Субсидия оформление паспортов граждан РФ	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	6 198 000,00	Министерство социального развития	Субсидия оздоровительную компанию детей жилья детям-сиротам	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.51	97 070 000,00	МТДИ	Субсидия транспорт.обслуживание по маршрутам регуляр.перевозок	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.61	331 754 710,00	Минстрой	Субсидия строительство школы на 400 мест	наНачисление субсидий на 2023 год
205.51	1 074 080,00	Минсельхозпрод	Субсидия организ.доставки товаров	наНачисление субсидий на 2023-2024 годы
205.61	220 648 420,00	Министерство	Субсидия	наНачисление субсидий на 2023

		ЖКХ,	строит.и реконстр.коммун. инфраструктуры	год	
205.53	0,03	МБУ "Благоустройство на иные цели "	РГОВозврат субсидии	Начислено к возврату субсидии на иные цели за 2022 год	
205.53	39 647,52	МАУ "Издательский дом Подмосковье- Запад"	Возврат субсидии на иные цели	Начислено к возврату субсидии на иные цели за 2022 год	
205.71	2 079 399,41	ООО "Рузские тепловые сети" АО "Жилсервис"	продажа имущества	Находятся в стадии банкротства	
205.73	6 272 113,97	Макаренко А.В.	продажа земли(неразграница)	Обжалование в нарсуде	
205.73	24 681,68				
205.73	10 000 730,14		плата за увеличение площади зем.уч. электроэнергия	Аванс за декабрь 2022	
206.23	180 267,03	ОАО "Мосэнергосбыт"			
206.23	3 939,80	ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	продажа газа	Аванс за октябрь 2022	
206.25	17 113 767,66	Общество ограниченной ответственностью "МАГИСТРАЛЬ ТЕЛЕКОМ"	сРазработка проектной документации и выполнение работ по капитальному ремонту объекта МБОУ "Дороховская СОШ"	Аванс	
206.25	10 216 690,95	ООО "СТРОЙУНИВЕР САЛ"	Разработка проектной документации и выполнение работ по капитальному ремонту здания объекта "МБДОУ Детский сад №26"	Аванс	
206.26	108 015,55	АО "Жилсервис"	За тех.присоединени е	аванс, срок исполнения работ 2023г.	
206.26	283 981,36	АО "Жилсервис"	За тех.присоединени е	аванс, срок исполнения работ 2023г.	
206.26	28 471,66	АО "Жилсервис"	За тех.присоединени е	аванс, срок исполнения работ 2023г.	
206.26	2 276 931,85	АО "Мособлгаз"	За	аванс, срок исполнения работ	

			тех.присоединени	2023г.		
206.26	417 478,54	ГАУ "Мособлгосэкспертиза"	МОПроведение государственной экспертизы проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости по объекту: «Капитальный ремонт канализационных очистных сооружений, предназначенные для транспортировки и очистки сточных вод, расположенные по адресу: Московская обл., Рузский р-н, г. Руза, Промзона тер., кад. № 50:19:0010202:40 20»	Предоплата		
206.26	465 530,74	ПАО "Россетиаванс Московский регион"	присоединения	договорсрок 2023г.	исполнения	договора
206.26	96 038,88	ПАО "Россетиаванс Московский регион"	присоединения	договорсрок 2023г.	исполнения	договора
206.28	90 681,15	АО "Жилсервис"	Тех. присоединение центр. сист. тепло и водоснабжения	аванс, срок к2023г.	исполнения	работ
206.28	392 358,23	ПАО "Россетиаванс Московский регион"	присоединения	договорааванс, 2023г.	срок	исполнения работ
206.28	932 021,75	АО "Мособлгаз"	подключение котлована Тучково	аванс, 2023г.	срок	исполнения работ
206.28	18 300 932,86	ПАО "Россетиаванс Московский регион"	присоединения	договорааванс, 2023г.	срок	исполнения работ
206.28	4 069 415,02	АО "Мособлгаз" "Запад"	Тех. присоединение газоиспользующего оборудования	аванс, 2023г.	срок	исполнения работ

			и объектов капитального строительства к сети газораспредели я в пределах границ земельного участка	
206.28	4 197 006,93	АО "Жилсервис"	Тех. присоединение центр. сист. тепло и водо снабжения	аванс, срок исполнения работ к2023г.
206.28	28 283,27	АО "Жилсервис"	Тех. присоединение центр. сист. тепло и водо снабжения	аванс, срок исполнения работ к2023г.
206.31	60 395 628,23	АО "Группа компаний "ЕКС"	Строительство котельни Тучково, ул.Лебеденко	предоплата по договору
206.31	7 628 028,60	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЛИДЕРГРУПП	СВыполнение работ по объекту "Строительство БМК г. Руза, "ГКВолоколамское шоссе"	Аванс
206.31	16 639 657,59	ООО "ПСК"	Строительство БМК Руза	предоплата по договору
206.31	34 681 035,76	ООО "СЗ"НИИ Металер"	переселение аварийного жилья	изпредоплата по договору
206.31	92 794 180,51	ООО "СЗ"НИИ Металер"	переселение аварийного жилья	изпредоплата по договору
206.31	2 392 768,00	ООО "СЗ"НИИ Металер"	переселение аварийного жилья	изпредоплата по договору
206.31	3 924 429,60	ООО "СЗ"НИИ Металер"	переселение аварийного жилья	изпредоплата по договору
206.31	10 746 011,64	ООО "СЗ"НИИ Металер"	переселение аварийного жилья	изпредоплата по договору
206.41	1700000,00	МБУ "РГО"	Остаток средств "Благоустройство субсидии "	
208.21	000,00	272Гаврилова Петровна	ОльгаАвансовые отчеты	
208.21	784,00	220Ощепкова Светлана Николаевна	Авансовые отчеты	
208.21	705,44	262Скачкова Александровна	НатальяАвансовые отчеты	
208.21	292,66	78Сумароков Владимир Игоревич	Авансовые отчеты	
208.21		12Филимонова	Авансовые	

	773,80	Наталья Олеговна	отчеты
208.21		95Филимонова	Авансовые
	652,27	Наталья Олеговна	отчеты

4.26.1 Кредиторская задолженность по крупным суммам:

счет	Сумма задолженности всего	наименование поставщика	наименование работ (услуг)	причина непогашения
205.21	32 358,60	АО "Почтааренда имущества России", "Первая Башенная Компания"	АО	Переплата
205.21	336 638,08	Чабан Е.М., ПАО "Сбербанк России", Негосуда рственное курсовое учреждение "Курсовой автолицей "Калита", Писарьков А.С.	Аренда имущества	Переплата
205.23	79 503 894,06	АО "Национальная Башенная Компания", АО "Русские Башни", Бакашова Г.А., Галкин А.Е., ЗАО "ТЭП- ПОЛИС"	аренда земли	Переплата
205.23	19 161 482,09	Ангельчев Н.П., Бондаренко А.Ю., Губанов М.Ю., Заигралин В.А., АО "МОРП", ООО "Транснабнеруд"	аренда земли	поступление зататков по итогах проведения аукционов на заключение договоров аренды
205.23	2 225 987,81	Изотов А.А., ООО "Бриз", ООО "Вертикаль", Саакян Г.Х.	Аренда земли (PHP)	Переплата
205.23	3 546 657,30	ООО "Руза", ООО "Монолог- Проект", Макаров А.С., Марголин М.А., АНО детский реабилитационны й центр "Вдохновение"	Тисс-аренда земли	Переплата

205.23	2 725,01	ООО "Компаниясоглашения НСТ"	установлении сервитута	обПереплата
205.29	398 921,38	ООО "36 Верст", ООО "Союз-установку Бетон"	Плата эксплуатацию рекламных установок	заПереплата и

4.27 Просроченная дебиторская задолженность нашла свое отражение в ф.0503169д

За аналогичный период 2021 года просроченная дебиторская задолженность составила 208 457 124,52 руб., за 2022 год 216 386 112,34руб. Просроченная дебиторская задолженность увеличилась.

Номер счета бюджетного учета	(код)	Сумма , руб.	Дата возник новения	исполн я по правов ому основа нию	Дебитор (кредитор) ИНН наименование	Причины образования код пояснения	
1	2	3	4	5	6	7	8
111050740400 00120 20521004	1	132,67	08.2021	12.2022	5075031982 ООО "Реал-Сервис" УК	89	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050740400 00120 20521004	1	1289 45 5,28	02.2021	06.2022	5075016751 ООО "НИИ Мелалер"	89	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050740400 00120 20521004	4	737 1768,83	07.2021	09.2022	5075369524 АО "Жилсервис"	89	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050740400 00120 20521004	1	55708 1211,83	08.2021	06.2022	5075032471 ООО "Русские тепловые сети"	84	банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенным по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности их погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, которые установлены законодательством Российской Федерации
111050740400 00120 20521004	1	1645 15 3,51	07.2021	06.2022	5075018188 ООО "РТК"	84	банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенным по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности их погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, которые

111050740400 1	07806.201	06.202	0000000000	Каверина Мария89 Даниловна	установлены законодательством Российской Федерации
00120	1300,00 6	2			Задолженность по арендной плате. Ведется
20521007					претензионная работа
111050120400 2	22701.202	07.202	7709628581	ОБЩЕСТВО С89 ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТ ЬЮ "ТЕХНОСТРОЙОЛИ МП"	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1247,62 0	2			претензионная работа
20523004					
111050120400 1	88103.201	09.202	7703369908	Акционерное 89 общество "Русское молоко"	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1027,07 1	2			претензионная работа
20523004					банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенным по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности их погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, которые установлены законодательством Российской Федерации
111050120400 2	87408.201	09.202	0721011873	ООО "Строительная84 Компания "СОЮЗ"	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1970,71 3	2			претензионная работа
20523004					
111050120400 50	37703.202	09.202	5075016751	Общество с89 ограниченной ответственностью специализированный застройщик "	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1995,64 0	2		Научный исследовательский институт Металер"; Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "	претензионная работа
20523004				Научный исследовательский институт Металер"	
111050120400 2	95910.201	12.202	5075028348	ОБЩЕСТВО С89 ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТ ЬЮ НАУЧНО- ПРОИЗВОДСТВЕНН АЯ ПЛАТФОРМА "А-БЕТОН"	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1651,24 7	2			претензионная работа
20523004					
111050120400 4	40511.201	09.202	5075369605	Общество с89 ограниченной ответственностью	Задолженность по арендной плате. Ведется
00120	1264,17 3	2			претензионная работа
20523004					

111050120400 1 31511.201 12.202 7733840170 00120 1494,84 8 2 20523004	"Рузское Подворье" Общество с89 ограниченной ответственностью "МОНОЛОГ- ПРОЕКТ"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 3 430 01.202 12.202 5075369524 00120 1977,76 2 2 20523004	АО "Жилсервис" 89	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 1 25901.202 09.202 5075031809 00120 1060,80 1 2 20523004	ОБЩЕСТВО С89 ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТ Ю "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РУЗСКИЕ ПРОСТОРЫ"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 20 38206.201 09.202 5075019752 00120 1215,55 6 2 20523004	ЗАО "Дом отдыха89 "Руза"	банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенным по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности их погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, которые установлены законодательством Российской Федерации
111050120400 1 13008.202 12.202 0000000000 00120 1972,96 0 2 20523007	Васильев Александр89 Сергеевич	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 1 11708.201 12.202 0000000000 00120 1315,08 0 2 20523007	Зубенко Виталий89 Игоревич	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 8 88208.201 12.202 0000000000 00120 1685,42 3 2 20523007	Григорович Яна89 Леонидовна	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 2 64212.202 12.202 0000000000 00120 1262,53 1 2 20523007	Мусаев Сахиб Ислам89 Оглы	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 1 96706.202 12.202 0000000000 00120 1182,98 2 2 20523007	Сукишев Алихан89 Адамович	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 1 08206.202 12.202 0000000000 00120 1348,95 1 2 20523007	Победина Галина89 Васильевна	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 2 72003.202 12.202 0000000000 00120 1420,28 0 2 20523007	Татаров Валерий89 Иванович	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
111050120400 1 81210.201 12.202 0000000000 00120 1520,52 7 2 20523007	Кокорев Валерий89 Вадимович	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа

111050120400 1	89703.202	09.202	0000000000	Чернышева Наталья89	Задолженность по арендной плате.	Ведется претензионная работа
00120	1451,24 2	2		Михайловна		
20523007						
111050120400 8	25312.201	09.202	0000000000	Храпов Василий89	Задолженность по арендной плате.	Ведется претензионная работа
00120	1766,95 7	2		Вячеславович		
20523007						
111050120400 1	88510.202	09.202	0000000000	Бергер Илья89	Задолженность по арендной плате.	Ведется претензионная работа
00120	1185,76 1	2		Михайлович		
20523007						
111050120400 1	95906.202	09.202	0000000000	Уханов Александр89	Задолженность по арендной плате.	Ведется претензионная работа
00120	1465,46 1	2		Михайлович		
20523007						
111050120400 1	69807.201	12.202	0000000000	Житченко Владимир89	Задолженность по арендной плате.	Ведется претензионная работа
00120	1407,72 3	2		Владимирович		
20523007						

4.27.1 Просроченная кредиторской задолженность отсутствует.

4.27.2 Просроченная кредиторская задолженность бюджетных (автономных) учреждений, входящих в периметр консолидации 67 510 873,16 руб. у МБУ "УК РГО".

Данная задолженность по налогам и сборам сформировалась за период 2021 - 2022 года в части страховых взносов, начисляемых на заработную плату сотрудников и налога на добавленную стоимость, в т.ч.

30310001 - 34 626 697,58руб.,

30307001 - 6 760 801,62руб.,

30304001 - 22 377 247,00руб.,

30302001 - 3 746 126,96руб.

Данная задолженность сформировалась ввиду наличия большой дебиторской задолженности со стороны потребителей жилищно-коммунальных услуг - населения (96%), юридических лиц и индивидуальных предпринимателей (4%).

По ее взысканию ведется активная работа:

- судебная - подача исковых заявлений в суды, тесная работа с ФССП

- досудебная - направление претензий должникам, заключение соглашений о предоставлении рассрочки на оплату долга

4.28 Информация по показателям, отраженным со знаком "минус" в ф. 0503169 нет.

4.28.1 Информация по показателям, отраженным со знаком "минус" в ф. 0503169 отсутствует.

4.29

	На 01.01.2022	На 01.01.2023	изменение	причины
1 20431000	162 000 000,00	162 000 000,00	-	
1 20433000	1 255 948 680,63	916 504 309,01	-	уменьшение стоимости основных средств

Уменьшение показателей по сравнению по сравнению с прошлым периодом произошло из-за движения особо-ценного имущества у подведомственных учреждений, что нашло отражение в ф.0503171

4.30 Задолженность отсутствует. Нашло отражение в ф.0503171.

4.31 Долговых обязательств нет.

4.32 Увеличения (уменьшения) остатков по счетам бухгалтерского учета (в том числе по забалансовым счетам) на начало отчетного года по сравнению с остатками на конец предыдущего отчетного периода (об изменении остатков валюты баланса)

Код счета	Данные на конец прошлого года	Данные на начало этого года	Сумма расхождения	причины
40150	53 101 761,34	65 198 449,80	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО
40130	15 296 135 715,55	15 308 232 404,01	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО

Нашло отражение в ф.10503173

4.32.1 Остатки по забалансовым счетам на начало отчетного года по сравнению с остатками на конец предыдущего отчетного периода в ф.0503173 увеличились на 5 776,65руб. Увеличение остатка на забалансовом счете связано с тем, что Договор на безвозмездное пользование имуществом от 06.12.2021г и Акт приема-передачи имущества от 06.12.2021г переданы из ГКУ МО "МО МФЦ" в МКУ "МФЦ РГО" в феврале 2022г. Операция по постановке на учет движимого имущества была проведена в межотчетный период на сч 01.31 с отражением в ф. 0503173.

Код счета	Данные на конец прошлого года	Данные на начало этого года	Сумма расхождения	причины
01	5 084 911,32	5 090 687,97	+5 776,65	увеличение в связи с заключением договора

4.33 Неисполненные бюджетные и денежные обязательства, превышающих 3000 тыс. руб, отсутствуют

4.33.1 Неисполненные денежные обязательства, превышающие 3 000 тыс. руб. отсутствуют

4.33.2 Дополнительная информация о причинах неисполнения, отраженных по коду "03 – иные причины" раздела 3 Сведения о бюджетных обязательствах, принятых сверх утвержденных бюджетных назначений нет.

4.34 Показатели вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства в отчетном периоде отражены в ф.0503190.

1. Вложения в объекты незавершенного строительства бюджетных средств на реализацию инвестиционных проектов, всего:

фактические (по счету 010600000)

на начало года	увеличение	уменьшение	на конец года
1	2	3	4
816 449 487,05	670 579 752,18	284 052 487,11	1 202 976 752,12

- Завершение строительства – 118 755 347,39руб.

- принятие в казну – 284 052 487,11руб.

Объекты со статусом - 05 "иной статус объекта", 21 "передача объекта незавершенного строительства в собственность иному публично-правовому образованию" и 28 "иное основание выбытия" отсутствуют.

4.35 Акции, доли вкладов нет.

4.36 В отчетном периоде состав потоков денежных средств представлен в отчете ф.0503123 в соответствии с ФСГС «Отчет о движении денежных средств»

Виды потоков	поступления	Выбытия
Текущие операции	2 798 037 762,75	2 083 134 944,83
Инвестиционные операции	103 189 479,88	941 568 566 ,09

В отчетном периоде вложений денежных средств в эквиваленты денежных средств в эквиваленты денежных средств не было.

Особенности по составу денежных средств и эквивалентов денежных средств не установлены.

В разделе 3 стр.4220 отражены возвраты прошлых лет, в т.ч. возвраты межбюджетных трансфертов в областной бюджет в сумме 31 114 712,75 руб.

Также в ф.0503123 отражено движение денежных средств во временном распоряжении: на начало года остаток составил 13 563 874,28руб., на конец года 18 886 732,64руб.

4.37 При сверке ф.0503123 и ф.0503130 отклонений нет.

4.38 В форме 0503123 выбытие денежных средств составило 3 024 703 510.92 рублей. В форме 0503127 выбытие денежных средств составило 3 024 703 510.92 рублей. Сверка итоговых показателей данных форм проведена. Расхождений не установлено.

4.38.1 Некассовых операций, отраженных в ф.0503127 нет

4.39 Сумма денежных потоков от текущих операций ф.0503123 составила 2 798 037 762.75 руб. (разница 72 074 767,13руб.).

4.39.1 Информация по доходам и расходам учреждения.

Показатели (КОСГУ)	2021 год	2022 год	Изменения (увеличение «+», уменьшение «-»)	Причины

100 «Доходы»	4 787 861 214,64	6 751 244 350,42	+1 963 383 135,78	
200 «Расходы»	3 869 697 095,25	2 562 992 108,49	-1 306 704 986,76	
итого				
210 «Оплата труда и начисления»	258 941 184,69	284 142 178,05	+25 200 993,36	выплаты персоналу
220 «Оплата работ, услуг»	342 909 562,27	1 066 526 172,62	+723 616 610,35	
230 «Обслуживание муниципального долга»	6 795 215,92	163 223,29	-6 631 992,63	Проценты по кредитам
240 «Безвозмездные перечисления текущего характера»	501 830 122,18	515 267 161,47	+13 437 039,29	Увеличен объем субсидий подведомственным учреждениям
260 «Социальное обеспечение»	104 943 478,53	70 391 946,56	-34 551 531,97	Выплата субсидий за коммунальные услуги гражданам переведена в Управление социальной защиты
270 «Расходы по операциям с активами»	45 587 392,70	51 205 140,67	+5 617 747,97	
280 «Безвозмездные перечисления капитального характера»	2 576 722 138,93	461 991 107,27	- 2 114 731 031,66	Уменьшен объем субсидий подведомственным учреждениям
290 «Прочие расходы»	31 967 957,03	35 947 058,85	+3 979 101,82	
Чистый операционный результат стр.300	918 164 119,39	4 261 919 021,45	+3 343 754 902,06	В 2022 оприходованы неучтенные земельные участки

4.40 Информация в отношении сумм дохода или расхода от операций приобретения или продажи организацией долей, паев, вкладов - нет.

4.41 Информация в отношении сумм дохода или расхода от операций приобретения или продажи организацией долей, паев, вкладов - нет.

4.42 Информация в отношении сумм дохода или расхода от операций

приобретения или продажи организацией долей, паев, вкладов - нет.

4.43 Информации по остаткам, отраженным по счету 201 35 000 "Денежные документы" - нет.

4.44 Остатки средств избирательных комиссий на счетах в кредитных учреждениях – нет.

4.45 На счете 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» ведется резерв по начисления предстоящих расходов на отпуска сотрудников, резерв по поставленным товарам, выполненным работам, оказанным услугам, созданный в связи с отсутствием документов о поставке, резерв на выплату пенсии.

Сумма резервов на начало 39 075 557,90 рублей и конец отчетного периода 43 467 622,57 рублей

Вид резерва	Вид расхода	Сумма на начало года	на год	Сумма на конец года
Резерв на оплату отпусков	211	18 069 374,95		20 064 381,64
резерв по поставленным товарам, выполненным работам, оказанным услугам	213	5 506 282,95		5 786 106,39
	221			153 604,36
	223			1 371 804,59
	225			52 829,40
Резерв на оплату без документов	226	99 900,00		183 537,53
Резерв на выплату пенсии	264	15 400 000,00		15 804 593,64

4.46 Суммы изменений резервов за 2022 год в разрезе видов резервов и КОСГУ

Вид резерва	Вид расхода	Сумма изменений
Резерв на оплату отпусков	211	+4 312 295,29
Резерв по поставленным товарам, выполненным работам, оказанным услугам	213	+935 630,06
	221	+153 604,36
	223	+1 371 804,59
	225	+52 829,40
Резерв на оплату без документов	226	+83 637,53
Резерв на выплату пенсии	264	+404 593,64

4.47 в учреждении формируются резервы:

-предстоящей оплаты отпусков. Рассчитывается из среднедневного заработка и количества дней неиспользованного отпуска.

-по претензиям и искам. Величина резерва устанавливается в размере претензии, предъявляемой учреждению в судебном иске либо в претензионных документах.

-по реструктуризации. Создается при сокращении штата и формируется из среднедневного заработка и количества дней неиспользованного отпуска.

- резерв на выплату пенсии. Рассчитывается исходя из месячной потребности пенсии фактических пенсионеров на 12 месяцев.

- резерв на демонтаж и вывод основных средств из эксплуатации.

Формируется из суммы указанной договоре.

- резерв по поставленным товарам, выполненным работам, оказанным услугам, Формируется из суммы кредиторской задолженности. (на основании письма Министерства финансов РФ от 11.11.2022 № 02-06-07/110108 на счете 401.60 начисляются резервы на кредиторскую задолженность)

- по сомнительным долгам. Формируется на основании долгов перед организацией, которые с высокой вероятностью не будут погашены полностью или частично.

4.48 Датой формирования резерва по претензиям является служебная записка юристов о признании претензии и ее размера.

4.49 Сумм ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении обязательства - нет.

4.50

Номер счета	Наименование забалансового счета, Код строки показателя	На начало года	На конец отчетного периода	
1	2	3	4	
01	Имущество, полученное в пользование	010	5 084 911,32	3 231 507,33
02	Материальные ценности на хранении	020	579 032,90	579 034,90
03	Бланки строгой отчетности	030	169 151,00	168 365,00
04	Сомнительная задолженность, всего	040	972 440,63	987 445,40
07	Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры	070	0,00	49 427,56
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	100	112 905 083,60	416 123 069,94

	банковская гарантия	103	112 905 083,60	416 123 069,94
11	Государственные и муниципальные гарантии, всего	110	0,00	0,00
	муниципальные гарантии	112	0,00	0,00
21	Основные средства в эксплуатации	210	12 784 924,91	14 228 116,99
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	5 121 156 508,79	5 121 156 508,79
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	334 428 549,66	820 595 530,34
31	Акции по номинальной стоимости	300	162 000 000,00	162 000 000,00

Сч.01 – уменьшение стоимости имущества полученного в пользование (передана оргтехника по договору безвозмездного пользования от АРГО, получено по договору безвозмездного пользования помещение, оборудование на сумму 679 508,38 руб. МФЦ руб.),

Сч.02 – увеличение материальных ценностей на хранении,

Сч.03 – движение бланков строгой отчетности (постановления, распоряжения, бланки АРГО),

Сч.21 – приобретены основные средства (ролл-шторы, жалюзи, мебель оргтехника),

Сч.26 – увеличение стоимости имущества переданного в безвозмездное пользование (недвижимое имущество-486160110,68руб, произведенные активы-5190,00руб.).

4.51 Непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета нет.

4.52 Объектов произведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды и не имеющих полезного потенциала нет.

4.53 Земельных участков, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль – не имеется.

4.54 В отчетном периоде реклассификация не производилась

4.55 В отчетном периоде реклассификация не производилась

4.56 В отчетном периоде реклассификация не производилась

4.57 Отсутствие необходимости в реклассификации.

4.58 Корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации показателей отчетности не было.

4.59 Все объекты учета имущества, переданные в аренду иным лицам классифицируются как объекты операционной аренды. Объекты неоперационной аренды отсутствуют.

4.60 Процентных расходов, признанных за отчетный период нет.

4.61 Объекты учета аренды со сроком использования до 1 года отсутствуют.

4.62 Объекты учета аренды со сроком использования до 1 года отсутствуют.

4.63 Произведена сверка суммы арендных по арендуемым помещениям свыше 3 лет. Расхождений нет.

4.64 Доходов по условным арендным платежам, признанным в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода нет.

4.65 Для продления срока пользования помещением МКУ "МФЦ РГО". Срок пользования помещением, расположенным по адресу п.Тучково, ул.Кирова, д.1 и помещением, расположенным по адресу г.Руза, ул.Федеративная, д.7А, распространяется на период с 01.01.2023г по 31.12.2023г согласно заключенным Контрактам. По условиям Контрактов увеличение стоимости арендных платежей, а также выкуп арендованного имущества не предусматривается.

4.66 Доходы по условным арендным платежам рассчитываются на основании договора аренды пропорционально площади занимаемых помещений.

4.67 Ограничения по договорам аренды не предусмотрены.

4.68 В отношении ошибок предшествующих годов:

нашло отражение в ф.10503173

Код счета	Сумма расхождения	причины
40150	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО
40130	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО

4.69 Уменьшение величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) по каждому виду отложенных выплат персоналу в отчетном периоде не производилось.

4.70 При определении срока полезного использования на нематериальные активы учитывается следующий фактор: срок действия прав учреждения на результат интеллектуальной деятельности в соответствии с представленными документами, если невозможно надежно определить срок, то определяется как 10 лет. Решение принимается комиссией по поступлению и выбытию НМА. Амортизация определяется линейным методом.

4.71 Вся информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения, финансовых

результатов деятельности и движения денежных средств, нашла отражение в формах отчетов приложениях и таблицах

4.72 В сумму чистых активов учреждения по состоянию на 31.12.2022г входят (ф.0503130):

Нефинансовые активы: 18 140 850 372,67 руб.

Финансовые активы: 6 895 652 641,59 руб.(в т.ч. дебиторская задолженность, финансовые вложения).

Обязательства: 5 311 501 637,96 руб. (в т.ч. кредиторская задолженность по выплатам, резервы предстоящих расходов и платежей).

Сумма чистых активов составляет

$(18\,140\,850\,372,67 + 6\,895\,652\,641,59) - 5\,311\,501\,637,96 = 19\,725\,001\,376,30$ руб.

Границы допустимых лимитов учреждению не установлены.

4.73

ф.0503110

Итого (1 критическая ошибка , 0 ошибок , 0 предупреждений)

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
10	Критическая ошибка	Применение счета 3040400 0 выше конечных учреждений недопустимо	0000000 000	1	3040400 * 0					

[К] Контроль ф.110 и ф.125 (0 ошибок , 2 предупреждения)

Доходы (0 ошибок , 2 предупреждения)

№	Тип	Сообщение	Классификация доходов	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
230	Предупреждение	Несоответствие сумм по КОСГУ 195 в ф. 0503125 и в ф. 0503110 требует пояснение	0000000 0000000	1	4011019 3 5		600 109 044,16	=	444 531 956,15	155 577 088,01

230	Предупр еждение	Несоотв етствие	2071004 1 0040000	4011019 3 5	109 945 210,34	=	94 270 9 90,15 674 220,	15 19
			сумм по195 КОСГУ 195 в ф. 0503125 и в ф. 0503110 требует пояснен ие					

ф.0503121

№	Тип	Сообщен ие	Код строки	Код КОСГУ	поГрафа	Значение Оп		Связанно е значение	Отклонен ие
220	Предупре ждение	[Ф] Отрицате льный показател ь в гр.6 - требует пояснени яНПА: КС ФК ФБ №55	090	170	6	- 759 070 4 70,44	>=	0,00	- 759 070 4 70,44
220	Предупре ждение	[Ф] Отрицате льный показател ь в гр.4 - требует пояснени яНПА: КС ФК ФБ №55	090	170	4	- 759 070 4 70,44	>=	0,00	- 759 070 4 70,44
220	Предупре ждение	[Ф] Отрицате льный показател ь в гр.6 - требует пояснени яНПА: КС ФК ФБ №55	090	172	6	- 957 749 0 18,44	>=	0,00	- 957 749 0 18,44
220	Предупре ждение	[Ф] Отрицате льный показател ь в гр.4 - требует пояснени яНПА: КС ФК ФБ №55	090	172	4	- 957 749 0 18,44	>=	0,00	- 957 749 0 18,44

328	Предупреждение	[Ф]	200	018	0104	1250101210120	5	75 351 076,50	=	74 869 481 388,55	687 ,95
328	Предупреждение	[Ф]	200	018	0104	1620361210700	5	1 483 504,54	=	1 478 235 35,33	269,2 1

ствует
 объему
 ЛБО –
 требует
 поясне
 нияНП
 А: КС
 ФК ФБ
 №21

ствует
 объему
 ЛБО –
 требует
 поясне
 нияНП
 А: КС
 ФК ФБ
 №21

[К] Контроль ф.128 и ф.169 (0 ошибок , 2 предупреждения)

Расходы бюджета (0 ошибок , 1 предупреждение)

№	Тип	Сообщение	Код строки	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Графа	Значение	Описание	Связанное значение	Отклонение
---	-----	-----------	------------	------	-------------------	------	-----	-------	----------	----------	--------------------	------------

40 Предупреждение в отношении ф.169 КБК, имеющегося в ф.128 требует пояснений 200 018 1301 124060 730 0800 *

Обязательства следующих финансовых годов (0 ошибок , 1 предупреждение)

№	Тип	Сообщение	Код строки	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
800	Предупреждение	Гр.12 стр.999 < ф.169 раздел "Кредиторская задолженность" гр.9 "Всего на конец отчетного периода" стр. Всего - остатки по счетам 1 205 00 000, 1 209 00 000 - сумма строк по номеру счетов КДБ 1 303 00 000 - сумма строк по номеру счетов КДБ 1 302 75 000 - требует пояснения	999	12	7 708,20	=	7 708,22	-0,02

[К] Контроль ф.164 и ф.127 (1 ошибка , 0 предупреждений)

Расходы (1 ошибка , 0 предупреждений)

№	Тип	Сообщение	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Код строки	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
403	Ошибка	Итого гр.4 ф.164	пусто	пусто	пусто	пусто	200	4	3 770 754 019,73	=	3 786 663 904,57	-15 909 884,84
		Итого гр.5 ф.127(кроме КВР 310 и 330)										
		Итого гр.5 ф.127 N(кроме КВР 310 и 330) + гр. 4 ф.127 (по КВР 310 и 330) - гр.4 ф.127 N (по КВР 310 и 330) - недопущено										

сумма публичных обязательств
ф.0503168

№	Тип	Сообщение	код	Код строки	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
304	Предупреждение	Наличие показателя по строке «Вложения в объекты государственной (муниципальной) казны» требует	01065X00560		4	320 889 153,41	=	0,00	320 889 153,41

304	Предупреждение	Наличие показателя по строке «Вложения в объекты государственной (муниципальной) казны» требует пояснений	01065X00560	5	20 210 86 3,97	=	0,00	20 210 86 3,97
304	Предупреждение	Наличие показателя по строке «Вложения в объекты государственной (муниципальной) казны» требует пояснений	01065X00560	11	341 100 0 17,38	=	0,00	341 100 017,38

капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, находящиеся в казне ф.0503169

Кредиторская задолженность (0 ошибок , 2 предупреждения)

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонение
100	Предупреждение	Сумма значений по 121 счетам (30211+30212+30213+30266) не равна сумме значений по 5 счетам (30301+3	0102125 10100110		3021100 87		30 173 4 49,60	=	30 285 5 23,60	- 112 074,00

		ение в случае, если военно- учетные работни ки относятс я к органам и местного самоупр авления								
301	Предупр еждение	Сумма стр.0011 0+00210 +00301+ 00401+0 0501+00 601+008 01 по гр.5 ф.050338 7 должна соответс твовать сумме ф.050312 7 по ВР 121; Возмож но расхожд ение в случае, если военно- учетные работни ки относятс я к органам и местного самоупр авления	00110	0000	121	5	100 499 965,96	=	96 565 2 3 934 68 82,77 3,19	
302	Предупр еждение	Сумма стр.0013 0+00230 +00303+ 00403+0 0503+00	00130	0000	129	25	29 514 9 49,21	=	28 351 8 1 163 08 61,61 7,60	

работни
ки
относятс
я к
органам
и
местного
самоупр
авления

ф.R_099

Контроль ф.R50_099 и ф.168 (4 ошибки , 4 предупреждения)

ОС (0 ошибок , 2 предупреждения)

№	Тип	Сообщени е	Информац ия, подлежащ ая раскрыти ю в соответств ии с нормами федеральн ых стандарто в бухгалтер ского учета государств енных финансов	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонени е
379	Предупре ждение	Показател ь итоговой строки	Остаточна 2 постоимость гр.2 невыбывших соответств объектов ует основных ф.0503168 средств - стр.010 ВСЕГО (п. гр.8 51 "Г" (расхожде Стандарта ние "Основны допустимое на суммусредства") амортизац ии, начисленн ой на выбывшие объекты основных средств;		312 561 06 6,49	=	314 070 91 8,70	1 509 852, 21

381	Предупреждение	на сумму убытка от обесценен ия, начисленн ого на выбывшие объекты основных средств) Показател ь итоговой строки посто имость гр.4 невыб ывших соответств объектов ует основ ных ф.0503168 средств - стр.012 ВС ЕГО (п. гр.8 51 "г" (расхожде Стандарта ние "Основ ны допустимое на суммус средства") амортизац ии, начисленн ой на выбывшие объекты основных средств; на сумму убытка от обесценен ия, начисленн ого на выбывшие объекты основных средств)	Остаточна 4	177 490 81 0,11	=	179 000 66 2,32 1 509 852, 21	-
-----	----------------	--	-------------	--------------------	---	-------------------------------------	---

НИ (4 ошибки , 0 предупреждений)

№	Тип	Сообщен ие	ИНН	Код главы	Графа	Значение	Оп	Связанно е значение	Отклонен ие
270	Ошибка	Сумма всех показател ей с наименов анием вида основных	50750032 87	018	8	3 187 335 198,40	=	77 572 003 5,80	109 763 192,60

		средств						
		Жилые						
		помещен						
		ия по гр.8						
		не равна						
		значению						
		гр. 11						
		(Наличие						
		на конец						
		года) стр.						
		011						
		(Жилые						
		помещен						
		ия) ф. 168						
		-						
		недопуст						
		имо						
275	Ошибка	Сумма	50750032 018	9	2 434 101	=	77 572 002 356 529	
		всех	87		423,57		5,80 417,77	
		показател						
		ей с						
		наименов						
		анием						
		вида						
		основных						
		средств						
		Жилые						
		помещен						
		ия по гр.9						
		не равна						
		значению						
		гр. 11						
		(Наличие						
		на конец						
		года) стр.						
		011						
		(Жилые						
		помещен						
		ия) -						
		строка						
		051						
		(Амортиз						
		ация						
		жилых						
		помещен						
		ий) - стр.						
		061						
		(Обесцен						
		ение						
		жилых						
		помещен						
		ий) ф.						
		168 -						
		недопуст						
		имо						

1270	Ошибка	Обратный контроль: Сумма всех показателей по гр.11 стр. 011 (Жилые помещения) ф.168 не равна сумме всех показателей с наименованием вида основных средств Жилые помещения гр. 8 ф.R50_099 - недопустимо	11	77 572 00 5,80	=	3 187 335 198,403 109 763 192,60	-
1275	Ошибка	Обратный контроль: Сумма всех показателей по гр.11 стр. 011 (Жилые помещения) - строка 051 (Амортизация жилых помещений) - стр. 061 (Обесценение жилых помещений) ф.168 не равна	11	77 572 00 5,80	=	2 434 101 423,572 356 529 417,77	-

сумме
всех
показател
ей с
наименов
анием
вида
основных
средств
Жилые
помещен
ия гр. 9
ф.R50_09
9 -
недопуст
имо

НА (0 ошибок , 2 предупреждения)

№	Тип	Сообщени е	Информац ия, подлежащ ая раскрыти ю в соответств ии с нормами федеральн ых стандарто в бухгалтер ского учета государств енных финансов	Графа	Значение	Оп	Связанное значение	Отклонени е
250	Предупре ждение	Показател ь итоговой строки	Остаточна 2 постоимость гр.2 непоступив соответствующих объектов ф.0503168 произве денных гр.6 активов - (расхожде ВСЕГО (п. ние 50 "б" допустимо Стандарта на сумму "Непроизв приобретенные активы") объектов непроизве		6 758 328 942,41	=	401 238 56 6 357 090 8,76	373,65

		денных активов, на сумму увеличени я балансово й стоимости (за исключен ием изменения кадастров ой стоимости НПА), на сумму ранее начисленн ого убытка от обесценен ия на поступив шие объекты непроизве денных активов)					
251	Предупре ждение	Показател ь итоговой строки посто имости гр.3 непоступив соответствших ует объектов ф.0503168 непроизве стр.151 денных гр.6 активов - (расхожде ВСЕГО (п. ние 50 "б" допустимо Стандарта на сумму "Непроизв приобрете еденные нных активы") объектов непроизве денных активов, на сумму увеличени я балансово й стоимости (за	Остаточна 3	418 643 40	=	386 672 48	31 970
				0,85		1,02	919,83

исключен
ием
изменения
кадастров
ой
стоимости
НПА), на
сумму
ранее
начисленн
ого
убытка от
обесценен
ия на
поступив
шие
объекты
непроизве
денных
активов)

4.74 Суммы оборотов между субъектами консолидированной отчетности, входящими в один сегмент и подлежащие исключению при формировании показателей по данному сегменту:

КУ

Наименование	счет	сумма Дт, руб.	Сумма Кт, руб.
Администрация РГО	304.04	1 100 065,19	404 185,47
МКУ "Похоронное дело"	304.04	379 606,00	1 100 065,19
МКУ "Архив"	304.04	15 154,49	0
МКУ "ЦБУ"	304.04	9 424,98	0

БУ, АУ

поступление

Наименование	счет	Сумма Дт, руб.	Сумма Кт, руб.
Администрация РГО	01.10	600 109 044,16	444 531 956,15
МБУ РГО "Благоустройство"		443 153 194,25	598 096 258,16
МБУ "УК РГО"		39 275,81	673 300,00
МБУ РГО "ЦОД ОМСУ РГО"		1 339 486,09	1 339 486,00

поступление

Наименование	счет	Сумма Дт, руб.	Сумма Кт, руб.
Администрация РГО	401.20.281	190 130 267,11	12 492 575,54
МБУ РГО "Благоустройство"		12 492 575,54,39	186 482 654,39
МБУ "УК РГО"			3 647 612,72

4.75 Прочая информация :

На счете 304.01 отражены расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение. Так же остатки данных средств отражены на 201.11 денежные средства учреждения в кредитной организации. Остатки на вышеуказанных счетах во временном распоряжении на начало 2022 года 13 563 874,28 руб. и на конец 2022 года 18 886 732,64 руб. Отражаются задатки за участие в аукционе, в торгах и т.п.

Остатки по счету 401 40 000 «Доходы будущих периодов» на 1 января 2022 – 4 075 738 494,58 руб.

По КОСГУ 121 операционная аренда и льготная аренда по договору безвозмездного пользования – 3 496 798 977,26 руб.,

по КОСГУ 123 Платежи при пользовании природными ресурсами – 3 175 593 314,93руб.,

по КОСГУ 151 Поступления текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 314 213 470,00 руб.,

по КОСГУ 161 - Поступления капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 153 575 990,00 руб.

на 1 января 2023 года - 5 130 452 997,12 руб.:

по КОСГУ 121 – 88 946 577,42 руб.,

по КОСГУ 123 – 3 796 384 795,85 руб.,

по КОСГУ 151 – 602 131 140,60 руб.,

по КОСГУ 161 – 642 990 483,25 руб.

Остатки по счету 401.50 «Расходы будущих периодов» составили:

на 01.01.2022г 65 198 449,80 руб. в т.ч.:

по КОСГУ 225 – 64 388 316,12 руб.;

по КОСГУ 226 – 810 133,68 руб.

на 01.01.2023г 83 369 394,18 руб. в т.ч.:

по КОСГУ 225 – 82 220 839,00 руб.;

по КОСГУ 226 – 1 148 555,18 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

5.1 Показатели отчетности сформированы, исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой отчетности) отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ " О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 №402-ФЗ, Приказом Минфина от 01.12.2010г №157Н " Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению", Приказом Минфина от 30.03.2015г №52Н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами

управления государственными внебюджетными фондами государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению", Приказом Минфина РФ от 28 декабря 2010г №191Н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации", Приказом Минфина России от 29 ноября 2017 г. N 209н "Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления", Федеральными стандартами, учетной политикой учреждений. Сроки предоставления годовой отчетности об исполнении бюджета утверждены приказом Финансового управления Администрации Рузского городского округа от 28.12.2021 года № 334.

5.2 Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен на основании решения комиссии по поступлению и выбытию активов на дату принятия к учету, в отношении следующих объектов:

- безвозмездно полученных от физических или юридических лиц по договорам дарения, пожертвования и т.п. (за исключением объектов, полученных от организаций государственного сектора при условии, что в передаточных документах указана стоимость таких объектов);

- при выявлении объектов, созданных в рамках проведения ремонтных работ, соответствующих критериям признания объектов основных средств;

- выявленных по результатам инвентаризации. В случае отсутствия информации о рыночных ценах в отношении указанных в настоящем пункте объектах основных средств первоначальная стоимость определяется по методу амортизированной стоимости замещения.

Амортизация по всем основным средствам начисляется ежемесячно линейным методом. Определение срока полезного использования актива: по общероссийскому классификатору основных фондов, а случае отсутствия в ОКОФ исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов.

5.3 В соответствии с профессиональным суждением в учреждении выбран линейный метод начисления амортизации, метод начисления в отношении доходов и расходов, первоначальная стоимость объектов основных средств определяется по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен.

5.4 Отчетность и учетная политика размещена на официальном сайте Рузского городского округа: <http://ruzaregion.ru/>.

5.5 Классификация денежных потоков, определение структуры денежных средств и эквивалентов денежных средств производятся на основании положений ФСГС "Отчет о движении денежных средств".

5.6 Информации об объекте бухгалтерского учета, который нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

5.7 Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ, в учреждениях: Администрация Рузского городского округа Московской области, МКУ "Центр по развитию инвестиционной деятельности по оказанию поддержки субъектам МСП", МКУ "ЦЗ РГО", МКУ "ЦБУ", МКУ "Похоронное дело", МКУ "МЦУР РГО МО", МКУ "МФЦ РГО", МКУ "ЕДДС-112 Рузского городского округа", МКУ "Архив", МБУ РГО "ЦОД ОМСУ РГО", МБУ РГО "Благоустройство", МБУ "УК РГО", МАУ "Издательский дом "Подмосковье-запад" проведена инвентаризация имущества и обязательств (Распоряжение Администрации РГО №41-Р от 14.10.2022г.) По результатам инвентаризации излишек и недостач не выявлено.

5.8 Задолженностей по исполнительным документам у учреждения нет. Оплата по исполнительным документам нашла свое отражение в ф.0503296

5.9 У МКУ «МФЦ РГО» введен дополнительный забалансовый счет 224 для учета движимого имущества, переданного вместе с помещением согласно Контрактам на аренду нежилого помещения. (г.Руза ул.Федеративная,д.7А; п.Тучково, ул.Кирова,д.1) Имущество отражается Дт224. У остальных дополнительная корреспонденция счетов бюджетного учета не утверждалась.

5.10 Ввиду отсутствия числовых показателей в состав годовой бухгалтерской отчетности не включены следующие формы: 0503127N, 0503128N, 0503167, 0503172, 0503178_1, 0503173_3, Таблица 3.

5.11 Учреждение осуществляет свою деятельность непрерывно.

5.12 Представление и классификация публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности остаются неизменными от периода к периоду.

5.13 Внесение изменений в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и пересмотр классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды, не производились.

5.14 Все существенные показатели бухгалтерской отчетности, отражающие группы активов, обязательств, иных объектов бухгалтерского учета представляются отдельно. Показателей, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в отчетном периоде нет.

5.15

	На начало года	На конец года
1	2	3
Основные средства (балансовая стоимость, 010100000)*	238 799 363,06	441 913 405,88
Нематериальные активы (0102000)	120 000,00	120 000,00
Непроизведенные активы (0103000)	6 378 700 689,22	6 603 430 975,98

Материальные запасы (010500000), всего	14 146 948,76	7 603 868,10
Права пользования активами (011100000)	8 145 725,35	6 846 308,35
Вложения в нефинансовые активы (01060000)	816 617 987,05	1 202 976 752,12
Нефинансовые активы имущества казны (0108000)	398 166 450,14	9 913 074 598,16
Расходы будущих периодов (040150000)	65 198 449,80	83 369 394,18
Денежные средства учреждения (020100000)	13 563 874,28	18 886 732,64
Финансовые вложения (020400000), всего	1 417 948 680,63	1 078 504 309,01
Из них долгосрочных	1 417 948 680,63	1 078 504 309,01
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	4 244 047 171,73	5 507 021 324,63
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	265 237 704,19	291 240 275,31
Иные расчеты: расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	13 563 874,28	18 886 732,64
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), всего	140 900 797,58	7 708,20
Расчеты по платежам в бюджет (030300000)	144 420 574,07	13 477 913,10
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000)	92 718 972,21	105 208 664,33
Доходы будущих периодов (040140000)	4 075 738 494 ,58	5 130 452 997,12
Резервы предстоящих расходов (040160000)	36 105 463,28	434 667 622,57
Финансовый результат экономического субъекта	15 296 135 715,55	19 725 001 376,30

5.16 Учреждение осуществляет представление в бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимой информации за предыдущие периоды.

5.17 Реорганизация учреждения в отчетном периоде не проводилась.

5.18 События после отчетной даты, информация о которых не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях соблюдения сроков представления отчетности или в связи с поздним поступлением первичных учетных документов, в отчетном периоде нет.

5.19 Информация отсутствует, т.к. событий после отчетной даты нет.

5.20 Бухгалтерских записей в части исправления ошибок, обнаруженных до утверждения представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности, нет.

5.21 Ошибки предшествующих годов, обнаруженных после утверждения квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Код счета	Данные на конец года	Данные на начало этого года	Сумма расхождения	причины
40150	53 101 761,34	65 198 449,80	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО
40130	15 296 135 715,55	15 308 232 404,01	+ 12 096 688,46	исправлены взносы в ФКР МКД за 2021 год по представлению КСП РГО

Нашло отражение в ф.0503173.

5.22 Финансовых активов, удерживаемых до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также для финансовых активов, предназначенных для перепродажи, реализации, у учреждения нет.

5.23 Реклассификация финансовых активов в отчетном периоде не производилась.

5.24 Отражение в бухгалтерском учете не по справедливой стоимости финансовых активов, удерживаемых до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также для финансовых активов, предназначенных для перепродажи, не производилось.

5.25 Условных обязательств у учреждения в отчетном периоде нет.

5.26 Условных активов у учреждения в отчетном периоде нет.

5.27 Вся информация об учреждении отражена в отчетах, таблицах, пояснениях.

5.28 Договоров товарищества у учреждения нет.

5.29 Инфляционные коэффициенты пересчета для расчета корректировок данных бухгалтерского учета не применялись

5.30 Информация, подлежащая отражению в пояснительной записке к годовой консолидированной бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии со Стандартом "Метод долевого участия" отсутствует.

5.31 Объектов биологических активов нет.

5.32 Объектов биологических активов нет.

5.33 Перед представлением годовой отчетности был проведен внутренний финансовый контроль учреждения с целью

-установления полноты и достоверности отражения совершенных финансово-хозяйственных операций в учете и отчетности;

-установления соответствия проводимых финансово-хозяйственных операций требованиям бюджетного законодательства.

При проведении внутреннего финансового контроля осуществлялось:

- проверка правильности и своевременности отражения фактов финансово-хозяйственной деятельности учреждения в учетной бухгалтерской программе 1С;
- проверка правильности санкционирования фактов финансово-хозяйственной деятельности учреждения;
- сверка расчетов с контрагентами;
- соотнесение оплаты материальных активов, предоставленных услуг с их поступлением в учреждение.

По результатам проведения внутреннего финансового контроля подтверждается достоверность годовой отчетности.

Заместитель Главы Администрации
Рузского городского округа МО

Начальник отдела бухгалтерского
учета и отчетности Администрации
Рузского городского округа

Начальник отдела бухгалтерского
учета и отчетности Администрации
Рузского городского округа



Спиряева Ольга Валерьевна
(расшифровка подписи)

Козлова Екатерина Николаевна
(расшифровка подписи)

Козлова Екатерина Николаевна
(расшифровка подписи)

1 января 2023 года