

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2020г.

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

Наименование бюджета бюджет Рузского городского округа

Периодичность: *квартальная*

Единица измерения: *руб.*

Форма  
Дата  
по ОКПО  
Глава по БК  
ОКТМО  
по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.01.2021
383

### Раздел 1 Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

- 1.1. Администрация Рузского городского округа Московской области, сокращенное Администрация РГО МО.
- 1.2. Изменения наименования в отчетном периоде не производились.
- 1.3. Администрации Рузского городского округа присвоены следующие коды общероссийского классификатора:

ИНН 5075003287

КПП 507501001

ОКПО – 05373941

ОКВЭД – 84.11

ОКФС – 14

ОКОПФ – 75404

ОКОГУ - 3300200

код по сводному реестру 463D2130

1.4. Место нахождения: Московская область, г. Руза, ул. Солнцева, д.11.

1.5. Номера лицевых счетов, открытых в УФК:

- УФК по Московской области (Администрация Рузского городского округа Московской области, л/с 04483D3120)

Р/сч 40101810845250010102

Банк ГУ Банка России по ЦФО

БИК 044525000

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

Р/сч 40204810845250002596

Банк ГУ Банка России по ЦФО г.Москва

БИК 044525000

Счет средств во временном распоряжении:

- Р/сч 40302810240375021256

Банк Сбербанк России ПАО г. Москва

БИК 044525225

К/сч 30101810400000000225

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.

Стратегическими целями Администрации Рузского городского округа:

- увеличение доходной части бюджета;
- развитие социальной сферы;
- минимизация затрат на содержание администрации;
- повышение качества предоставляемых муниципальных услуг;
- эффективное распределение ресурсов между подразделениями.

В рамках каждого направления в Администрации Рузского городского округа имеются специализированные подразделения и подведомственные учреждения. Перед каждым подразделением и подведомственным учреждением стоят конкретные цели и задачи. Каждое подразделение и подведомственное учреждение обладает полномочиями для достижения поставленных целей и задач.

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. На основании решения МРИФНС №23 "Об исключении недействующего юридического лица" от 27.01.20 №1454 из муниципальных унитарных предприятий исключен МУП ГП ТУЧКОВО.

1.11. На основании Решения Совета депутатов РГО от 11.12.2019 № 431/45 "О бюджете Рузского городского округа Московской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов" изменилось количество подведомственных бюджетных учреждений - МБУК РГО ПКиО "Городок" изменил подведомственность.

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 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 01.01.2020г составила 154 человека.

Штатная численность сотрудников Администрации РГО на 31.12.2020г составляет 154 человек.

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.

2.3 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 2020 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. Некассовых операций нет.

3.4. Бюджет Рузского городского округа по доходам по ГРБС Администрация Рузского го исполнен на 95,04%, что на 7,74% больше, чем в 2019 году (87,3%). Основные причины недополучения доходов:

- непоступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в связи с неисполнением обязанностей арендаторов по уплате, а также коронавирусной инфекцией,

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

<b>Наименование показателя</b>	<b>Утвержденные бюджетные назначения</b>	<b>Исполнено</b>	<b>Неисполненные назначения</b>
<b>Доходы бюджета всего</b>	3 528 519 571,35	3 353 548 102,57	174 971 468,78

## 3.6.

**Информация по доходам и расходам учреждения.**

Показатели (КОСГУ)	2019 год	2020 год	Изменения (увеличение «+», уменьшение «-«)	Причины
<b>100 «Доходы»</b>	8 066 703 929,64	6 154 572 453,46	-1 912 131 476,18	
<b>200 «Расходы» итого</b>	3 173 504 015,77	2 993 911 530,03	-179 592 485,74	
210 «Оплата труда и начисления»	262 259 815,92	263 531 065,31	+ 1 271 249,39	увеличение суммы должностного оклада специалиста 2 категории Московской области
220 «Оплата работ, услуг»	1 353 663 825,87	554 811 204,67	-798 852 621,20	
230 «Обслуживание муниципального долга»	1 037 241,08	9 947 569,70	+8 910 328,62	Проценты по кредитам
240 «Безвозмездные перечисления текущего характера»	373 363 902,01	787 931 983,00	+414 568 080,99	Увеличен объем субсидий подведомственным учреждениям
260 «Социальное обеспечение»	77 886 516,74	91 646 021,09	+13 759 504,35	Увеличение числа пенсионеров, введена решением совета депутатов РГО выплата на санаторное лечение и отдых
270 «Расходы по операциям с активами»	55 182 565,45	123 864 244,30	+68 681 678,85	Администрация сп Волковское
280 «Безвозмездные перечисления капитального характера»	912 221 761,95	1 154 653 672,29	+242 431 910,34	Увеличен объем субсидий подведомственным учреждениям
290 «Прочие расходы»	36 711 955,30	6 753 694,01	-29 958 261,29	
<b>Чистый операционный результат стр.300</b>	4 893 199 913,87	3 160 660 923,43	-1 732 538 990,44	Оприходованы неучтенные земельные участки в 2019 году

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

На 2020 год по доходам утвержденные бюджетные назначения составили 3 528 519 571,35 руб., исполнено 3 353 548 102,57 руб., что составляет 95,04%; доведено лимитов по расходам на 3 379 473 113,36 руб. произведено расходов на 2 975 657 557,21руб. Исполнение в целом составило 88,5%.

### 3.8. Комплексный анализ исполнения бюджета по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита бюджета

Код по бюджетной классификации	Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели)	Исполнено, руб.	Показатели исполнения		Причины
			процент исполнения <sup>1</sup> , %	сумма отклонения, руб. (гр.5-гр.3)	
1. Доходы бюджета, всего	3 528 519 571,35	3 353 548 102,57	95,04	-174 971 468,78	
Из них не исполнено:					
01810807150011000110	65 000,00	65 000,00	100,00	0,00	Исполнение 100%
01811105012040000120	100 000 000,00	67 374 604,70	67,37	-32 625 395,30	Ведется работа по сбору задолженности
01811105012040001120	0,00	5 193 350,19	0,00	5 193 350,19	Плановые назначения не детализированы по КБК
01811105012040002120	0,00	772 938,16	0,00	772 938,16	Плановые назначения не детализированы по КБК
01811105024040000120	3 604 000,00	2 124 902,45	58,96	-1 479 097,55	Неуплата арендной платы, Ведется работа по взысканию задолженности
01811105034040000120	527 000,00	581 249,39	110,29	54 249,39	Проведена работа по взысканию задолженности
01811105074040000120	11 660 000,00	8 140 052,25	69,81	-3 519 947,75	Неуплата арендной платы, Ведется работа по взысканию задолженности
01811105312040000120	50 000,00	30 093,75	60,19	-19 906,25	Новых соглашений об установлении сервитута не заключалось
01811109044040001120	126 000,00	125 458,91	99,57	-541,09	Исполнение более 95%
01811109044040002120	7 901 000,00	9 424 163,04	119,28	1 523 163,04	Исполнение более 95%
01811301530040000130	0,00	47 937,76	0,00	47 937,76	Не запланировано
01811301994040000130	1 300 000,00	1 561 799,42	120,14	261 799,42	Исполнение более 95%
01811302064040000130	19 000,00	30 831,57	162,27	11 831,57	Исполнение более 95%
01811302994040000130	9 456 000,00	9 479 533,42	100,25	23 533,42	Исполнение более 95%
01811402043040000410	7 400 000,00	9 683 219,87	130,85	2 283 219,87	Исполнение более 95%
01811406012040000430	9 000 000,00	8 983 516,32	99,82	-16 483,68	Исполнение более 95%
01811406024040000430	232 000,00	232 431,78	100,19	431,78	Исполнение более 95%
01811406312040000430	5 100 000,00	5 786 365,32	113,46	686 365,32	Исполнение более 95%
01811601084010000140	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	Не запланировано
01811601194010000140	0,00	290 900,00	0,00	290 900,00	Не запланировано
01811607010040000140	0,00	38 981,04	0,00	38 981,04	штрафы

01811607090040000140	0,00	1 312,50	0,00	1 312,50	штрафы
01811610123010041140	0,00	9 800,00	0,00	9 800,00	штрафы
01811701040040000180	0,00	-5 404,00	0,00	-5 404,00	Невыясненные поступления
01811705040040000180	77 000,00	77 000,00	100,00	0,00	Исполнение более 95%
01811705040040001180	2 350 000,00	2 604 764,20	110,84	254 764,20	Исполнение более 95%
01811705040040002180	2 368 000,00	2 379 390,83	100,48	11 390,83	Исполнение более 95%
01820215001040000150	39 358 000,00	39 358 000,00	100,00	0,00	Исполнение 100%
01820220077040000150	825 604 640,00	659 192 640,97	79,84	-166 411 999,03	субсидии направлены «по факту выполненных работ»
01820220216040000150	13 180 800,00	0,00	0,00	-13 180 800,00	Оприходованы на другой КБК
01820220302040000150	242 770 790,69	239 653 222,09	98,72	-3 117 568,60	Исполнение более 95%
01820225169040000150	2 235 000,00	1 929 933,41	86,35	-305 066,59	Заявительный характер субсидии
01820225242040000150	177 063 040,00	177 063 027,35	100,00	-12,65	Исполнение более 95%
01820225304040000150	14 616 000,00	13 150 217,29	89,97	-1 465 782,71	Заявительный характер субсидии
01820225497040000150	7 017 600,00	7 016 223,10	99,98	-1 376,90	Исполнение более 95%
01820227576040000150	5 417 900,66	5 417 540,76	99,99	-359,90	Исполнение более 95%
01820229999040000150	360 612 490,00	290 700 532,56	80,61	-69 911 957,44	
01820230022040000150	49 802 000,00	47 566 870,90	95,51	-2 235 129,10	Исполнение более 95%
01820230024040000150	55 405 000,00	53 624 731,21	96,79	-1 780 268,79	Исполнение более 95%
01820230029040000150	23 861 000,00	14 629 472,58	61,31	-9 231 527,42	Заявительный характер субсидии
01820235082040000150	36 036 000,00	33 837 358,40	93,90	-2 198 641,60	Субсидия направлена по факту заключенных контрактов
01820235118040000150	5 130 000,00	5 130 000,00	100,00	0,00	Исполнение более 95%
01820235120040000150	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00	Отсутствие необходимости
01820235303040000150	9 609 000,00	9 609 000,00	100,00	0,00	Исполнение более 95%
01820239999040000150	1 019 957 000,00	1 019 349 238,90	99,94	-607 761,10	Исполнение более 95%
01820249999040000150	479 607 310,00	609 714 373,98	127,13	130 107 063,98	Исполнение более 95%
01821804010040000150	0,00	608 717,40	0,00	608 717,40	Не запланировано
01821804020040000150	0,00	185 919,54	0,00	185 919,54	Не запланировано
01821935118040000150	0,00	-81 630,11	0,00	-81 630,11	Не запланировано
01821945160040000150	0,00	-252 339,94	0,00	-252 339,94	Не запланировано
01821960010040000150	0,00	-8 899 140,69	0,00	-8 899 140,69	Не запланировано
2. Расходы бюджета, всего	3 178 241 748,33	2 794 548 876,94	87,93	-383 692 871,39	Х
Из них не исполнено:					
01801131250100870000	221 000,00	0,00	0,00	-221 000,00	Не оплачен взнос в совет муниципальных образований
01801131350451200000	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00	Отсутствие необходимости
01802041250100720000	1 036 800,00	960 506,00	92,64	-76 294,00	Отсутствие необходимости в приобретении журналов, печатей, штампов
01805021030200190000	499 991,87	0,00	0,00	-499 991,87	Отсутствие необходимости в

						данных расходах
01805030751101450000	500 000,00	0,00	0,00	-500 000,00		Отсутствие необходимости в данном мероприятии
01805031710171580000	3 426 028,34	102 269,76	2,99	-3 323 758,58		Отсутствие необходимости в данных расходах
01805031710172740000	338 627,66	0,00	0,00	-338 627,66		Отсутствие необходимости в данных расходах
01805031720100620000	48 516 698,77	41 705 802,96	85,96	-6 810 895,81		Отсутствие необходимости в данных расходах

Отклонения по гр.4 между ф.0503127 и ф.0503164 в сумме 17 461 871,41 руб. возникли в части публично-нормативных обязательств.

### 3.9. Информация о национальных проектах в отчетном периоде.

#### 1. Бюджетные обязательства

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации	Утверждено (доведено)	Обязательства			Исполнено денежных обязательств	% исполнения	Причины
		бюджетных ассигнований	Принятые бюджетные обязательства		денежные обязательства			
			всего	из них с применением конкурентных способов				
1. Бюджетные обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам, всего:	X	11162541 93,72	1 032 296 438,56	10311964 39,39	934 625 229,50	934 625 229,50		
в том числе Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	0000104152D6S0 940 242	841000,00	840 381,30	840 381,30	840 381,30	840 381,30	99,9	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	0000409171F2S2 740 244	15938100, 00	15 938 083,57	15 938 083,57	15 938 083,57	15 938 083,57	100	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	0000502183E174 480 244	600000,00	599 999,17	0,00	0,00	0,00	100	
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0000502183E174 480 414	28822587, 02	28 750 511,06	28 750 511,06	23 021 020,31	23 021 020,31	79,9	Оплата по факту выполненных работ
Прочая закупка товаров, работ и услуг	0000503032E100 390 244	4105475,2 2	4 105 475,22	4 105 475,22	4 105 475,22	4 105 475,22	100	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	0000503075G152 420 244	16598709 0,00	165 987 084,60	165 987 084,60	165 987 084,60	165 987 084,60	100	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	0000503075G152 429 244	20395110, 00	20 395 102,48	20 395 102,48	20 395 102,48	20 395 102,48	100	
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0000702183E174 480 414	555000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	90,1	Экономия в конкурсных процедурах
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной	0000702183E1S4 480 414	879 009 831,48	795 179 801,16	795 179 801,16	703 838 082,02	703 838 082,02	80,1	Неисполнение подрядчиком обязательств

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. Прочая информация отсутствует.

#### **Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»**

4.1. Изменения в учетной политике. В связи с вступлением в действие Федеральных стандартов:

Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах, утвержденный приказом МФ РФ от 30.05.2018 № 124н;

Запасы, утвержденный приказом МФ РФ от 07.12.2018 №256н;

Долгосрочные договоры, утвержденный приказом МФ РФ от 29.06.2018 №145н;

Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности, утвержденный приказом МФ РФ от 22.08.2018 №37н;

Концессионные соглашения, утвержденные приказом МФ РФ от 29.06.2018 №146н.

Влияние изменений курсов иностранных валют, утвержденные приказом МФ РФ от 30.05.2018 №122н.

Виды резервов предстоящих расходов формируемые в учреждении:

- резерв предстоящей оплаты отпусков,
- резерв по претензиям и искам,
- резерв по реструктуризации,
- резерв предстоящей задолженности, отражаемой без документов,
- резерв на демонтаж и вывод основных средств из эксплуатации,
- резерв по сомнительным долгам.

Единицей учета по каждому виду резерва предстоящих расходов признается резерв,

единицу учета по каждой группе материальных запасов признана однородная группа,

метод оценки при выбытии материальных запасов: по средней стоимости.

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. Изменений 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. Информации о событиях и обстоятельствах, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива нет.

4.14. Обесценение активов не установлено, вследствие чего информация о методах определения справедливой стоимости при проведении обесценивания отсутствует.

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 подгруппы	группы,	КОСГУ	Сумма (ф.0503121)
Доходы от операций, в т.ч.	необменных		

госпошлины	112	90 000,00
Безвозмездные поступления от других бюджетов	151,161	3 140 904 252,33
Штрафы, пени, неустойки	141,145	2 235 538,23
Доходы от обменных операций в т.ч.		
Доходы от собственности	121,122,123,129	-391 729 901,44
Доходы от реализации	131,134,135,189	19 837 846,24

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 и кредиторская задолженность по расчетам с контрагентами, по платежам в бюджет и прочая задолженность. Сведения представлены с разбивкой по счетам бюджетного учета.

Анализ изменения показателей задолженности представлен в таблице:

Задолженность	Сумма на 01.01.2020, руб	Сумма на 01.01.2021, руб	Изменение	Причины
Дебиторская	877 244 608,41	3 741 782 483,95	+2 864 537 875,54	Проведена работа по начислению доходов будущих периодов по договорам аренды
Кредиторская	41 324 650,50	197 771 160,75	+156 446 510,25	Произошло увеличение по сч.205.00 в связи с начислением доходов по договорам аренды, сч.302.00, 303.00 увеличение в связи с поздним поступлением средств МО, поздним выставлением документов подрядчиками

#### 4.25 Дебиторская задолженность

Номер счета	Сумма на 01.01.2020, руб	Сумма на 01.01.2021, руб	Изменение	Причины
205.21	18 847 764,37	55 010 102,26	+	Проведена работа по начислению доходов будущих периодов по договорам аренды
205.23	442 477 019,69	3 179 710 750,74	+	Проведена работа по начислению доходов будущих периодов по договорам аренды
205.29	7 361 827,98	7 111 064,79	-	Собрана плата за наем жил помещений
205.31	1 519 827,27	4 654 409,05	+	Доходы от оказания платных услуг (МФЦ)
205.35	1 486,63	2 925,09	+	Задолженность за декабрь по возмещению комуслуг
205.51	219 378 000,00	159 420 000,00	-	Уменьшение остатка поступлений текущего характера
205.61.	119 255 000,00	129 250 750,00	+	Увеличение остатка поступлений капитального характера
205.71	1 134 897,45	0	-	

205.73	0	16 249 645,55	+	Операции с непроизведенными активами (продажа и увеличение площади)
205.89	488 915,58	934 582,34	+	Плата за размещение НТО
206.11	0	25 228,96	+	Переплата по з/плате
206.23	174 035,08	28,82	-	Аванс Мосэнерго
206.25	0,08	0,08		
206.26	2 561 361,2	516 732,85	-	Зачтены авансы за услуги
206.28	15 783 651,77	39 662 908,09	+	Авансы за подключение строящихся школ
206.31	43 452 743,45	146 506 220,58	+	Авансы строительство школ
208.21	821 165,00	721 952,41	-	Конверты подотчет
209.34	10 000,00	113 453,48	+	Переплата СанКур сотрудник уволился
303.01	190 359,00	187 205,00	-	Уменьшение дебиторской задолженности
303.02	3 426 794,64	1 628 051,43	-	Произведена работа во возмещению средств в ФСС
303.06	0	76 473,03	+	Переплата взносы травматизм
303.07	42 850,81	0	-	Произведена работа по зачету переплаты
303.10	154 539,47	0	-	Произведена работа по зачету переплаты

Просроченная дебиторская задолженность нашла свое отражение в ф.0503169д

За аналогичный период 2019 года просроченная дебиторская задолженность составила 330 183 950,00руб за 2020 год 227 223 120,40руб. Просроченная дебиторская задолженность уменьшилась.

Кредиторская задолженность

Номер счета	Сумма на 01.01.2020, руб	Сумма на 01.01.2021, руб	Изменени е	Причины
205.21	57 088,79	35 647,83	-	Задолженность по аренде
205.23	0,00	52 238 920,23	-	Аренда зу
205.29	0,00	492 853,38		Рекламные конструкции
205.71	0,00	437 061,75	+	Поступление доходов от продажи имущества
302.21	147 137,63	138 550,08	-	Задолженность за услуги связи
302.22	0,00	5 009 480,19	+	Задолженность по перевозке пассажиров
302.23	929 979,61	1 042 279,86	+	Задолженность по коммунальным услугам
302.25	9 602 572,49	143 370,52	-	Задолженность за услуги по обслуживанию имущества
302.26	414 156,58	1 605 312,33	+	Задолженность по прочим услугам
302.28	10 823 502,87	155 251,00	-	Задолженность по работам услугам для целей капвложений
302.31	3 682 815,53	44 112 480,85	+	Задолженность по строительству БМК, аварийного жилья
303.01	0,00	691,00	+	текущая задолженность по ндфл за декабрь 2020 года – срок выплаты 01.2021 года
303.05	0,00	92 262 186,21	+	Неиспользованный остаток субвенций, субсидий, трансфертов
303.10	141 589,60	97 067,52	-	Задолженность в ПФР текущая

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на 01.01.2021 года нет, показатели по недостачам и хищениям отсутствуют.

4.26 Дебиторская задолженность по крупным суммам:

206.28	399 680,78	АО "Жилсервис"	За тех.присоединение	аванс, срок исполнения работ 2021г.
206.28	2 496 334,40	ПАО "Россети Московский регион"	Освоб. зем. участ.-выно сэл.сетей и обор. с зем. уч.сч.	срок исполнения договора 2021г.

206.28	392 358,23	ПАО "Россети Московский регион"	аванс договор присоединения	срок исполнения договора 2021г.
206.28	932 021,75	АО "Мособлгаз"	подключение котлована Тучково	аванс, срок исполнения работ 2021г.
206.28	13 073 471,38	ПАО "Россети Московский регион"	аванс договор присоединения	срок исполнения договора 2021г.
206.28	18 300 932,86	ПАО "Россети Московский регион"	аванс договор присоединения	срок исполнения договора 2021г.
206.28	4 288 472,03	АО "Жилсервис"	Тех. присоединение к центр. сист. тепло и водо снабжения	аванс, срок исполнения работ 2021г.
206.31	34 681 035,76	ООО СЗ"НИИ Металер"	переселние из аварийного жилья	предоплата по договору
206.31	92 316 141,14	ООО СЗ"НИИ Металер"	переселние из аварийного жилья	предоплата по договору
206.31	15 960 971,33	АО "Мособлгаз"	аванс по договору	срок исполнения договора 2021г.
206.31	3 548 072,35	ООО "СТРОЙ-ПРОЕКТ"	строительство школы 550 мест Тучково	предоплата по договору

#### Кредиторская задолженность по крупным суммам:

302.21	104 992,96	ПАО Ростелеком	Услуги связи	поздно представлены исполнительные документы
302.22	3 395 152,06	АО "Мострансавто"	Перевозка пассажиров	поздно представлены исполнительные документы
302.22	1 614 328,13	АО "Мострансавто"	Перевозка пассажиров	поздно представлены исполнительные документы
302.23	473 594,43	АО "Жилсервис"	Коммунальные услуги	поздно представлены исполнительные документы
302.23	117 031,10	АО Мосэнергосбыт	Коммунальные услуги	поздно представлены исполнительные документы
302.23	237 838,96	АО "Жилсервис"	Коммунальные услуги	поздно представлены исполнительные документы
302.25	18 701,00	ООО "Каскад"	техническое обслуживание пожарной сигнализации	поздно представлены исполнительные документы
302.25	20 900,00	ООО СП "Лифтек"	Техобслуживание и ремонт лифтов	поздно представлены исполнительные документы
302.25	4 140,00	ИП Ларин М.А.	Клининговые услуги	поздно представлены исполнительные документы
302.25	103 769,52	ПАО Ростелеком	Эксплуатация, техн.обслуживание аппаратуры	поздно представлены исполнительные документы
302.26	202 980,00	ООО "Интарком плюс"	услуга по сопровождению ПК "Регистр населения муниципального образования"	поздно представлены исполнительные документы

302.26	35 442,21	ООО "ЭЛКОНС"	Консультант плюс	поздно представлены исполнительные документы
302.26	30 778,54	ООО "Московский областной единый информационно-расчетный центр"	Расчет за найм жилых помещений	поздно представлены исполнительные документы
302.26	202 311,14	ООО "БАБАЙ"	услуги по отлову и содержанию безнадзорных животных	поздно представлены исполнительные документы
302.26	529 661,27	ГУП МО "Лабрадор"	Строительный контроль аварийно-восстановительных работ	поздно представлены исполнительные документы
302.26	599 999,17	ООО "Эдельвейс"	Выполнение работ по выносу сетей связи ПАО "Ростелеком" Школа 550	поздно представлены исполнительные документы
302.28	155 251,00	ООО "СпецТехСтрой"	Строительный контроль	поздно представлены исполнительные документы
302.31	16 714 378,66	ООО "ИнжСтройПроект"	Приобретение основных средств	поздно представлены исполнительные документы
302.31	26 521 976,01	ООО "Норвикс-технолоджи"	Блочно-модульные котельные	поздно представлены исполнительные документы
302.31	876 126,18	ООО СЗ"НИИ Металер"	переселение из аварийного жилья	поздно представлены исполнительные документы

#### 4.27 Просроченная дебиторская задолженность

Сумма, руб.	Дата		Дебитор (кредитор)		Причины образования
	возникновения	исполнения по правовому основанию	ИНН	наименование	пояснения
2	3	4	5	6	8
11 977 278,96	12.2019	12.2020	000000000000	прочие дебиторы	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 628 194,08	07.2011	12.2020	5075369524	АО "Жилсервис"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
63 548 424,40	12.2019	12.2020	000000000000	прочие дебиторы	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
15 760 863,00	04.2013	12.2019	5075372157	ООО "Экспосбыт"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
21 828 973,00	03.2018	12.2020	5075372132	Станичное казачье общество Рузского муниципального района имени Героя советского Союза Льва	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа

				Михайловича Доватора	
11 065 787,00	03.2020	12.202 0	5075016751	Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик " Научный исследовательский институт Металер" ; Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик " Научный исследовательский институт Металер"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
6 752 940,00	03.2016	12.202 0	7720617350	ЗАО "Ямакава Груп"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
7 490 914,00	07.2017	12.202 0	772496797805	Марфицын Максим Александрович	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
8 704 416,00	06.2016	12.202 0	5075019752	ЗАО "Дом отдыха "Руза"	Задолженность по арендной плате. 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
9 981 268,00	03.2016	12.202 0	7730650935	ООО "Строительно Производственная Компания "Заря"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
10 238 965,00	07.2011	12.201 9	5075032753	ООО "Корсар"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
13 767 279,00	12.2017	12.202 0	5075372157	ООО "Экспосбыт"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
14 314 941,00	03.2016	12.202 0	5075029486	ООО "Метэко"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
8 538 845,00	03.2016	12.202 0	5075019752	ЗАО "Дом отдыха "Руза"	Задолженность по арендной плате. 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
8 257 915,00	12.2016	12.202 0	7810858086	Открытое акционерное общество "Агентство информационных систем"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа

3 528 149,00	06.2020	12.202 0	7727284171	ООО "Дорекс"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 421 111,00	03.2016	12.202 0	7714651811	ООО "Ремсервис-1"	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 643 680,00	12.2016	12.202 0	9710029071	ООО "Экотехнопарк "	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 726 232,00	10.2016	12.202 0	000000000000	Кругляков Игорь Владимирович	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 791 618,00	06.2016	12.202 0	000000000000	Сергеев Владимир Сегаевич	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа
4 860 800,00	03.2016	12.202 0	7730173070	ООО Империя Продуктов	Задолженность по арендной плате. Ведется претензионная работа

За аналогичный период прошлого года просроченная задолженность составила 330 183 950,00руб

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

4.29.

	На 01.01.2020	На 01.01.2021	изменение	причины
1 20431000	162 000 000,00	162 000 000,00	-	
1 20433000	449 391 052,31	1 273 749 169,22	+	Приобретение основных средств

Увеличение 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 Выдана муниципальная гарантия АО «Жилсервис» в сумме 35 000 000,00руб. Срок погашения 10.11.2021г. Отражено в ф.0503172

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	В т ч. просроченная	Данные на начало этого года	В т ч. просроченная	Сумма расхождения	причины
20521	461 324 784,06	330 183 950,00	18 847 764,37	0	-442 477 019,69, в т.ч. просроченная 330 183 950,00	Исправление ошибки АРГО
20523	0	0	442 477 019,69	330 183 950,00	+442 477 019,69 в т.ч. просроченная 330 183 950,00	Исправление ошибки АРГО
20589	12 114 833,88	0	448 915,58	0	-11 625 918,30	Исправление ошибки АРГО
20433	735 792 774,55	0	611 391 052,31		-124 401 722,24	МБУК «Городок» изменение подведомственности
40130	11 974 794 823,04	0	11 838 766 087,86	0	-136 028 735,18	
07	300 803,75	0	189 903,75	0	-110900,00	Исправление ошибки «МКУ Комитет по культуре»

38	0	0	279 110 846,59	0	+279 110 846,59	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии очистные сооружения АРГО
----	---	---	----------------	---	-----------------	---

Нашло отражение в ф.10503173

4.33. Сумма неисполненных бюджетных и денежных обязательств, превышающих 600 тыс. руб :

1. Сведения о неисполненных бюджетных обязательствах

Номер (код) счета бюджетного учета	Не исполнено обязательств, руб.	Дата (месяц, год)		Контрагент		Причина неисполнения
		возникновения обязательства	исполнения по правовому основанию	ИНН	наименование	наименование
1	2	3	4	5	6	8
1 50211211	887 334,14	01.2020	12.2020	00000000	Заработная плата	экономия по заработной плате
1 502 11 222	3 770 478,30	12.2020	12.2020	5047227020	АО "МОСТРАНСАВТО"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 11 222	1 614 328,13	12.2020	12.2020	5047227020	АО "МОСТРАНСАВТО"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 11 225	1 244 290,56	09.2020	12.2020	5047153530	ООО "Трансстройсервис"	Неисполнение обязательств по договору. Подготовлено соглашение о расторжении договора
1 502 11 226	1 230 280,22	07.2020	12.2020	5000001194	ГУП МО "Лабрадор"	Позднее предоставление документов
1 502 11 228	2 150 000,00	10.2020	12.2020	5018028380	ООО НПП "Пассат"	Оплата по факту



1 502 11 228	1 097 355,87	12.2020	12.2020	5032292612	АО "Мособлгаз"	Оплата по факту
1 502 11 228	636 290,73	10.2019	12.2020	5036065113	ПАО "Россети Московский регион"	Оплата по факту
1 502 11 228	1 043 940,79	12.2020	12.2020	5032274691	Общество с ограниченной ответственностью ПСК "БАММА"	Не своевременное выполнение работ по строительству, т.о. не выставление счетов данной организацией
1 502 11 241	639 434,67	01.2020	12.2020	000000000	Субсидия на иные цели	Субсидии на иные цели выплачиваются на основании подтверждающих документов и заявок. Заявок не поступало
1 502 11 241	6 246 393,15	01.2020	12.2020	00000000000	Субсидия на иные цели	Субсидии на иные цели выплачиваются на основании подтверждающих документов и заявок. Заявок не поступало
1 502 11 241	3 213 053,44	01.2020	12.2020	000000000	Субсидия на иные цели	Субсидии на иные цели выплачиваются на основании подтверждающих документов и заявок. Заявок не поступало
1 502 11 241	8 315 982,61	01.2020	12.2020	000000000	Субсидия на иные цели	Субсидии на иные цели выплачиваются на основании подтверждающих документов и заявок. Заявок не поступало
1 502 11 263	2 176 958,49	01.2020	12.2020	000000000	Субсидии граждан 2020	Заявительный характер выплаты
1 502 11 310	18 805 881,84	07.2020	12.2020	5075016751	ООО СЗ"НИИ Металер"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 11 310	29 034 961,72	10.2020	12.2020	7728593180	ООО "НОРВИКС- ТЕХНОЛОДЖИ"	Позднее поступление средств из бюджета Московской области
1 502 11 310	16 962 844,69	10.2020	12.2020	3525383983	Общество с ограниченной ответственностью "ИнжСтройПроект"	Позднее поступление средств из бюджета Московской области
1 502 11 310	3 580 551,08	08.2020	12.2020	7721818821	ООО "Белмар"	Позднее выставление исполнительной документации
1 502 11 310	35 716	02.2019	06.2021	7715889408	Общество с	Не своевременное

	653,36				ограниченной ответственностью "СТРОЙ-ПРОЕКТ"	выполнение работ по строительству
1 502 11 310	83 773 832,22	03.2020	12.2021	7715889408	Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙ-ПРОЕКТ"	Не своевременное выполнение работ по строительству

## 2. Сведения о неисполненных денежных обязательствах

1 502 12 222	3 770 478,30	12.2020	12.2020	5047227020	АО "МОСТРАНСАВТО"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 12 222	1 614 328,13	12.2020	12.2020	5047227020	АО "МОСТРАНСАВТО"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 12 310	876 126,18	12.2020	12.2020	5075016751	ООО СЗ"НИИ Металер"	несвоевременность представления исполнителями работ (услуг) (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
1 502 12 310	16 714 378,66	12.2020	12.2020	3525383983	Общество с ограниченной ответственностью "ИнжСтройПроект"	Позднее поступление средств из бюджета Московской области
1 502 12 310	26 521 976,01	12.2020	12.2020	7728593180	ООО "НОРВИКС-ТЕХНОЛОДЖИ"	Позднее поступление средств из бюджета Московской области

Данные отраженные по кодам "99 – иные причины", "75 – иные причины" – пояснены в таблице выше.

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, включенные в документ, устанавливающий распределение бюджетных средств на реализацию инвестиционных проектов, всего:

фактические (по счету 010611000)			
на начало года	увеличение	уменьшение	на конец года
1	2	3	4
494 002 930,01	831 963 513,90	164 275 610,95	1 169 690 832,96

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 Акций, 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	3 337 301 043,08	1 766 972 668,14
Инвестиционные операции	24 685 533,29	1 208 684 889,07

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 9 233 110,74 руб. и возврат в бюджет округа муниципальными учреждениями остатков субсидий на иные цели в сумме 794 636,94руб.

Также в ф.0503123 отражено движение денежных средств во временном распоряжении: на начало года остаток составил 14 040 554,99руб., на конец года 13 624 144,68руб.

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

4.38. В форме 0503123 выбытие денежных средств составило 2 975 657 557,21рублей. В форме 0503127 выбытие денежных средств составило 2 975 657 557,21рублей. Сверка итоговых показателей данных форм проведена. Расхождений не установлено.

4.39. Сумма денежных потоков от текущих операций ф.0503123 составила 1 766 972 688,14руб. (разница – 1570 328 374,94руб.), что меньше на 1 590 332 548,49руб. Разница обусловлена принятием на учет земельных участков и нефинансовых активов, после получения свидетельств о регистрации в собственность ранее не отраженных в учете.

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. Информации по остаткам, отраженным по счету 201 34 000 "Касса" - 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 расходам без документов.

Сумма резервов на начало 25 988 706,37 рублей и конец отчетного периода 27 566 259,07рублей.

Вид резерва	Вид расхода	Сумма на начало года	Сумма изменений	Сумма на конец года
Резерв на оплату отпусков	211	15 715 750,63	2 353 624,32	18 069 374,95
	213	4 758 059,69	748 223,26	5 506 282,95
Резерв на оплату без	223	27 147,92	-27 147,92	0
	225	98 505,00	-98 505,00	0

документов	226	99 900,00	0	99 900,00
Резерв на оплату без документов	228	3 890 701,17	0	3 890 701,17

4.46. Увеличение резерва на расходы на оплату отпусков произошло из-за изменения количества дней отпуска, изменение резерва на оплату без документов произошло из-за уменьшения резерва в связи с не выставлением документов.

4.47. В связи с вступлением в действие федеральных стандартов, 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 демонтаж и вывод основных средств из эксплуатации. Формируется из суммы указанной в договоре.

- 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, показателя	Код строки	На начало года	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5
01	Имущество, полученное в пользование	010	9 783 540,87	10 524 229,57
02	Материальные ценности на хранении	020	731 505,70	702 632,90
03	Бланки строгой отчетности	030	133 830,00	149 026,00
04	Сомнительная задолженность, всего	040	1 011 940,63	972 440,63
07	Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры	070	189 903,75	0,00
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	100	437 822 589,41	163 196 648,21
	банковская гарантия	103	437 822 589,41	163 196 648,21
11	Государственные и муниципальные гарантии, всего	110	0,00	35 000 000,00
	муниципальные гарантии	112	0,00	35 000 000,00
20	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	200	795 147,98	722 000,00
21	Основные средства в эксплуатации	210	14 620 155,01	11 675 308,74
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	2 941 284 349,79	5 121 156 508,79
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	32 894 451,16	41 745 677,66
31	Акции по номинальной стоимости	300	162 000 000,00	162 000 000,00
38	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	310	279 110 846,59	279 110 846,59

- Сч.01 – увеличение имущества полученного в пользование,
- Сч.02 – уменьшение материальных ценностей на хранении,
- Сч.25 – увеличение имущества переданного в аренду,
- Сч.26 – увеличение имущества переданного в безвозмездное пользование.

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 ОС и мат.запасов 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. Все объекты учета имущества, переданные в аренду иным лицам классифицируются как объекты операционной аренды. Объекты неоперационной аренды отсутствуют.

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

4.62. Арендуемых более 3-х лет помещений нет.

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

4.64. Условные арендные платежи в отчетном периоде признаны в сумме 30 831,57руб.

4.65. Для продления срока пользования помещением МКУ"МФЦ РГО"., расположенным по адресу г.Руза, ул.Федеративная,д.7А , заключен Муниципальный контракт №311058-20 на Оказание услуг по аренде (субаренде) нежилого помещения для размещения офиса МКУ "МФЦ РГО" на срок 01.01.2021-31.12.2023г.

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. Изменения в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в отчетном периоде:

Код счета	Данные на конец прошлого года	В т ч. просроченная	Данные на начало этого года	В т ч. просроченная	Сумма расхождения	причины
20521	461 324 78	330 183 9	18 847 764,37	0	-442 477 019,69, в	Исправление

	4,06	50,00			т.ч. просроченная 330 183 950,00	ошибки АРГО
20523	0	0	442 477 019,69	330 183 950,00	+442 477 019,69 в т.ч. просроченная 330 183 950,00	Исправление ошибки АРГО
20589	12 114 833,88	0	448 915,58	0	-11 625 918,30	Исправление ошибки АРГО
20433	735 792 774,55	0	611 391 052,31		-124 401 722,24	МБУК «Городок» изменение подведомственности
40130	11 974 794 823,04	0	11 838 766 087,86	0	-136 028 735,18	
07	300 803,75	0	189 903,75	0	-110900,00	Исправление ошибки «МКУ Комитет по культуре»
38	0	0	279 110 846,59	0	+279 110 846,59	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии очистные сооружения АРГО

4.69. Существенных ошибок в отчетном периоде не выявлено.

4.70. Ошибки предшествующих годов нашли отражение в ф.0503173 по коду причины 03:

Дебиторская задолженность по доходам:

Сч.20589 -11 625 918,30

Сч.20521 – 442 477 019,69

Сч.20523 +442 477 019,69

Финансовый результат экономического субъекта -11 625 918,30

Исправление ошибок Администрации РГО.

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 31.12.2020г входят (ф.0503130):

Нефинансовые активы: 13 219 029 826,19руб.

Финансовые активы: 5 191 155 797,85руб.(в т.ч. дебиторская задолженность, финансовые вложения).

Обязательства: 3 787 865 491,61руб. (в т.ч. кредиторская задолженность по выплатам, резервы предстоящих расходов и платежей).

Сумма чистых активов составляет

(13 219 029 826,19+5 191 155 797,85) – 3 787 865 491,61 = 14 622 320 132,30руб.

Границы допустимых лимитов учреждению не установлены.

4.73 Форма 0503128 Сумма контрактов с применением конкурсных процедур 575 564,06 руб.

ф.0503110-130

№	Тип	Сообщение	Классификация доходов	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
---	-----	-----------	-----------------------	-----	-----------	-------	----------	----	--------------	------------

100	Предупреждение	Сумма переоценки земли, отраженная в Справке ф.0503110 по счету 1 17 00000 00 0000 000 1 401 10 176 не соответствует данным Сведений ф.0503168 – недопустимо	117000000000000000	1	40110176	3	1 394 080,50	=	371 910 308,33	- 373 304 388,83
-----	----------------	--	--------------------	---	----------	---	--------------	---	----------------	------------------

Ф.0503121

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код по КОСГУ	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
660	Ошибка	Чистое поступление основных средств по ф. 0503121 не соответствует идентичному показателю суммы ф.0503130 и ф.0503168	320	пусто	4	378 430 856,58	=	621 044 114,09	-242 613 257,51
662	Ошибка	Чистое поступление произведенных активов по ф. 0503121 не соответствует идентичному показателю суммы ф.0503130 и ф.0503168	350	пусто	4	2 016 062 829,19	=	1 758 311 458,67	257 751 370,52

Ошибка 662 - чистое поступление произведенных активов 10855 стр.440 ф 0503168.

Ошибка 660 – чистое поступление недвижимого и движимого имущества в составе казны стр.320+стр.360 ф.0503168.

Ф.0503123

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код по КОСГУ	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
160	Предупреждение	Показатель по стр.0409 требует пояснения	0409	129	*				

Отражена плата за наем жилых помещений, за установку рекламных конструкций по КОСГУ 129.

№	Тип	Сообщение	Код строки	Код по КОСГУ	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
440	Ошибка	Показатель в стр.4400 ф.123 не соответствует показателю ф.0503178_SVR разницы граф 5 и 3 по итоговой строке с обратным знаком по вкладке «Счета в финансовом органе»	4400	пусто	4	416 410,31	=	пусто	416 410,31

При расчете показателя – соответствие. Ошибка в контроле.

№	Тип	Сообщение	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	элемента бюджета	ГР БС	Часть КБК	К В Д	Код счета	К В Д	Код счета	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
3003	Ошибка	сч.205516 61 гр.8 по КБК 202 по соответствующему коду главы <> - сч.205510 00 гр.7 по КБК 202 + предыдущий год сч.401401 51 гр.8 стр. «итого» + сч.205515 61 гр.7 по КБК 202.	500000 1451	008	460000 00000	02	01 8	202150010 40000150	1	2055 1661	1	2100 2151	507500 3287	061	467660 00000	8	222 858 000,00	=	пусто	222 858 000,00

	Отклонен ие допустимо на сумму дотации.																			
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ф. 0503125

№	Тип	Сообщение	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	элемента бюджета	ГР БС	Часть КБК	К В Д	Код счета	К В Д	Код счета	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
3000	Ошибка	сч.205 51000 гр.7 по КБК 202 <> предыдущий год сч.401 40151 гр.8 + сч.205 51561 гр.7 по КБК 202 - сч.205 51661 гр.8 по КБК 202	502410 5481	851	460000 00000	02	01 8	202299990 40000150	1	2055 1000	пусто	пусто	507500 3287	061	467660 00000	7	159 420 000,00	=	63 438 000,00	- 222 858 000,00

Вычисление промежуточных итогов ( 0 ошибок , 2 предупреждения )

30404000 ( 0 ошибок , 2 предупреждения )

№	Тип	Сообщение	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	элемента бюджета	ГР БС	Часть КБК	К В Д	Код счета	К В Д	Код счета	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
3150	Предупреждение	п.36 191н: Итоговые суммы дебетовых и кредитовых оборотов, отраженных в графах 7, 8, должны быть равными между собой	пусто	пусто	пусто	пусто	01 8	000000000 00000510	1	3040 4000	пусто	пусто	пусто	пусто	пусто	7	5 999 972,41	=	6 783 638,91	- 783 666,50
3150	Предупреждение	п.36 191н: Итоговые суммы дебетовых и кредитовых оборотов.	пусто	пусто	пусто	пусто	01 8	000000000 00000510	1	3040 4000	1	2055 3000	пусто	пусто	пусто	7	5 999 972,41	=	6 783 638,91	- 783 666,50



		отраженных в графах 7, 8, должны быть равными между собой																		
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**Контроль ф.125 и ф.151 ( 0 ошибок , 4 предупреждения )**

20551661 ( 0 ошибок , 4 предупреждения )

№	Тип	Сообщение	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	элемента бюджета	ГР БС	Часть КБК	КВ Д	Код счета	КВ Д	Код счета	Номер (код) организации	главы по БК	по ОКТМО	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
3 5	Предупреждение	Обратный контроль: ф.151 раздел "Поступления" КА 180 гр.4 <> Невыясненные поступления, отраженные по счету 120551661 (КБК 117)														4	5 404,00	-	= пусто	- 5 404,00
3 5	Предупреждение	Обратный контроль: ф.151 раздел "Поступления" КА 180 гр.4 <> Невыясненные поступления, отраженные по счету 120551661 (КБК 117)														4	77 000,00	=	пусто	77 000,00
3 5	Предупреждение	Обратный контроль: ф.151 раздел "Поступления" КА 180 гр.4 <> Невыясненные поступления, отраженные по счету 120551661 (КБК 117)														4	2 604 764,20	=	пусто	2 604 764,20

3 5	Предупреждение	Обратный контроль: ф.151 раздел "Поступления" КА 180 гр.4 <> Невыясненные поступления, отраженные по счету 12055166 1 (КБК 117)																4	2 379 390,83	=	пусто	2 379 390,83
--------	----------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--------------	---	-------	--------------

№	Тип	Сообщение	Код строки	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
1015	Ошибка	Значение гр.6 "Исполнено через ФО" ф.127 ГРБС не соответствует сумме показателей отчета ф.124 вышестоящего ФО по той же классификации (гр.6 "Бюджетных обязательств учреждений")	200	018	1004	09201L4970	322	6	11 921 112,00	=	0,00	11 921 112,00

Ф. 0503128

№	Тип	Сообщение	Код строки	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
32 8	Предупреждение	Объем принятых БО по заработной плате не соответствует объему ЛБО – требует пояснения	200	018	0113	15102S0720	111	5	608 293,00	=	608 282,67	10,33

Расхождение возникло в результате того, что расчет БО производился в соответствии с процентным соотношением и суммами средств из бюджета Московской области и средств бюджета РГО, указанным в Соглашении № 48-КЦ/2020 от 02.06.2020г.

№	Тип	Сообщение	Код строки	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
50	Предупреждение	Показатели в гр.6,8 по КВР, отличным от 242, 243, 244 - требуют пояснения	200	018	0501	19202S9605	412	8	38 923 315,76	=	0,00	38 923 315,76

50	Предупреждение	Показатели в гр.6,8 по КВР, отличным от 242, 243, 244 - требуют пояснения	200	018	0501	19204S9602	412	8	166 912 191,19	=	0,00	166 912 191,19
50	Предупреждение	Показатели в гр.6,8 по КВР, отличным от 242, 243, 244 - требуют пояснения	200	018	0502	0630270010	414	8	2 150 000,00	=	0,00	2 150 000,00

... 7 аналогичных предупреждений

100	Предупреждение	Значение по КВР 242 гр. 8 не соответствует значению гр. 7 - требуется пояснение	200	018	0104	0320360680	242	8	15 000,00	=	28 637,50	-13 637,50
100	Предупреждение	Значение по КВР 244 гр. 8 не соответствует значению гр. 7 - требуется пояснение	200	018	0104	0320360680	244	8	0,00	=	229 798,00	-229 798,00
100	Предупреждение	Значение по КВР 242 гр. 8 не соответствует значению гр. 7 - требуется пояснение	200	018	0104	0410361420	242	8	0,00	=	176 217,00	-176 217,00

... 88 аналогич

### Ф.0503130

№	Тип	Сообщение	Код строки	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	200	8	13 624 144,68	=	0,00	13 624 144,68
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	200	5	14 040 554,99	=	0,00	14 040 554,99
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	200	7	13 624 144,68	=	0,00	13 624 144,68

		субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))								
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	200	<u>4</u>	14 040 554,99	=	0,00	14 040 554,99		
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	203	<u>8</u>	13 624 144,68	=	0,00	13 624 144,68		
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	203	<u>5</u>	14 040 554,99	=	0,00	14 040 554,99		
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	203	<u>7</u>	13 624 144,68	=	0,00	13 624 144,68		
145	Предупреждение	Показатели по сч.201 00 000 и сч.201 20 000 - требуют пояснения (подлежат описанию в текстовой части раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» Пояснительной записки (ф. 0503160))	203	<u>4</u>	14 040 554,99	=	0,00	14 040 554,99		

Остатки счет во временном распоряжении на начало 2020 года 14 040 554,99руб. и на конец 13 624 144,68руб.

Справка.

№	Тип	Сообщение	Номер счета	Код строки	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
20	Предупреждение	Наличие показателей по строке 112 требует пояснений	11	112	<u>5</u>	35 000 000,00	=	0,00	35 000 000,00

Сумма выданной муниципальной гарантии.

Ф.0503164

№	Тип	Сообщение	ГРБС	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	Код строки	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
403	Ошибка	Итого гр.4 ф.164 <> 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) - недопустимо	пусто	пусто	пусто	пусто	200	<u>4</u>	3 362 011 241,95	=	3 379 473 113,36	17 461 871,41

Сумма публичных обязательств.

Контроль ф.169 и ф.169 (прошлый год) ( 0 ошибок , 17 предупреждений )

Дебиторская задолженность ( 0 ошибок , 17 предупреждений )

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВ Д	Код счета	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
908	Предупреждение	Сумма дебиторской задолженности	11105012040000120	1	20523000	<u>2</u>	442 477 019,69	=	пусто	442 477 019,69

		в гр. 2 по счету 20523000 на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения								
908	Предупреждение	Сумма дебиторской задолженности в гр. 4 по счету 20523000 на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	1110501204000012 0	1	2052300 0	4	330 183 950,0 0	=	пусто	330 183 950,0 0
908	Предупреждение	Сумма дебиторской задолженности в гр. 2 по счету 20521000 на конец предыдущего отчетного года не соответствует показателю ежеквартальных Сведений ф. 0503169 на начало года – требуются пояснения	1110503404000012 0	1	2052100 0	2	18 847 764,37	=	461 324 784,0 6	442 477 019,6 9
... 10 аналогичных предупреждений										
2010	Предупреждение	Обратный контроль: В отчете за прошлый год в графе "На конец отчетного периода" указан показатель по сч. 20521000, который не соответствует показателю в	1110502404000012 0	1	2052100 0	9	461 324 784,0 6	=	18 847 764,37	442 477 019,6 9

		отчете за текущий период в графе "На начало года"												
2010	Предупреждение	Обратный контроль: В отчете за прошлый год в графе "На конец отчетного периода" указан показатель по сч. 20521000, который не соответствует показателю в отчете за текущий период в графе "На начало года"	11105024040000120	1	20521000	11	330 183 950,00	=	0,00	330 183 950,00				
2010	Предупреждение	Обратный контроль: В отчете за прошлый год в графе "На конец отчетного периода" указан показатель по сч. 20589000, который не соответствует показателю в отчете за текущий период в графе "На начало года"	11705040040000180	1	20589000	9	12 114 833,88	=	488 915,58	11 625 918,30				
2010	Предупреждение	Обратный контроль: В отчете за прошлый год в графе "На конец отчетного периода" указан показатель по сч. 20553000, который не соответствует показателю в отчете за текущий период в графе "На начало года"	21804010040000150	1	20553000	9	162 816,58	=	161 721,94	1 094,64				

Ф.0503175

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВ Д	Код счета	возникновения	исполнения по	ИН Н код	Графа	Значение	Оп	Правая	Отклонение
---	-----	-----------	-----------	------	-----------	---------------	---------------	----------	-------	----------	----	--------	------------

					обязательств	правовому основанию						часть	
2	Предупреждение	По показателям с суммой 600 000,00 руб. и более не допускается частичное заполнение граф 3-8	01041250100120244	1	50211221	пусто	пусто	пусто	пусто	*			
2	Предупреждение	По показателям с суммой 600 000,00 руб. и более не допускается частичное заполнение граф 3-8	01041250100120244	1	50211223	пусто	пусто	пусто	пусто	*			
2	Предупреждение	По показателям с суммой 600 000,00 руб. и более не допускается частичное заполнение граф 3-8	0502183E174480414	1	50211228	пусто	пусто	пусто	пусто	*			
2	Предупреждение	По показателям с суммой 600 000,00 руб. и более не допускается частичное заполнение граф 3-8	0702183E1S4480414	1	50211228	пусто	пусто	пусто	пусто	*			

Неисполненные ДО ( 0 ошибок , 1 предупреждение )

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВ Д	Код счета	возникновение обязательства	исполнения по правовому основанию	ИН Н код	Графа	Значение	О п	Правая часть	Отклонение
2	Предупреждение	По показателям с суммой 600 000,00 руб. и более не	01041250100120244	1	50212223	пусто	пусто	пусто	пусто	*			

		допускается частичное заполнение граф 3-8																	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ф.0503190

Сведения ( 3 ошибки , 729 предупреждений )

№	Тип	Сообщение	Код Д стро ки	ИНН учреж дения	Код объекта	ГР Б С	номер реестровой записи участника бюджетно го процесса	поряд ковый номер	ГР Б С	номер реестровой записи участника бюджетно го процесса	поряд ковый номер	Гра фа	Значен ие	О п	Правая часть	Отклон ение
32	Ошибка	Гр.20 <> Гр.17 + Гр.18 - Гр.19 - недопустимо	100	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	20	859 222 932,95	=	851 222 932,95	8 000 0 00,00
32	Ошибка	Гр.20 <> Гр.17 + Гр.18 - Гр.19 - недопустимо	400	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	20	0,00	=	8 000 0 00,00	- 8 000 0 00,00
32	Ошибка	Гр.20 <> Гр.17 + Гр.18 - Гр.19 - недопустимо	410	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	20	0,00	=	8 000 0 00,00	- 8 000 0 00,00
55	Предупр еждение	Гр.21 > Гр.16 - требуются пояснения	500	пусто	пусто	пу сто	пусто	пусто	пу сто	пусто	пусто	21	389 017 134,39	< = =	пусто	389 017 134,39
55	Предупр еждение	Гр.21 > Гр.16 - требуются пояснения	510	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0039	01 8	4676600001 31D2130051	0039	21	959 038 ,99	< = =	пусто	959 038 ,99
55	Предупр еждение	Гр.21 > Гр.16 - требуются пояснения	510	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0040	01 8	4676600001 31D2130051	0040	21	7 426 5 38,99	< = =	пусто	7 426 5 38,99
... 161 аналогичное предупреждение																
7	Предупр еждение	В графе "Кадастровы й номер" указано значение 88:88:888888 :8888888888 - требуются пояснения	100	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0002	01 8	4676600001 31D2130051	0002	*				
7	Предупр еждение	В графе "Кадастровы й номер" указано значение 88:88:888888 :8888888888 - требуются пояснения	100	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0003	01 8	4676600001 31D2130051	0003	*				



7	Предупреждение	В графе "Кадастровый номер" указано значение 88:88:888888:888888888888 - требуются пояснения	100	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0005	018	467660000131D2130051	0005	*				
... 212 аналогичных предупреждений																
18	Предупреждение	В гр.7 допустимо указание всех нулей. При указании значения не "все нули" требуются пояснения	100	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0002	018	467660000131D2130051	0002	*				
18	Предупреждение	В гр.7 допустимо указание всех нулей. При указании значения не "все нули" требуются пояснения	100	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0003	018	467660000131D2130051	0003	*				
18	Предупреждение	В гр.7 допустимо указание всех нулей. При указании значения не "все нули" требуются пояснения	100	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0005	018	467660000131D2130051	0005	*				
... 179 аналогичных предупреждений																
400	Предупреждение	Учетный номер объекта в гр.6 не уникальный - допустимо, в случае перемещения объекта из одного раздела формы в другой в течении отчетного периода	100	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0031	018	467660000131D2130051	0031	*				
410	Предупреждение	Учетный номер объекта в	400	5075003287	0000000000000000	018	467660000131D2130051	0031	018	467660000131D2130051	0031	*				

		гр.6 не уникальный - допустимо, в случае перемещени я объекта из одного раздела формы в другой в течении отчетного периода													
41 0	Предупр еждение	Учетный номер объекта в гр.6 не уникальный - допустимо, в случае перемещени я объекта из одного раздела формы в другой в течении отчетного периода	410	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	*			
65 0	Предупр еждение	Значение по гр.16 = 0,00 или отсутствует - требуется пояснения	400	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	*			
65 0	Предупр еждение	Значение по гр.16 = 0,00 или отсутствует - требуется пояснения	410	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0031	01 8	4676600001 31D2130051	0031	*			
65 0	Предупр еждение	Значение по гр.16 = 0,00 или отсутствует - требуется пояснения	510	50750 03287	0000000 0000000	01 8	4676600001 31D2130051	0039	01 8	4676600001 31D2130051	0039	*			
... 162 аналогичных предупреждения															

Контроль ф.190 и ф.190 (прошлый год) ( 0 ошибок , 415 предупреждений )

Контроль ф.190 и ф.190 (ф.790) при передаче объекта ( 156 ошибок , 113 предупреждений )

ПИР по объекту «Строительство школы 550 мест Тучково» 8 000 000,00 перенесено из раздела 4 в раздел 1.

Ф.0503387

Контроль ф.387 и ф.127 ( 4 ошибки , 0 предупреждений )

№	Тип	Сообщение	Код строки	раздел (подраздел)	вид расхода	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
300	Ошибка	Сумма стр.00110+00210+00301+00401+00501+00601+00801 по гр.25 ф.0503387 должна соответствовать сумме ф.0503127 по ВР 121; Возможно расхождение в случае, если военно-учетные работники относятся к органами местного самоуправления	00601	0103	121	25	94 977 416,07	=	91 270 777,86	3 706 638,21
301	Ошибка	Сумма стр.00110+00210+00301+00401+00501+00601+00801 по гр.5 ф.0503387 должна соответствовать сумме ф.0503127 по ВР 121; Возможно расхождение в случае, если военно-учетные работники относятся к органами местного самоуправления	00601	0103	121	5	95 864 750,21	=	92 158 112,00	3 706 638,21
302	Ошибка	Сумма стр.00130+00230+00303+00403+00503+00603+00803 по гр.25 ф.0503387 должна соответствовать сумме ф.0503127 по ВР 129; Возможно расхождение в случае, если военно-учетные работники относятся к органами местного самоуправления	00403	0000	129	25	28 619 013,79	=	27 505 293,00	1 113 720,79
303	Ошибка	Сумма стр.00130+00230+00303+00403+00503+00603+00803 по гр.5 ф.0503387 должна соответствовать сумме ф.0503127 по ВР 129; Возможно расхождение в случае, если военно-учетные работники относятся к органами местного самоуправления	00403	0000	129	5	30 235 404,06	=	29 121 683,27	1 113 720,79

## Работники ВУС.

№	Тип	Сообщение	Код строки	раздел (подраздел)	вид расхода	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в декабрьском отчете	23000	0000	000	25	424 093 946,40	=	424 057 356,99	36 589,41
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в декабрьском отчете	23000	0000	000	33	424 093 946,40	=	424 057 356,99	36 589,41
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в декабрьском отчете	23600	0000	000	25	424 093 946,40	=	424 057 356,99	36 589,41
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в декабрьском отчете	23600	0000	000	33	424 093 946,40	=	424 057 356,99	36 589,41
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в декабрьском отчете	23601	0000	000	25	316 181 494,50	=	316 144 905,09	36 589,41
1	Предупреждение	Значение показателя в годовом отчете не равно показателю в	23601	0000	000	33	316 181 494,50	=	316 144 905,09	36 589,41

Корректировка.

#### 4.74. Прочая информация :

На счете 304.01 отражены расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение. Так же остатки данных средств отражены на 201.21 денежные средства учреждения в кредитной организации. Остатки на вышеуказанных счетах во временном распоряжении на начало 2020 года 14 040 554,99руб. и на конец 2020 года 13 624 144,68руб. Отражаются задатки за участие в аукционе, в торгах и т.п.

Остатки по счету 401 40 000 «Доходы будущих периодов» на 1 января 2020 – 392 959 489,73.

По КОСГУ 121 операционная аренда и льготная аренда по договору безвозмездного пользования – 54 326 489,73руб.,

по КОСГУ 123 Платежи при пользовании природными ресурсами – нет,

по КОСГУ 151 Поступления текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 219 378 000,00руб.,

по КОСГУ 161 - Поступления капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 119 255 000,00руб.

на 1 января 2021 года:

по КОСГУ 121 – 84 639 862,18руб.,

по КОСГУ 123 – 3 175 593 314,93руб.,

по КОСГУ 151 – 15 420 000,00руб.,

по КОСГУ 161 – 129 250 750,00руб.

Остатки по счету 401.50 «Расходы будущих периодов» составили:

на 01.01.2020г 44 837 261,72 руб. в т.ч.:

по КОСГУ 225 – 39 245 627,07 руб.;

по КОСГУ 226 – 5 591 634,65 руб.

на 01.01.2021г 58 247 663,52руб. в т.ч.:

по КОСГУ 225 – 52 291 627,66 руб.;

по КОСГУ 226 – 5 956 035,86 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 государственным 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 государственным внебюджетными фондами государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению", Приказом Минфина от 08.06.2018г №132Н "О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения", 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 29.12.2020 года № 287.

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 2020 год в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ, в учреждении проведена инвентаризация имущества и обязательств (Распоряжение Администрации РГО №361-Р от 30.10.2020г.) 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:0503167, 0503174, 0503178BUDG, 0503184, 0503324, Таблица 3, Таблица 6.

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)*	304 790 346,93	238 786 863,06
Нематериальные активы (0102000)	10 053 000,00	60 000,00
Непроизведенные активы (0103000)	4 999 218 310,31	6 757 529 768,98
Материальные запасы (010500000), всего	8 020 620,01	14 758 894,65
Вложения в нефинансовые активы (01060000)	1 119 126 332,06	1 799 824 952,94
Нефинансовые активы имущества казны (0108000)	4 447 155 554,14	4 462 293 667,15
Расходы будущих периодов (040150000)	44 837 261,72	58 247 663,52
Денежные средства учреждения (020100000)	14 040 554,99	13 624 144,68

Финансовые вложения (020400000), всего	611 391 052,31	1 435 749 169,2
Из них долгосрочных	449 391 052,31	1 273 749 169,22
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	810 636 460,91	3 552 457 683,3
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	66 608 147,5	189 324 800,65
Иные расчеты: расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	14 040 554,99	13 624 144,68
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), всего	25 611 761,05	53 204 483,19
Доходы будущих периодов (040140000)	392 959 489,73	3 548 903 927,11
Резервы предстоящих расходов (040160000)	25 988 706,37	27 566 259,07
Финансовый результат экономического субъекта	11 838 766 087,86	14 622 320 132,43

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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- выявлены излишне начисленные прочие неналоговые доходы (от порубочных билетов) КБК 01811705040040002180 в сумме 11 625 918,30руб.

5.22. Ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- выявлены излишне начисленные прочие неналоговые доходы (от порубочных билетов) КБК 01811705040040002180 в сумме 11 625 918,30руб.

Внесены изменения в остатки на 01.01.2020 Дт 205.89 Кт 401.30. Нашло отражение в

ф.0503173.

5.23. Ошибки предшествующих годов - за 2019 год.

5.24. Ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- выявлены излишне начисленные прочие неналоговые доходы (от порубочных билетов) КБК 01811705040040002180 в сумме 11 625 918,30руб.

Внесены изменения в остатки на 01.01.2020 Дт 205.89 Кт 401.30. Нашло отражение в ф.0503173.

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.

Заместитель Главы Администрации  
Рузского городского округа

Д.В. Шведов

Начальник отдела бухгалтерского учета  
и отчетности - главный бухгалтер

Е.Н. Козлова