

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Утв. приказом Минфина РФ
от 28 декабря 2010 г. № 191н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

на 1 октября 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета государственное учреждение
здравоохранения "Земетчинская районная больница"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
0503160	
Дата	
01.10.2019	
по ОКПО	
01938783	
Глава по БК	
855	
по ОКТМО	
56623151	
по ОКЕИ	
383	

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»:

В ГБУЗ «Земетчинская РБ» производятся выплаты пособий и компенсаций по публичным обязательствам (компенсационные выплаты по оплате коммунальных услуг работникам учреждения) в размере 300 (Триста) руб. 00 коп. на основании приказа №48 от 19.02.2016г., в соответствии с Постановлением Правительства Пензенской области от 13.12.2013г. №947-пП «Об утверждении порядка предоставления мер социальной поддержки лицам, указанным в части 2 пункта 3 статьи 1 Закона Пензенской области от 03.12.2004 №693-ЗПО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных работников, работающих и проживающих в сельской местности и (или) рабочих поселках, поселках городского типа на территории Пензенской области».

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»:

Количество и сумма выплат по публичным нормативным обязательствам- пособий и компенсаций по публичным обязательствам (компенсационных выплат по оплате коммунальных услуг работникам учреждения) в отчетном периоде составило:

Наименование вида ПНО	Месяц выплаты	Кол-во получателей выплат	Общая сумма выплат, руб.
компенсационные выплаты по оплате коммунальных услуг	Январь	125	37 500,00
	Февраль	115	34 500,00
	Март	137	41 100,00
	Апрель	140	42 000,00
	Май	130	39 000,00
	Июнь	130	39 000,00
	Июль	130	39 000,00
	Август	129	38 700,00
	Сентябрь	127	38 100,00
	Итого:	129	348 900,00

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

Исполнение расходов по публичным нормативным обязательствам в отчетном периоде составило 69,78 % при плане 500 000,00 руб. Выплаты по ПНО производятся на основании заявлений медицинских работников.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»:

Анализ кредиторской/дебиторской задолженности:

Наименование вида		Общая сумма	Дата образования, причины непогашения, принимаемые меры
публичного нормативного обязательства	Счет бюджетного учета	кредиторской/дебиторской задолженности на 01 июля 2019г, руб.	
пособия и компенсации по публичным обязательствам (компенсационные выплаты по оплате коммунальных услуг работникам учреждения)	10030160310400313130262000	0,00	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»:

- Из-за отсутствия числовых показателей, не заполнены следующие формы бухгалтерской отчетности:
- ф. 0503296 «Сведения об исполнении по денежным обязательствам бюджета бюджетных средств»;
 - ф.0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», дебетовая форма отчета.;

-ф. ОБ-2 "Сведения о кредиторской и дебиторской задолженности".

Внутриртриментный контроль в ПК "Свод-Смарт" - кол-во ошибок 0
Междокументный контроль в ПК "Свод-Смарт" - кол-во ошибок 1.

Данная ошибка является допустимой, так как в ф.0503164 стр. 200 гр. 4 "Доведенные бюджетные данные" подлежит заполнению, а в ф. 0503127 стр. 200 гр. 5 "Лимиты бюджетных обязательств" не заполняется.

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Организация: [85574] государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Земетчинская районная больница"
Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 4275_p - Проверка: 0503164M (+ Доведенные в расходах) - 0503127M (По атрибутам ПБС)

Проверяемая форма: 0503127M Тип Учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2018) [85574] государственное бюджетное

учреждение здравоохранения "Земетчинская районная больница" [С] Бюджет субъекта РФ

Проверяемая форма: 0503164M ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2016) [85574] государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Земетчинская районная больница" [С] Бюджет субъекта РФ

Количество ошибок: 1

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
Д-1	0503164M т2 гр3 группа000 стр9600000000000+0503164M т2 гр4 группа000 стр96000000000000 = 0503127M т2 гр4 группа000 стр9600000000000+0503127M т2 гр5 группа000	ФК. Несоответствие итоговых строк плановых назначений по расходам ф. 0503127 и 0503164 недопустимо. Для ПБС		Ошибка 1	

правило №Д-1

0503164M т2 гр3 группа000 стр9600000000000+0503164M т2 гр4 группа000 стр9600000000000 = 0503127M т2 гр4 группа000 стр9600000000000+0503127M т2 гр5 группа000 стр96000000000000

Комментарий: ФК. Несоответствие итоговых строк плановых назначений по расходам

ф. 0503127 и 0503164 недопустимо. Для ПБС

формула	Документ	таблица	код строки	графа	значение
0503164M ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года		№2 (Расходы)	+000 960000000000000	№3	500 000,00

0503164М ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы)	+000 9600000000000000	№4	500 000,00
		=		=
0503127М Тип Учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы бюджета)	+000 960000000000000000	№4	500 000,00
0503127М Тип Учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы бюджета)	+000 960000000000000000	№5	0
		знач. слева		1 000 000,00
		знач. справа		500 000,00
		отклонение		500 000,00

2019-10-01 09:08:42 проверил 85574

Руководитель


(подпись)

Панюхин И.М.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Максимова А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

" 01 " 10 20 19 г.


(подпись)

Фомина В.А.
(расшифровка подписи)

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

Вид деятельности _____
 Бюджетная _____
 Вид задолженности Кредиторская

(долгителю, кредиту по решению исполнительного)

(дебиторская / кредиторская)

Код формы по ОКУД 0503169

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма задолженности, руб.	на начало года				на конец отчетного периода				на конец отчетного периода прошлого финансового года				
		всего		из них:		всего		из них:		всего		из них:		
		долгосрочная	профрочтенная	долгосрочная	профрочтенная	долгосрочная	профрочтенная	долгосрочная	профрочтенная	долгосрочная	профрочтенная			
1003 016031 0400 313 130262000														
Итого по коду счета	1 302 62 000													
Итого по синтетическому коду счета	1 302 60 000													
Всего задолженности														
Всего по 0 40140 000	1 401 40 000													
Всего по 0 40160 000	1 401 60 000													

2. Сведения о просроченной задолженности

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма, руб.	Дата		ИНН	Дебитор (кредитор) наименование	Причина образования кода	допечения
		возникшая	исполнения по правовому основанию				
1	2	3	4	5	6	7	8
		-	-	-		-	-