

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "СОСНОВОБОРСКАЯ УЧАСТКОВАЯ
БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2021
по ОКПО	01938984
по ОКТМО	56657151
по ОКПО	01938984
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Сосновоборская участковая больница» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области. Зарегистрировано 03.02.2004 года МИФНС №5 по Пензенской области. ОГРН 1045801500194.

Местонахождение учреждения: р.п. Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района Пензенской области.

Основной вид деятельности по ОКВЭД2: 86.10 - деятельность больничных организаций. Дополнительные виды: 86.21 – общая врачебная практика, 86.23 – стоматологическая практика, 86.90.9 – деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Учреждение имеет в своем составе 26 (двадцать шесть) территориально-обособленных структурных подразделения:

1 амбулаторию – Индерская участковая амбулатория;

8 ФАП: Николобарнуковский, Маркинский, Шугуровский, Сюзюмский, Нижнекатмисский, Тешнярский, Вачелайский, Нижнее-Мывальский.

11 ФЗП: Пичилейский, Вязовский, Русско-качимский, Шкудимский, Ёгинский, Татарско-Сыромясский, Озёрский, Малосадовский, Кряжимский, Альмяшевский, Нижнелиповский;

5 здравпунктов: МБОУ СОШ №1 р.п.Сосновоборск, МБОУ СОШ №3 р.п.Сосновоборск, МБОУ детский сад «Радуга», МБОУ СОШ с.Индерка, МБОУ детский сад «Радуга»;

1 кабинет общей врачебной (семейной) практики.

Перечень основных нормативно-правовых актов: Устав ГБУЗ "Сосновоборская участковая больница", приказ об утверждении № 524 от 24.12.2013г, Федеральный Закон от 29.11.2010г № 326-ФЗ "Об обязательном медицинском страховании в РФ", Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ "Об основах охраны здоровья граждан в РФ".

Учредителем учреждения является Министерство здравоохранения Пензенской области. Орган, осуществляющий внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль – Министерство здравоохранения Пензенской области, счетная палата Пензенской области.

Предоставленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативно правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности.

ГБУЗ «Сосновоборская участковая больница» предусмотрено учредителем государственное задание на 2021 год .Государственное задание за 9 месяцев 2021 года в объемных показателях выполнено в том числе по видам услуг:

- Амбулаторно-поликлиническая помощь — 75,0 %,
- Паллиативная медицинская помощь в рамках стационара— 73,0%,
- Транспортировка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг — 80,0 %,
- Медицинское освидетельствование на состояние опьянения — 71,0 %.

Информация о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности опубликована на сайте bus.gov.ru.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Количество специалистов, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и повышение квалификации всего,чел.	В том числе из гр.1 врачи,чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал,чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
44	14	30	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
165,1	21,0	95,6	4	44,5

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
228.75	51.75	115.75	4.25	57.0

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
171,25	22	99	4,25	46

Информация о средней заработной плате работников (за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего, руб	Средняя заработная плата врачей за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
29405	57762	25800	28347	20026

Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся в итоге конкурентных процедур, руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
311/89	9228,00/44549,28	75/-	1928,10/-	7769854.32

Информация о штрафах, пених и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
67100,73	67100,73	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
1	ОАО "Фармация"	16539,33	16539,33	0	-
2	Инспекция Федеральной налоговой службы по Первомайскому району г.Пензы	57328,95	57328,95	0	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
1	-	0,0	0,0	0	-

Информация о расчетах с учредителем

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)

Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	91 464 329,90	96 254 872,60	+ 4 790 542,70	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	37 786 306,09	41 530 196,29	+ 3 743 890,20	Распоряжение Правительства Пензенской области от 18.03.2021 № 115-рП (безвозмездная передача НИ)
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	44 227 699,39	45 274 351,89	+1 046 652,50	1. покупка медицинского оборудования 2. Приказ Департамента государственного имущества Пензенской области от 25.03.2021 № 109-пр (безвозмездная передача транспортного средства)
3. Балансовая стоимость земельных участков	9 450 324,42	9 450 324,42	0	

**Информация об остатках на счете 0 106 11 000
«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»**

1	2	3	4
№ п/п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на отчетную дату,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-		-	-

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом

1	2	3	4
Сумма обязательства	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
-	-	-	-

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код вида финансового обеспечения	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855292183	2	745117,97	Денежные средства предназначены для выплаты заработной платы и начислений на заработную плату за сентябрь 2021 г. и на погашения текущей кредиторской задолженности.
855292183	3	297473,90	Средства во временном распоряжении полученные в счет исполнения контрактов поставщиками.
855292183	4	3237177,72	Денежные средства предназначены для выплаты заработной платы и начислений на заработную плату за сентябрь 2021 г. и на погашения текущей кредиторской задолженности.
855292189	5	1208626,90	Денежные средства на погашение текущей кредиторской задолженности
855292186		5726720,00	
855292187	7	8209020,90	Денежные средства предназначены для выплаты заработной платы и начислений на заработную плату за июнь 2021 г. и

			на погашения текущей кредиторской задолженности.
--	--	--	--

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В составе отчета сформированы следующие формы, не имеющие числовых показателей:

- Отчет об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по КВФО 6 (ф.0503737);
- Отчет об обязательствах учреждения по КВФО 6 (ф.0503738);
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения по КВФО 6 (ф.0503769Д, ф.0503769К);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения по всем видам финансового обеспечения (ф.0503773);
- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по КВФО 6 (ф.0503766);
- Сведения об остатках денежных средств учреждения по КВФО 6 (ф.0503779).

Все внутриформенные и межформенные контрольные соотношения между формами являются допустимыми.

Внутриформенных ошибок всего 24, из них 14 предупреждений, а именно:

- В формах 0503779 по всем КВФО в общей сложности 20 ошибок, из них 10 предупреждений, связаны с тем, что структура номера счета не соответствует формату, указанному в письмах Минфина РФ и ФК от 07.04.2017 №02-07-07/21798, №07-04-05/02-308. Ошибка является допустимой по согласованию с Минфином РФ.

В программе «СВОД-СМАРТ» между формами не идут допустимые межформенные контрольные соотношения:

Между формами 0503769М – 0503769Г (прошлый год) сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) сведений ф. 0503769 в связи с изменением начальных остатков по счетам в связи с вступившими изменениями в План счетов бухгалтерского учета, согласно которым в разрядах 24-26 номера счета указывают аналитический код поступлений, выбытий объектов учета.

- В форме 0503769Д по КВФО 4,5 - 2 ошибки, из них 2 предупреждения, связаны с тем, что ПК "Свод-Смарт" указывает на несоответствие показателей задолженности на конец аналогичного отчетного периода предыдущего года

гр. 13, что допустимо при составлении квартальной отчетности при согласовании с Минфином;

Межформенных ошибок всего 12, из них 12 предупреждения, а именно:

- В формах 0503769К по КВФО 2, 4 и 5 - 12 ошибок, из них 12 предупреждений, связаны с тем, что ПК "Свод-Смарт" указывает на несоответствие показателей кредиторской задолженности на начало периода с идентичными показателями на конец периода прошлого года. Это связано с изменениями в Инструкции и введение в учет новых счетов 40141000 и 40149000 взамен 40140000.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296	-	-	-	-	-
297	-	-	-	-	-

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 450F5B14AA61A20DFEDF1CACB76D409C2EC88A37
 Владелец: Стрючков Владимир Андреевич
 Действителен: с 03.09.2020 по 03.12.2021
 Дата подписи: 27.10.2021 10:04:00

(подпись)

Стрючков
Владимир
Андреевич

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 5B9F74E6E2956F4D31DC7AC7583566C3AC1D93C98
 Владелец: Кузина Елена Юрьевна
 Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022
 Дата подписи: 27.10.2021 12:58:19

(подпись)

Кузина Елена
Юрьевна

(расшифровка
подписи)

экономической службы

Главный

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2756708935C93F7548B8417BAA229AD93A7E17DE
 Владелец: Сокольникова Наталья Аватольевна
 Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022
 Дата подписи: 27.10.2021 10:03:50

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

—
(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Сокольникова Наталья Анатольевна),Руководитель(Стрючков Владимир Андреевич),Руководитель финансово-экономической службы(Кузина Елена Юрьевна)