

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 "ШЕМЫШЕЙСКАЯ 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	01939009
по ОКТМО	56659151
по ОКПО	01939009
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Шемышейская участковая больница" (далее – ГБУЗ «Шемышейская УБ») является государственным бюджетным учреждением, созданным на неограниченный срок, для выполнения услуг в сфере здравоохранения, располагается по адресу: 442430, Пензенская область, Шемышейский район, р.п. Шемышейка, ул. Больничная, д.1.

Учреждение является юридическим лицом, самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета.

В соответствии с лицензией от 22 декабря 2020 г. № ЛО-58-01-002478 направление деятельности ГБУЗ "Шемышейская УБ" согласно общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД):

- 86.10- осуществление медицинской деятельности;
- 86.90.9- осуществление фармацевтической деятельности;
- 86.90.9- оборот наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, культивирование наркосодержащих растений;
- 86.90- деятельность медицинских лабораторий;
- 86.2- стоматологическая помощь;
- 86.21- общая врачебная практика (семейная медицина);
- 86.9- физиотерапия;
- 86.9- функциональная диагностика;
- 86.2- психиатрия-наркология;

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2021 года сформированы с учетом требований действующего Закона «О бухгалтерском учете» от 22.11.2011 № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, инструкций Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н, от 16.12.2010 № 174н и от 25.03.2011 № 33н.

В ГБУЗ "Шемышейская УБ" существуют следующие структурные подразделения:

- поликлиника на 250 посещений;
- терапевтическое отделение-на 25 коек;
- койки сестринского ухода-на 10 коек;
- дневной стационар-на 20 коек;
- Усть-Узинская амбулатория, адрес: Пензенская область,Шемышейский район, с. Усть-Уза,ул.им.А.Ж.Богданова,1В;
- 14 фельдшерско- акушерских пунктов:
 1. Наскафтымский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с. Наскафтым, ул. Специалистов, 2
 2. Старозахаркинский ФАП, адрес; Пензенская область, Шемышейский район, с.Старое Захаркино, ул. Школьная, 1
 3. Каржимантский ФАП, адрес; Пензенская область, Шемышейский район, с.Каржимант,ул.Комсомольская,8

4. Стародемкинский ФАП, адрес; Пензенская область, Шемышейский район, с.Старое Демкино, ул.Совхозная,10Б
5. Наумкинский ФАП, адрес; Пензенская область, Шемышейский район, с.Наумкино, ул. Чехманова,2В
- 6.Старояксарский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с. Старая Яксарка, ул. Школьная,16-2
- 7.Синодский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район,с. Синодское, ул.Луговая,4
- 8.Руссконоркинский ФАП адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с.Русская Норка,ул. Молодежная,15
9. Колдаисский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с.Колдаисс,ул. Новая,5
10. Новомачимский ФАП,адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с. Новый Мачим, ул.Специалистов, 7А
- 11.Мачкасский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район с. Мачкасы,ул. Октябрьская, 3
- 12.Каргалецкий ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с.Каргалейка, ул.Школьная,6
13. Армиевский ФАП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с.Армиево, ул.В.Саушева,35
- 14.Назимкинский ФАП, адрес: Пензенская область,Шемышейский район, с. Старое Назимкино, ул.Юбилейная,д.4б

-4 фельдшерских пунктов.

1. Мордовсконоркинский ФП,адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с.Мордовская Норка, ул.Сельская,20
 2. Воробьевский ФП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с. Воробьевка,ул. Молодежная,14
 3. Песчанский ФП, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, с. Песчанка, ул. Центральная,13
 4. ФП поселок Лесной, адрес: Пензенская область, Шемышейский район, п.Лесной, ул. Центральная,54
- Результат исполнения государственного задания за 9 месяцев 2021 года.

Наименование государственной услуги/работы	% исполнения государственной услуги на 01.10.2021г.	Пояснения (если исполнение ниже 20%)
Медицинская помощь по профилю	75,7	

психиатрия		
Медицинская помощь по профилю наркология	81,2	
Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	76,6	
Медицинская помощь по профилю венерология	78,6	
Паллиативная медицинская помощь	77,6	
Транспортировка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг	106,0	
Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	16,6	Отсутствие пациентов, доставленных на медицинское освидетельствование сотрудниками ГИБДД

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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
19	1	18	-	-

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
150	25,5	69	1	54,5

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
205,5	47,25	100,25	1	57

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
160	32	71	1	56

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
28555,85	45800,79	26759,28	27682,48	22822,61

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 по итогам конкурентных процедур,руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ) руб
384	37924,0	0	0	3221433,17

Информация о штрафах, пениях 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
61151,01	61151,01	0,00	

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"	3 810,60	3 810,60	0,00	
2	ПАО «Ростелеком»	1 000,00	1 000,00	0,00	
3	ОАО "Фармация"	16 336,10	16 336,10	0,00	
4	ОАО "Фармация"	17 922,75	17 922,75		
5	ОАО	8 676,60	8 676,60		

	"Фармация"				
6	ООО "СураПродТорг"	4 636,10	4 636,10		
	ИТОГО:	52 382,15	52 382,15	0,00	

**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

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	101 073 773,23	101 747 273,23	+673 500,00	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	29 867 566,87	29 867 566,87	-	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	43 174 326,82	43 847 826,82	+673 500,00	Приобретение автотранспортного средства
3. Балансовая стоимость	28 031 879,54	28 031 879,54	-	

земельных участков				
--------------------	--	--	--	--

**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 01.10.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию

В целях улучшения качества обслуживания и комфорта в 2021 году ведется строительство 5 ФАПов. Согласно стандартов оснащения для укомплектования данных ФАПов, необходимо приобрести оборудование на сумму 5000,0 тыс.руб.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:

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

1	2	3	4
Сумма обязательства тыс.руб.	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
632,5	226	КВФО 7	Услуги по приемке, контролю качества и сроков годности, хранению, отпуску и доставке лекарственных препаратов, изделий медицинского назначения, реактивов
38,9	226	КВФО 4	

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
855.31.218.3	2	33 000,00	Средства зарезервированы на оплату труда и страховых взносов в октябре 2021 года
855.31.218.3	2	474 605,12	Средства зарезервированы для погашения задолженности по первичным учетным документам, поступившим после 30.09.2021 года
855.31.218.3	3	126 486,80	Остаток средств по обеспечению контрактов по результатам проведения конкурсных процедур в 2021 году
855.31.218.3	4	2 467 878,81	Средства зарезервированы на оплату труда и страховых взносов в октябре 2021 года
855.31.218.3	4	1 753 161,81	Средства зарезервированы для погашения задолженности по первичным учетным документам, поступившим после 30.09.2021 года
855.31.218.7	7	4 500 000,00	Средства зарезервированы на оплату труда и страховых взносов в октябре 2021 года
855.31.218.7	7	3 852 897,77	Средства зарезервированы для погашения задолженности по первичным учетным документам, поступившим после

			30.09.2021 года
855.31.218.3	2	16 973,00	Лимит кассы на 2021 год 30000 руб.
855.31.218.9	5	18169,60	Средства зарезервированы для погашения задолженности по первичным учетным документам, поступившим после 30.09.2021 года
ИТОГО:		13 243 172,91	

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В составе отчетности за 9 месяцев 2021 год не представлены следующие формы, ввиду отсутствия в них числовых показателей:

- Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) КВФО 6
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) КВФО 6
- Сведения об остатках денежных средств учреждения(ф.0503779) КВФО 6
- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 6
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769Дт) КВФО 6
- -Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769Кт) КВФО 6
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)-приносящая доход деятельность
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) -деятельность по государственному (муниципальному) заданию
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) -деятельность с целевыми средствами

При проведении проверки контрольных соотношений между документами количество ошибок 0.

Не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения в связи со структурой лицевых счетов учреждения,требуемой в различном варианте для финоргана и для федерального уровня.

При внутридокументном контроле ф.0503769 Кт по КВФО 4 количество ошибок 7,из них предупреждений 7. Так как было восстановление кассовых расходов показатели графы 5 по счету 302ХХ000 не равны показателю графы 6.

При внутридокументном контроле ф.0503769 Кт по КВФО 7 количество ошибок 9,из них предупреждений 9. Так как было восстановление кассовых расходов показатели графы 5 по счету 302ХХ000 не равны показателю графы 6.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.10.2021г., руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296	-	-	-	-	-
297	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Попков Владимир Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Люкшина Галина Анатольевна

(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(Люкшина Галина Анатольевна),Руководитель(Попков Владимир Николаевич),Руководитель финансово-экономической службы(Каржаева Ольга Викторовна)