

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2020 г.

Учреждение государственное бюджетное учреждение здравоохранения  
"Лунинская районная больница"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0501760
Дата	01.07.2020
по ОКПО	01938866
по ОКГМО	5664151
по ОКПО	01938866
Главы по БК	855
к Балансу по форме	0501730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения».**

Государственное бюджетное учреждение «Лунинская районная больница»

Сокращенное наименование учреждения ГБУЗ «Лунинская РБ» Место нахождения: 442730 Пензенская область р.п. Лунино улица Парковая д11.

Основным направлением деятельности учреждения является деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных ОКВЭД2 86.10. Медицинская помощь оказывается на основании лицензии № ЛО-58-01-002338 от 23.12.2019 г. Учредителем является Министерство здравоохранения Пензенской области. Орган осуществляющий внешний финансовый контроль-Счетная палата Пензенской области.

ГБУЗ «Лунинская РБ» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области. Устав учреждения разработан в соответствии с Гражданским кодексом РФ, ФЗ от 12.01.1996г №7-ФЗ, распоряжением Правительства Пензенской области от 23.12.2011г, №822-рП, Постановление Правительства Пензенской области №318 Пп от 19.06.2015г.

ГБУЗ «Лунинская РБ» имеет в своем составе структурные подразделения. По состоянию на 01.07.2020 года их количество составляет: 1 амбулатория, 14 ФАП, 5 ФП. Вне основного места нахождения организации находятся: Амбулатория с. Б. Вьясс, ФАП с. Болотниково ФАП с. Ломовка, ФАП с. Родники, ФАП с. Ст. Кутля, ФАП с. С. Степановка, ФАП с. Засурское, ФАП с. Иванырс, ФАП с. Л. Вьясс, ФАП с. Манторово, ФАП с. Сытинка ФП с. Чирково, ФАП с. Липовка, ФАП с. Казачья-Пелетьма, ФАП с. Танеевка, ФАП с. Синорово, ФП с. Дарьевка, ФП с. Липяги, ФП с. Краснооктябрьский, ФП с. Михайловка.

В отчетном периоде реорганизация и изменение типа учреждения отсутствовало.

В 2020 году наименование учреждения не изменялось.

Приказом № 41 л от 19.06.2019 переведена на должность главного бухгалтера Орехова М.В.

Информация об исполнении государственного задания находится на сайте bus.gov.ru

Информация об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности находится на сайте bus.gov.ru

## 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
11	4	7	-	-

### 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
161	28	78	2	53

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6

Код вида финансового обеспечения	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
2	13	3,5	4	-	5,5
4	22,5	3,5	11,5	2,5	5
5	-	-	-	-	-
7	188,75	44	97,75	-	47
ИТОГО	224,25	51	113,25	2,5	57,5

### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	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
2	3	-	-	-	3
4	18	3	8	2	5
5	-	-	-	-	-
7	148	30	73	-	45
ИТОГО	169	33	81	2	53

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

1	2	3	4	5	6
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 прочего персонала за отчетный период,руб (исключая руководителя,главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
27 409,00	42 060,00	26 115,00	25 750,00	19 844,00	43 583,00

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора/контракты, заключенные на следующие отчетные периоды – 161 контракт/договор на сумму 23 342,37 тыс. руб.

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора, заключенные на следующие отчетные периоды – 51 договор на сумму 741,59 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов, в том числе по закупкам на следующие отчетные периоды – 74,09 тыс руб..

**Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период**

1	2	3	4	5
Наименование учреждения	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (исключая оплату санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причины неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
ГБУЗ «Лунинская РБ»	7461,37руб	7461,37руб	0,00	

**Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы**

№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины	Общая сумма, оплаченная по исп.документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые

				непогашения установленный срок	в	меры
1	ГБОУ ПО «Пензенский областной медицинский колледж»	16600,00	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	16600,00	-
2	ООО «Йогги- Фарм»	4457,08	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	4457,08	-
3	ООО «Максофт»	45452,67	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	45452,67	-
4	ООО «МедПонСервис расходные материалы»	8944,23	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	8944,23	-
5	ЗАО «Медтехника»	82500,00	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	82500,00	-
6	ООО «Арсенал»	11981,92	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	11981,92	-
7	ИП Стукалкина М.А.	33377,22	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	33377,22	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
-	-	-	-	-	-	-

**Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества,  
земельных участков**

Наименование учреждения	ГБУЗ «Лунинская РБ»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	142 444 400,63	146 156 351,60	+3 711 950,97	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	81 929 834,72	80 355 216,72	-1 574 618,00		Согласно Распоряжения Правительства Пензенской области № 123-рП от 23.03.2020г. акт приема-передачи б/н от 19.05.2020
			-964 417,00	выбытие нежилого здания поликлиники с. Б.Вьяс с/г акта приема-передачи б/н от 19.05.2020г.	
			-610 201,00	выбытие нежилого здания гараж с.Б.Вьяс с/г акта приема-передачи б/н от 19.05.2020г.	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	48 827 129,12	53 037 016,54	+4 209 887,42		Приведение особо ценного имущества в соответствие-перенос движимого имущества, стоимостью 10 000руб, и меньше на забалансовый счет
			-2 079 588,38	Приведение особо ценного имущества в соответствие-перенос движимого имущества, стоимостью 10 000руб, и меньше на забалансовый счет	Приведение особо ценного имущества в соответствие-перенос движимого имущества, стоимостью 10 000руб, и меньше на забалансовый счет
			+57 568,44	Принятие к учету с/г приказа Департамента государственного имущества Пензенской обл. № 457-пр от 06.08.2020г	Принятие к учету с/г приказа Департамента государственного имущества Пензенской обл. № 457-пр от 06.08.2020г

			+233 394,00	Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИЗ»	Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИЗ»
			+80 000,00	Принятие к учету с/г Реализации отдельных мероприятий подпрограммы «Оказание паллиативной помощи детям» в рамках гос программы Пензенской обл.»развитие здравоохранения Пензенской обл на 2014-2022годы»	Принятие к учету с/г Реализации отдельных мероприятий подпрограммы «Оказание паллиативной помощи детям» в рамках гос программы Пензенской обл.»развитие здравоохранения Пензенской обл на 2014-2022годы»
			+158 513,36	Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИЗ»	Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИЗ»
			+5 760 000,00	Принятие к учету с/г мероприятий в рамках федерального проекта «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи (создание и замена фельдшерских,фельдшерско-акушерских амбулаторий для населенных пунктов с численностью населения от 100 до 2000 человек)	Принятие к учету с/г мероприятий в рамках федерального проекта «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи (создание и замена фельдшерских,фельдшерско-акушерских амбулаторий для населенных пунктов с численностью населения от 100 до 2000 человек)

3. Балансовая стоимость земельных участков	11 687 436,79	12 764 118,34	+1076681,55		Согласно выписки из единого гос.реестра о кадастровой стоимости объекта недвижимости
			+36616,00	Принятие к учету земельный участок с. Болотниково	
			+987253,35	Принятие к учету земельный участок с. Б. Выье	
			+135540,00	Принятие к учету земельный участок с. старая Кутля	
			-82 727,80	Выбытие земельного участка с. Б. Выье	

### О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
	ГУЗ «Лунинская РБ»	-	-	-	-

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» .**  
 Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения за первое полугодие 2020 г.

1.Субсидии на иные цели:

Исполнение по доходам - 48 %



- Исполнение по расходам- 41 %
- 2.Собственные доходы учреждения:  
 Исполнение по доходам - 42 %  
 Исполнение по расходам - 36 %
- 3.Субсидии на выполнение государственного задания:  
 Исполнение по доходам - 30 %  
 Исполнение по расходам - 28 %
- 4.Средства ОМС:  
 Исполнение по доходам -43 %  
 Исполнение по расходам - 41 %

**Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».**

**Анализ просроченной кредиторской задолженности**

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2 (310)	52 566,00	31.12.2019, ООО «Цифра», отсутствие денежных средств в связи с карантином.
ИТОГО по квфо 2 (310)	42 000,00	31.12.2019, ООО «Максофт», отсутствие денежных средств в связи с карантином.

**Анализ просроченной дебиторской задолженности**

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2	-	-
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	-	-

**Причины образования остатков на счетах учреждения,  
денежных средств в пути и в кассе**

1	2	3	4
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Из графы 2-зарезервировано на уплату налогов и взносов, руб.	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 20 111 000	437 089,53	200 903,06	Средства по родовым сертификатам на приобретение основных средств.Конкурсная док-ия не размещена.
4 20 111 000	1 441 701,54	556 746,59	Оплата медикаментов,коммунальных услуг, продуктов питания и ГСМ.
3 20 111 000	126 591,52	-	Средства во временном распоряжении.
5 20 111 000	675 781,23	178 061,64	Оплата медикаментов.
6 20 111 000	0,00	-	-
7 20 111 000	3 080 272,46	3 080 272,46	Выплата з/п за июнь 2020 г.

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» .**

**Наименования и код форм, не имеющих показателей (незаполненных).**

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения ф.0503725
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения ф.0503773
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений ф.0503737.
- Отчет об обязательствах учреждения.Субсидии на цели осуществления капитальных вложений ф.0503738.
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения.Субсидии на цели осуществления капитальных вложений, ф.0503769.

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

Форма: 0503769М\_К Тип Бюджетный, ВидФиноб=7.(5 ошибок из них 5 предупреждений) Показатели графы 5 по счету302..000 не равны показателю графы 6- допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

Форма: 0503769М\_К Тип Бюджетный, ВидФиноб=4(5ошибок из них 5 предупреждений).Показатели графы 5 по счету 302..000 не равны показателю графы 6-допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

Формы:0503769М Тип Бюджетный,Вид Фин Об=7,5,2,4,3Номер счета должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков-номер лицевого счета,остальные нули) согласно письму МФ РФ ФК от 07.04.2017 №02-07-07/21798,№07-04-05802-308.

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые межформенные контрольные соотношения:

Сумма дебиторской(кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) сведений ф.0503769М-0503769Г.(прошлый год)Т.К. код дохода в 2019г- 180 ,в 2020 г-150

**Перечень выявленных ошибок прошлых лет**

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления	Счет/счета бухгалтерского учета	Суммовое выражение ошибки, руб.

		ошибки	(18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	
-	-	-	-	-

Руководитель Кушаев Кушаев К.И.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы Фокина Фокина Л.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Орехова Орехова М.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН   
 ИНН   
 КПП

Руководитель \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
 (уполномоченное лицо) (должность) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_