

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 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	
0503760	Форма по ОКУД
01.10.2020	Дата
01938866	по ОКПО
56000000	по ОКТМО
01938866	по ОКПО
855	Глава по БК
0503730	к Балансу по форме
383	по ОКЕИ

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 01.10.2020 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. Кутия, 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
21	7	14	-	-

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
159	27	77	2	53

Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида	Штатная	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1

финансового обеспечения	численность работников на отчетную дату всего, чел.	гр.1 врачи, чел	средний медперсонал, чел	младший медперсонал, чел	прочие сотрудники, чел
2	9	2,5	1,5	-	5
4	22,5	3,5	11,5	2,5	5
5	-	-	-	-	-
7	188,75	44	97,75	-	47
ИТОГО	220,25	50	110,75	2,5	57

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	19	3	10	2	4
5	-	-	-	-	-
7	147	28	72	-	47
ИТОГО	169	31	82	2	54

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)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей и заместителя без

					руководителя)	учета совместительства
26 905,00	41 815,00	25 306,00	24 167,00	19 673,00		46 972,00

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 – 261 контракт/договор на сумму 44 599,05 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 – 74 договора на сумму 1 256,63 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 – 690,77 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	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
ГБУЗ «Лунинская РБ»	85 837,84	85 837,84	0,00	-

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

№ п/п	Наименование иста	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	ГБОУ ПО «Пензенский областной медицинский колледж»	16 600,00	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	16 600,00	-
2	ООО «Йотта-Фарм»	4 457,08	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	4 457,08	-
3	ООО «Максофт»	45 452,67	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	45 452,67	-
4	ООО «МедШовСервис расходные материалы»	8 944,23	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	8 944,23	-
5	ЗАО «Медтехника»	82 500,00	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	82 500,00	-
6	ООО «Арсенал»	11 981,92	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	11 981,92	-
7	ИП Стукалкина М.А.	33 377,22	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	33 377,22	-
8	ООО "Фармипульс"	33 810,27	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	33 810,27	-
9	ООО "КанцАйленд"	8 418,87	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	8 418,87	-
10	Пензенский филиал АО "Центринформ"	17 282,53	31.12.2020	Недостаточно денежных средств	17 282,53	-
11	ООО "Медопт"	16 478,71	31.12.2020	Недостаточно	16 478,71	-

12	ОАО "Фармация"	9 235,18	31.12.2020	денежных средств	9 235,18	-
				Недостаточно денежных средств		

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 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

ГБУЗ «Лунинская РБ»					
Наименование учреждения	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая	142 444 400,63	160 806 852,37	+18 362 451,74	X	X

СТОИМОСТЬ ОЦДИ, НИ, земельных участков								
В т.ч.:								
1. Балансовая стоимость НИ	81 929 834,72	80 355 216,72	-1 574 618,00					Согласно Распоряжения Правительства Пензенской области № 125-рп от 23.03.2020г., акт приема-передачи б/н от 19.05.2020
								выбытие нежилого здания поликлиники с. Б.Вьяс с/г акта приема-передачи б/н от 19.05.2020г. 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	67 687 517,31	+18 860 388,19					Приведение особо ценного имущества в соответствие-перенос движимого имущества, стоимостью 10 000руб,и меньше на забалансовый счет Принятие к учету с/г приказа Департамента государственного имущества Пензенской обл. № 457-пр от 06.08.2020г Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИС»
								Принятие к учету с/г Реализации отдельных мероприятий подпрограммы «Оказание паллиативной помощи детям» в рамках гос.программы Пензенской

	<p>обл. «развитие здравоохранения Пензенской обл на 2014-2022 год» (развитие паллиативной медицинской помощи)</p>				
	<p>Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ»</p>				
	<p>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 населения от 100 до 2000 человек)</p>				
	<p>Принятие к учету с/г реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Развитие оказания первичной медико-санитарной помощи (оснащение медицинских организаций передвижными медицинскими комплексами)</p>				
	<p>Принятие к учету с/г Реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ</p>				
	<p>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-</p>				

					2022-году»(развитие паллиативной медицинской помощи)	
3. Балансовая стоимость земельных участков	11 687 436,79	12 764 118,34	+1 076 681,55		Принятие к учету земельный участок с. Болотниково Принятие к учету земельный участок с. Б.Вьяс Принятие к учету земельный участок с. старая Кутля Выбытие земельного участка с. Б.Вьяс	Согласно выписки из единого гос.реестра о кадастровой стоимости объекта недвижимости

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 конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского
		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	Сумма
		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского

			учета (18-26 разряды номера счета)	учета разряды счета)	(18-26 номера
ГУЗ «Лунинская РБ»	-	-	-	-	-

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности».
Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения за 9 месяцев 2020 г.

1. Субсидии на иные цели:

Исполнение по доходам - 85 %
Исполнение по расходам - 84 %

2. Собственные доходы учреждения:

Исполнение по доходам - 49 % (Поступление доходов запланировано на 4 квартал 2020г.)

3. Субсидии на выполнение государственного задания:

Исполнение по доходам - 77 %
Исполнение по расходам - 84 %

4. Средства ОМС:

Исполнение по доходам - 63 % (Поступление доходов запланировано на 4 квартал 2020г.)

Исполнение по расходам - 61 % (Расходы запланированы на 4 квартал 2020г.)

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
-	-	-

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 Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	2 Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	3 Из графы 2-зарезервировано на уплату налогов и взносов, руб.	4 Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 20 111 000	411 192,09	89 000,00	Средства по родовым сертификатам на приобретение основных средств. Конкурсная док-ия не размещена.
4 20 111 000	902 114,85	600 000,00	Остаток зарезервирован для погашения задолженности по первичным учетным документам, которые

			поздно поступили в учреждение
3 20 111 000	155 197,00	-	Средства во временном распоряжении.
5 20 111 000	505 773,67	84 000,00	Остаток зарезервирован для погашения задолженности по первичным учетным документам, которые поздно поступили в учреждение
6 20 111 000	0,00	-	
7 20 111 000	7 820 698,48	3 250 000,00	Остаток зарезервирован для погашения задолженности по первичным учетным документам, которые поздно поступили в учреждение

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждений» . Наименования и код форм, не имеющих показателей (незаполненных).

Справка по консолидируемым расчетам учреждения ф.0503725 по КВФО 2, 4, 5, 6, 7.
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.
Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений ф.0503738_НП.
Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений, ф.0503769.
Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений, ф.0503779.

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 счету 302.000 не равны

показателю графы 6- по причине восстановления кассовых расходов.
Форма: 0503769М_К Тип Бюджетный, ВидФиноб=5.(3 ошибки из них 3 предупреждений) Показатели графы 5 по счету 302.000 не равны

показателю графы 6- по причине восстановления 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- по причине восстановления 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- по причине восстановления 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- по причине восстановления 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- по причине восстановления кассовых расходов.
Форма: 0503769М_К Тип Бюджетный, ВидФиноб=4(5ошибок из них 5 предупреждений).Показатели графы 5 по счету 302.000 не равны

Формы: 0503779М Тип Бюджетный, Вид Фин Об=7,5,2,4,3 ошибки связаны с тем, что номер лицевых счетов, открытых в Министерстве финансов Пензенской области, состоит из 11 знаков.

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

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

Перечень выявленных ошибок прошлых лет

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления ошибки	Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	Суммовое выражение ошибки, руб.
-	-	-	-	-

Руководитель

.Кушаев К.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

Фокина Н.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Орехова М.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)



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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 октября 2020 г.

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

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

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

КОДЫ	
0503160	Форма по ОКУД
01.10.2020	Дата
01938866	по ОКПО
855	Глава по БК
56000000	по ОКТМО
383	по ОКЕИ

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения предусмотрены ежемесячные денежные компенсации на возмещение расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, установленных Законом Пензенской области от 03.12.2004 года №693-ЗПО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных работников, работающих и проживающих в сельской местности на территории Пензенской области».

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Количество и сумма выплат по ПНО в отчетном году в разрезе ПНО с указанием общего количества получателей выплат

Наименование вида ПНО	Месяц выплаты	Количество получателей выплат*	Общая сумма выплат
Возмещение расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг	Январь	84	25 200,00
	Февраль	84	25 200,00
	Март	84	25 200,00
	Апрель	82	24 600,00
	Май	82	24 600,00
	Июнь	83	24 900,00
	Июль	82	24 600,00
	Август	81	24 300,00
	Сентябрь	81	24 300,00
	ИТОГО	-	83

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

Плановая сумма пособия и компенсации по публичным обязательствам на 2020 год составила 334 800,00 руб. Кассовое исполнение за 9 месяцев 2020 года 222 900,00. Это 67 % от плановой суммы. Общее количество получателей выплат по публично нормативным обязательствам медицинским работникам составляет 83 человека. Размер выплат 300 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Анализ кредиторской/дебиторской задолженности

Наименование вида ПНО	Счет бюджетного учета (26 знаков)	Общая сумма кредиторской/дебиторской задолженности на 01 октября 2020 года, следующего за отчетным годом, руб.	Дата образования, причины непогашения, принимаемые меры
-----------------------	-----------------------------------	--	---

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей: 0503296, ОБ-2, ф.0503169 Дт.

В межформенном контроле ошибок нет.

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий/проверок/ревизий финансово-хозяйственной деятельности в части проверки выплат по ПНО

Наименование контрольного органа	Тема контрольного мероприятия	Дата проверки	Выявленные финансовые нарушения, руб	Принятые меры

Руководитель

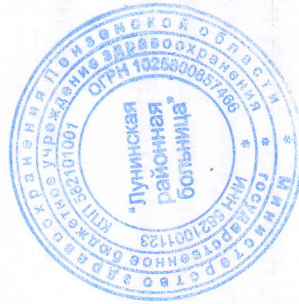
Кушаев К.И.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

Фокина Е.Л.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Орехова М.В.
(расшифровка подписи)



(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

"06" октября 2020 г.