

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 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛУНИНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение \_\_\_\_\_

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ  
ОБЛАСТИ

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия Учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.10.2022
по ОКПО	01938866
по ОКТМО	560000000
по ОКПО	01938866
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Юридический адрес Государственного бюджетного учреждения «Лунинская РБ»: Пензенская область р.п. Лунино улица Парковая, дом 11.

Основным направлением деятельности учреждения является деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных, ОКВЭД2 86.10.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2022 года сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

ГБУЗ «Лунинская РБ» имеет в своем составе структурные подразделения, которые зарегистрированы в ТО ФНС РФ в качестве обособленных подразделений. По состоянию на 01.10.2022 года их количество составляет:

- Ламбулатория (с.Б.Вьяс);
- 14ФАП (ФАП с. Болотниково, ФАП с. Ломовка, ФАП с. Родники, ФАП с. Ст.Кутля, ФАП с. С.Степановка, ФАП с. Засурское, ФАП с. Иwanyрс, ФАП с. Л.Вьяс, ФАП с.Манторово, ФАП с. Сытинка ФАП с. Липовка, ФАП с.Казачья-Пелетьма, ФАП с. Танеевка, ФАП с. Синорово);
- 5ФП (ФП с. Чирково, ФП с.Дарьевка, ФП с. Липяги, ФП с. Краснооктябрьский, ФП с. Михайловка).

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

### Количество работников, прошедших переподготовку

#### и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за период переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	В том числе из врачей(преподаватели),чел	В том числе из г.р.1 средний персонал,чел	В том числе из г.р.1 младший персонал,чел	В том числе из г.р.1 прочие сотрудники,чел
5	3	2	-	-

### Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из врачей(преподаватели),чел	В том числе из г.р.1 средний персонал,чел	В том числе из г.р.1 младший персонал,чел	В том числе из г.р.1 прочие сотрудники,чел
146	22	69	2	53

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из врачей(преподаватели),чел	В том числе из г.р.1 средний персонал,чел	В том числе из г.р.1 младший персонал,чел	В том числе из г.р.1 прочие сотрудники,чел
215,5	48,25	108,25	2,5	56,5

### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели);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
155	29	71	2	53

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период, руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) 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
33 915,00	56 295,00	32 001,00	29 461,00	27 284,00

### Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в отчетном периоде, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
323	36613	44	1071	827

Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению  
в отчетном периоде (подстатьи КОСГУ 292, 293, 295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению в отчетном периоде, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
704 018,00	704 018,00	0,00	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению  
в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое 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
1	ОАО "Фармация"	52 890,22	52 890,22	0,00	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением  
в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа

1	ООО «БизнесСтройКомплекс»	155 226,48	155 226,48	0,00	-
---	------------------------------	------------	------------	------	---

**Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя**

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	197212230,29	196972190,29	-240040,00
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	86154383,72	86154383,72	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	98149632,23	97873152,23	-276480,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	12908214,34	12944654,34	+36440,00

**Информация об остатках на счете 0 106 11 000**

**«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»**

1	2	3	4
№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма остатка по счету 0 106 11 000 на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием предполагаемых сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)
-	-	-	-

С целью эффективного использования медицинского оборудования организация работ по круглоосуточной доступности проведения диагностических и лечебных мероприятий (проведение рентгенографии, УЗИ-исследований, фиброгастроскопии, электрокардиографии).

В связи с необходимостью содержания медицинского оборудования в исправном состоянии запланирован ремонт на 4 квартал 2022 года. Ремонт пульсоксиметров, электрокардиографов (замена электронных датчиков, проводников), замена бактерицидных ламп.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
-	-	-	-	-

Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по предписаниям органов

государственного внутреннего и внешнего финансового контроля

1	2	3	4	5	6
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-	-

Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже заданного (1-ый квартал-ниже 20%, полугодие-ниже 40%, 9-ть месяцев-ниже 70%)

1	2	3
Источник финансового обеспечения	Исполнение кассовых расходов по	Подробные причины неисполнения*

(квфо)	отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	
4	55,1	Расходы запланированы на 4 квартал 2022г.
5	-	-
6	-	-

\* Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

Кассовые поступления и выбытия, показатели плана фхд по доходам между отчетными формами и ПК «АЦК-Финансы» соответствующим, показатели плана фхд по расходам между отчетными формами и ПК «АЦК-Финансы» не соответствуют, разница составляет 951,70. В связи с допущенной технической ошибкой в программе АЦК-Финансы сумма 951,70 проведена 2 раза, один раз по КФСР 0000, второй раз с КФСР 0909, ошибка исправлена 7 октября 2022г.

В отчете по форме 0503766 исполнение меньше 70% по субсидии на иные цели по выплатам молодым специалистам по причине того, что выплаты производятся в декабре 2022г., по уплате налога на имущество и землю расходы производятся в конце каждого квартала.

#### Раздел 4 «Анализ показателей отчетности Учреждения»

##### Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности на отчетную дату, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

##### Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности	Юридическое наименование	Месяц и год образования	Вид задолженности (за что конкретно),

обеспечения (квфо)	на отчетную дату, руб	контрагента	задолженности в формате мм.гггг	причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-

### Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855192183	2	202 886,06	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину сентября 2022г. и для оплаты документов, поступивших 30.09.2022г.
855192183	4	3 969 745,21	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину сентября 2022г. и для оплаты документов, поступивших 30.09.2022г.
855192186	5	0,00	-
855192189	5	224 617,65	Средства зарезервированы для оплаты документов, поступивших 30.09.2022г.
855192187	7	2 276 936,24	Средства зарезервированы для выплаты заработной платы за вторую половину сентября 2022г. и для оплаты документов, поступивших 30.09.2022г.

### Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6	7
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных исполнительных документов на отчетную дату,	Правовое основание образования задолженности (№ и дата)	Причина неисполнения исполнительного документа	Предполагаемая дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг



	руб.	исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)			
-	296	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Наименования и код форм, не имеющих показателей (не заполненных в электронном виде):

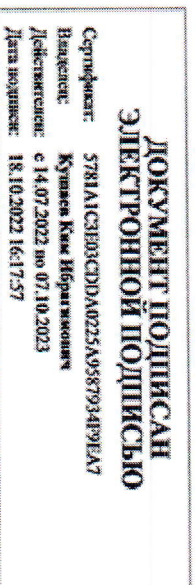
- Справка по консолидируемыми расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 2;
- Справка по консолидируемыми расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 4;
- Справка по консолидируемыми расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 5;
- Справка по консолидируемыми расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 6;
- Справка по консолидируемыми расчетам учреждения (ф.0503725) ВФО 7;
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово—хозяйственной деятельности (ф.0503737) ВФО 6
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) ВФО 6
- Отчет об обязательствах учреждения(ф.0503738) ВФО 6
- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) ВФО 6
- Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные соотношения:
- Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503737 по КВФО 7 связаны с тем, учет средств, поступивших от ФОМС в рамках программы НСЗ, учитываются по КПД 150 (3 предупреждения)
- Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503766 по КВФО 5 связаны с тем, что выбран код субсидии, имеющий длинную структуру (3 предупреждения)
- Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769 по КВФО 2, 4, 7 связаны с тем, что по счетам 30211000 были восстановлены кассовые расходы (возрат денежных средств)(11 предупреждений)
- Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769 по КВФО 2 связаны с тем, что учет по счету 40141121 и 40149121 ведется с КПД 120. (5 ошибок)

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4, 5, 7 ошибки связаны с тем, что поступление и выбытие денежных средств ведется на лицевых счетах, открытых в Министерстве финансов Пензенской области, номер лицевого счета состоит из 11 знаков(25 ошибок).

В ПК СВОД-СМАРТ между формами межформенные контрольные соотношения иДУТ.

Наличие на лицевых счетах неустраненных в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, показателей превышения поступления доходов над планом ФХД, наличия сверхплановых обязательств отсутствует.

Руководитель

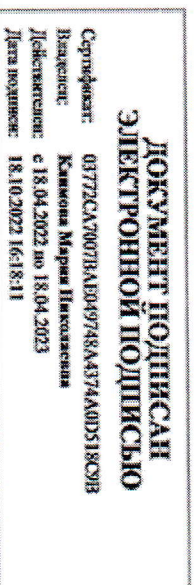


(подпись)

(расшифровка подписи)

Купшайев Ким Ибрагимович

Руководитель планово-



(подпись)

(расшифровка подписи)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 03074СС60053АЕ6С894187Е04В25ЕВЕД51  
Владелец: Орехова Мария Владимировна  
Действителен: с 09.03.2022 по 09.03.2023  
Дата выдачи: 18.10.2022 16:17:45

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Орехова Мария Владимировна  
(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(Орехова Мария Владимировна, Сертификат: 03074СС60053АЕ6С894187Е04В25ЕВЕД51, Действителен: с 09.03.2022 по 09.03.2023),Руководитель(Кушав Ким Ибрагимович, Сертификат: 5781А1С3Е03СDDA0225А9587934Н9ЕА7, Действителен: с 14.07.2022 по 07.10.2023),Руководитель финансово-экономической службы(Климова Мария Николаевна, Сертификат: 03772СА7007ВАЕ049748А4374А0D518С9В, Действителен: с 18.04.2022 по 18.04.2023)