

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ТАМАЛИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА"
на 1 октября 2022 г.

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 ОКТМО	01938990
по ОКПО	56658151
Глава по БК	01938990
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Тамалинская участковая больница» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области.

Юридический адрес: 442900 Пензенская область, Тамалинский район, р.п. Тамала ул. Цветочная,2.
Почтовый адрес совпадает с юридическим адресом.

Основной вид экономической деятельности -86.10; 86.21.; 86.23.

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

отчетности; закона о бухгалтерском учете; Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ.

Учреждение имеет в своем составе следующие территориально обособленные подразделения: ФАПы – 13, ФЗП – 4, медицинские пункты в детских садах – 3:

- Вишневыский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Вишневое, ул.Центральная,5)
- Волчевражский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Волчий Враг, ул. Молодежная, 25-2)
- Обвальский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Обвал, ул. Иванова, 43-1)
- Каменский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Каменка, ул. Молодежная, 22Б)
- Дуровский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Дуровка, ул. Центральная, 3Б)
- Варваринский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Варварино, ул. Центральная,9А)
- Зубриловский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Зубрилово, ул.Садовая, 4)
- Малосергиевский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Малая Сергиевка, ул. Центральная,2)
- Калиновский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Калиновка, ул.Мира, 1 В)
- Большесергиевский ФЗП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Большая Сергиевка, ул.Центральная, 12Б)
- Григорьевский ФЗП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Григорьевка, ул. Центральная, 6-2)
- Куликовский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Куликовка, ул.Центральная, 56-2Б)
- Степной ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Степь, ул.Северная, 5 А)
- Березовский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Березовка, ул. Молодежная, 14)

- Ульяновский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Ульяновка, ул. Центральная, 18)
- Санниковский ФЗП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Санниковка, ул.Молодежная, 2)
- Никольский ФЗП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Никольское, ул.Центральная, 32)
- Медицинский пункт МДОУ детский сад №1 «Улыбка» (Пензенская область, Тамалинский район, р.п. Тамала, ул.Коммунистическая, 34)
- Медицинский пункт МДОУ детский сад №5 (Пензенская область, Тамалинский район, р.п. Тамала, ул. Восточная, 29)
- Медицинский пункт МДОУ детский сад № 15 (Пензенская область, Тамалинский район, с.Вишневое, ул.Крылова, 50).

Изменения в ЕГРЮЛ и в наименование учреждения за 9 месяцев 2022 года не вносились.

Наблюдательный совет в ГБУЗ «Тамалинская участковая больница» отсутствует.

Передачи полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации не осуществлялось.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество работников, 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(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
17	5	12	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период 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 персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
164,6	24,7	87,2	4,0	48,7

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная 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 персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
219,75	50,0	117,5	4,0	48,25

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 персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
166	24	89	4	49

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 персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
34 373,09	62 015,74	30 505,61	31 508,33	22 917,25

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)
237	62401,7	16	234,8	402,4

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 непоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
573190,38	573190,38	0	-

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 неисполнительного документа
1	ОАО «Фармация»	14404,51	14404,51	0	-

**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.3-гр.4), руб	Причины исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

**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	103359625,66	120125288,41	+16765662,75
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	39856958,00	39856958,00	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	58994466,68	75650975,68	+16656509,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	4508200,98	4617354,73	+109153,75

**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)
-	-	-	-

Основные средства находятся в исправном техническом состоянии, эффективно используются в структурных подразделениях. Потребность в основных фондах существует, а именно в закупке фиброгастроудоденоскопа.

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 финансирования (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 45%, 9-ть месяцев-ниже 70%)

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	47,7%	Позднее поступление первичных документов на оплату.
5	67,0%	Поступление оборудования, согласно контракта поступит в октябре 2022, после приемки оборудования денежные средства будут освоены в полном объеме.
6	-	-

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 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

(квфо)	Документов на отчетную дату, руб.	задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Документа	Документа в формате мм.гггг
-	-	-	-	-
296	-	-	-	-
297	-	-	-	-

Дополнительная расшифровка кода 03 в отчете по ф. 0503773

1	2	3
Наименование показателя	Код показателя	Сумма изменений на отчетную дату по коду 03, руб
Несвоевременное поступление документов	03-1	-
Несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете	03-2	-
Ошибки в применении бухгалтерских счетов	03-3	-
Ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских проводок на основании первичных учетных документов (кроме кода 03-3)	03-4	-
Иные причины	03-5	3461,00
ИТОГО	-	3461,00

Раздел 5 « Прочие вопросы деятельности учреждения »

В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей:

1. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) по квфо 6;

2. Отчет об обязательствах учреждения (форма 0503738) по квфо 6;
3. Справка по консолидируемому расчетам учреждения (ф.0503725) по квфо (2,4,5,6,7);
4. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (форма 0503766) по квфо 6;
5. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (форма 0503769) по квфо 6;
6. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф 0503779) по квфо 6.

Внутриформенные ошибки в отчетах:

По форме 0503779:

1. По квфо 2 - пять ошибок связаны по причине того, что формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области (допустимо)
2. По квфо 3 - пять ошибок связаны по причине того, что формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области (допустимо)
3. По квфо 4 - пять ошибок связаны по причине того, что формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области (допустимо)
4. По квфо 5 - девять ошибок связаны по причине того, что формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области (допустимо)
5. По квфо 7 - пять ошибок связаны по причине того, что формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области (допустимо)

По форме 0503769:

1. По квфо 2 – двенадцать ошибок, связаны с показателями графы 5 по счету 23020000 не равны показателю графы 6 – в части операций по возврату ошибочно перечисленных денежных средств (КВР 111 – 993,56 руб.; КВР 244 – 23312,00 руб.); в части применения КПД 120 допустимо.
2. По квфо 7 – восемь ошибок, связаны с показателями графы 5 по счету 73020000 не равны показателю графы 6 – в части операций по возврату ошибочно перечисленных денежных средств (КВР 244 – 275608,00 руб.; КВР 111 – 1310,96 руб.)
3. По квфо 4 – три ошибки, связаны с показателями графы 5 по счету 43020000 не равны показателю графы 6 – в части операций по возврату ошибочно перечисленных денежных средств (КВР 111 – 2894,85 руб.)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 72943DEF41DF9BD4D91A05398DFC96BDEDDA98AA
Владелец: Лагутин Андрей Викторович
Действителен: с 19.10.2021 по 19.01.2023
Дата подписи: 07.10.2022 14:39:08

Руководитель

Лагутин А.В.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 6С1Е84В44172Е1D06DE7E5D3577A634D36DD29
Владелец: Щербакова Елена Сергеевна
Действителен: с 10.11.2021 по 10.02.2023
Дата подписи: 07.10.2022 14:39:17

Руководитель планово-

Щербакова Е.С.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 17D6B2F89E4FB509C36DFCFB38007CC09817215C
Владелец: Гаврилина Вера Владимировна
Действителен: с 10.11.2021 по 10.02.2023
Дата подписи: 07.10.2022 14:38:58

Главный

бухгалтер

(подпись)

Гаврилина В.В.
(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(Гаврилина Вера Владимировна, Сертификат: 17D6B2F89E4FB509C36DFCFB38007CC09817215C, Действителен: с 10.11.2021 по 10.02.2023),Руководитель(Лагутин Андрей Викторович, Сертификат: 72945DEF41DF9BD4D91A05398DFC96BDEDDA98AA, Действителен: с 19.10.2021 по 19.01.2023),Руководитель финансово-экономической службы(Щербакова Елена Сергеевна, Сертификат: 6C1E84AB44172E1D06DE72E5D3577A634D36DD29, Действителен: с 10.11.2021 по 10.02.2023)