

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 июля 2020 г.
Обособленное подразделение

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.07.2020
по ОКТМО	01938990
по ОКПО	56658151
Глава по БК	01938990
	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

ГБУЗ «Тамалинская участковая больница» является государственным бюджетным учреждением, относящимся к собственности Пензенской области, и располагается по адресу: 442900 Пензенская область, Тамалинский район, р.п. Тамала ул. Тамала ул. Цветочная, 2.

ГБУЗ «Тамалинская участковая больница» является некоммерческой организацией, предметом деятельности учреждения являются оказание первичной медико-санитарной помощи населению (плановой, консультативной, диагностической, профилактической и лечебной, в форме стационарной, амбулаторно-поликлинической помощи) и оказание специализированной медицинской помощи.

Медицинская помощь осуществляется на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения Пензенской области от 07.11.2016 г. №432 и лицензии № ЛО – 58-01 -002279 от 23.08.2019 г., срок лицензии не ограничен, с приложениями к лицензии по виду деятельности, выполняемых работ и оказываемых услуг.

Учредителем ГБУЗ «Тамалинская участковая больница», осуществляющий внешний государственный финансовый контроль является Министерство здравоохранения Пензенской области и Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за январь-июнь 2020 года сформированы с учётом ФЗ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Федеральных стандартов бухгалтерского учёта для организации государственного сектора, Инструкции Минфина РФ, утвержденные приказами от 01.12.2010 г № 157н, от 16.12.2010 г № 174н, от 25.03.2011 г № 33н.

Основной вид экономической деятельности -86.10 –деятельность больничных организаций; 86.21. – общая врачебная практика; 86.23. – стоматологическая практика; 86.90.9. – деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Виды медицинской деятельности, указанные в приложении к лицензии, соответствуют видам деятельности, заявленным в постановлениях Правительства Пензенской области от 14.12.2011 № 904-ПП и от 24.12.2012 № 935-ПП (с изменениями и дополнениями)

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

- Вишневский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с.Вишневое, ул.Советская, 21 «б»)

- 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, 17 «б»)
- Дуровский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с. Дуровка, ул. Центральная, 3)
- Варваринский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с. Варварино, ул. Октябрьская, 11)
- 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, 14)
- Григорьевский ФЗП (Пензенская область, Тамалинский район, с. Григорьевка, ул. Центральная, 6-2)
- Куликовский ФАП (Пензенская область, Тамалинский район, с. Куликовка, ул. Центральная, 56-26)
- 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 6 месяцев 2020 г. не вносились.

Наблюдательный совет в ГБУЗ «Тамалинская участковая больница» отсутствует.

Информация о результатах исполнения государственного задания и исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности публикуется на официальном сайте учреждения <http://tamub.ru> и на официальном сайте <http://bus.gov.ru>.

Передачи полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации не осуществлялись.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации по следующей форме:

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/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
28	8	16	0	4

Среднесписочная численность работников:

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за	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

отчетный период					
всего, чел.	169,3	27,2	93,0	4	45,1

Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Штатная численность работников на отчетную дату	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний персонал, чел	В том числе из гр.1 младший персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	222,50	52,0	119,25	4,0	47,25
2	12,25	5,25	5,5	0	1,5
4	13,5	3,5	7,0	2,0	1,0
5	0	0	0	0	0
7	196,75	43,25	106,75	2,0	44,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Фактическая численность работников на отчетную дату	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний персонал, чел	В том числе из гр.1 младший персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	173	28	94	4	47
2	2				
4	10	2	5	2	1
5	0	0	0	0	0
7	161	26	88	2	45

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.)

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

Средняя заработная плата работников за отчетный период, 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, заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
26 164,9	45 545,34	24 166,85	22 062,5	15 648,31	33 941,22

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ за отчетный период составило 49 контрактов, на сумму 5007,2 тыс.рублей.

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период составило 61 договор, на сумму 462,2 тыс.рублей.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составило 251,3 тыс.рублей.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период по следующей форме:

№ п/п	2	3	4	5
	Общая сумма штрафов, иных выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (исключая санкции за прошлые периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (г.2-г.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
1	30000,00	30000,00	-	-

Наложен штраф Управлением Роспотребнадзора по Пензенской области на ГБУЗ «Тамалинская участковая больница» за не соблюдение санитарных требований.

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 непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнителем документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	ООО "Максофт"	32743,92	03.2020	Отсутствие денежных средств	32743,92	-
2	ЗАО «Медтехника»	6061,00	05.2020	Отсутствие денежных средств	6061,00	-
3	ЗАО "Фаркомплект"	2000,00	06.2020	Отсутствие денежных средств	2000,00	-
ИТОГО:		40804,92	*	*	40804,92	-

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	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнителем документа на отчетную дату, принимаемые

			непогашения дебитором в установленный срок	периода	меры
-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На начало отчетного периода руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб (+/-)
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	80 790 924,55	81 210 363,55	+419439,00
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	39 898 332,00	39 898 332,00	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	36 588 603,57	37 008 042,57	+419 439,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	4 303 988,98	4 303 988,98	-

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам в разрезе КВФО за январь – июнь 2020 г:

КВФО	план	исполнение	% исполнения (не менее 45 %)	Причина не выполнения	тыс.руб.
2	5759,4	1860,3	32,3	Поступление денежных средств запланировано в	

4	15042,0	7918,4	52,6	ноябре 2020 г.
5	8108,2	2902,6	35,8	Отсутствие финансирования.
7	84417,9	34692,6	41,1	Расчет за июнь 2020 г поступит 15.07.2020 г

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по расходам в разрезе КВФО за январь – июнь 2020 г:

тыс.руб.

КВФО	план	исполнение	% исполнения (не менее 45%)	Причина не выполнения
2	5925,3	1532,3	25,9	Резервирование средств на оплату труда за вторую половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты.
4	17346,7	5401,7	31,1	Резервирование средств на оплату труда за вторую половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты.
5	8108,2	2902,6	35,8	Отсутствие финансирования.
7	87980,1	33381,6	37,9	Резервирование средств на оплату труда за вторую

				половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты
--	--	--	--	--

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Период образования (месяц, год), наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц, год)
ИТОГО по квфо 2	-	
ИТОГО по квфо 4	-	
ИТОГО по квфо 5	-	
ИТОГО по квфо 6	-	
ИТОГО по квфо 7	84942,48	05.2020 г. ФБУ "Пензенский ЦСМ" позднее поступление первичных документов. Задолженность бюджет погашена до 31.07.2020 г.
ВСЕГО по всем квфо	84942,48	

Анализ просроченной дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Период образования (месяц, год), наименование Дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц, год)

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 лицевых и номинальных счетах, денежных средств в пути и в кассе учреждения

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные и конкретные причины образования остатков
220111000	493842,07	Резервирование средств на оплату труда за вторую половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты
320111000	292183,56	Денежные средства, перечисленные поставщиками на обеспечение контракта.
420111000	4821377,78	Резервирование средств на оплату труда за вторую половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты
520111000	0,00	-
620111000	0,00	-
720111000	4873246,51	Резервирование средств на оплату труда за вторую половину июня 2020 г. Позднее поступление первичных документов для оплаты

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения», включающий:

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

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) - по всем КВФО;
- Отчет об использовании учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) - по КВФО 6;
- Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) - по КВФО 6;
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (форма 0503769) - по КВФО 6;

В отчетности за 6 месяцев 2020 г., имеются допустимые внутрiformенные и межформенные ошибки/предупреждения:

Внутрiformенные ошибки/предупреждения:

Форма: 0503779M (собственные доходы учреждения) - количество ошибок: 4 допустимые, из них предупреждений: 2

- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx00000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные -нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308 (предупреждение)

- формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000 (ошибка)

Форма: 0503779М (средства во временном распоряжении) - количество ошибок: 4 допустимые, из них предупреждений: 2

- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx0000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308 (предупреждение)

- формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000 (ошибка)

Форма: 0503779М (субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания) - количество ошибок: 4 допустимые, из них предупреждений: 2

- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx0000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308 (предупреждение)

- формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000 (ошибка)

Форма: 0503779М (средства по обязательному медицинскому страхованию) - количество ошибок: 4 допустимые, из них предупреждений: 2

- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx0000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308 (предупреждение)

- формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000 (ошибка)

Форма: 0503779М (иные субсидии) - количество ошибок: 2 допустимые, из них предупреждений: 2

- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx0000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308 (предупреждение)

- формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000 (ошибка)

Форма: 0503769M_K (собственные средства) - количество ошибок: 3 допустимые, из них предупреждений: 3

- показатели гр.5 по счету x302xx00 не равны показателю гр.6 - восстановление кассовых расходов по 211 КОСГУ, в сумме 253,60.

Форма: 0503769M_K (средства по обязательному медицинскому страхованию) - количество ошибок: 3 допустимые, из них предупреждений: 3

- показатели гр.5 по счету x302xx00 не равны показателю гр.6 - восстановление кассовых расходов по 211 КОСГУ, в сумме 14194,00.

Межформенные ошибки/предупреждения:

Форма 0503769M_D- 0503769G(прошлый год) - иные субсидии:

- Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год), в связи с изменением года аналитики.

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

Руководитель


(подпись)

Лагутин А.В.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Щербакова Е.С.
(расшифровка подписи)

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)

"01" июля 2020 г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Гаврилина Вера Владимировна),Руководитель(Лагутин Андрей Викторович),Руководитель финансово-экономической службы(Щербакова Елена Сергеевна)