

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 2022 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "КУЗНЕЦКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2022
по ОКПО	01938843
по ОКТМО	56705000
по ОКПО	01938843
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Кузнецкая межрайонная больница» - адрес: 442539, Пензенская область, г.Кузнецк, ул.Калинина, д.52.

Основные направления деятельности учреждения по ОКВЭД 2:

- 86.10 - деятельность больничных организаций (Федеральный закон от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях"; Федеральный закон от 29.11.2010 № 326-ФЗ « Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»; Федеральный закон «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации» от 21.11.2011 N 323-ФЗ (ред. от 07.03.2018);

Дополнительные коды:

- 86.21 – общая врачебная практика
- 86.23 - стоматологическая практика

- 86.90.9 – деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
- 47.74 – торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2022 года сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

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
72	30	42	-	-

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 медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
1227	168	672	76	311

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 медперсонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
1563	339,25	777,75	77,25	368,75

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
1268	184	693	76	315

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
30 777,98	61 533,67	26 789,36	26 426,86	23 508,09

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)

374	206 607,8	102	2 368,8	2 847,7
-----	-----------	-----	---------	---------

**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
154 358,86	154 358,86	-	

**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	Филиал ФГУП «Охрана» Росгвардии по Пензенской области	1000,00	1000,00	-	
2	ООО «ТНС энерго Пенза»	13996,40	13996,40	-	
3	ООО «ТНС энерго Пенза»	4194,45	4194,45	-	
4	ООО «ТНС энерго Пенза»	19739,56	19739,56	-	
5	ООО «ТНС энерго Пенза»	12045,92	12045,92	-	
6	ООО «ТНС энерго	6089,97	6089,97	-	

	Пенза»				
7	ООО «ТНС энерго Пенза»	15271,52	15271,52	-	
	ООО «ТНС энерго Пенза»	42121,20	42121,20		
	Индивидуальный предприниматель Бакунин Александр Александрович	106654,14	106654,14		
	ГБУЗ «Кузнецкая межрайонная детская больница»	340375,20	340375,20		
	ООО «Медпром Плюс»	5840,48	5840,48		
	Филиал ФГУП «Охрана» Росгвардии по Пензенской области	1000,00	1000,00		
	итого	568 328,84	568 328,84		

**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 неоплаты исполнительного документа
1	ИП Стрельцова Лилия Рафиговна	31418,99	31418,99	-	
2	ГБУЗ «Пензенская областная станция скорой медицинской помощи»	32047,66	32047,66	-	
3	МБДОУ детский сад № 29 г.Кузнецка	13943,33	13943,33	-	
4	МБОУ СОШ г.Кузнецка-8	5152,17		5152,17	Документы направлены в Управление финансов г.Кузнецка.Отсутствие денежных средств у должника.
5	МБОУ СОШ №10	5871,36		5871,36	Документы направлены в Управление

	г.Кузнецка				финансов г.Кузнецка.Отсутствие денежных средств у должника.
6	МБОУ СОШ №3 г.Кузнецка	8425,29	1036,67	7388,62	Документы направлены в Управление финансов г.Кузнецка.Отсутствие денежных средств у должника.
7	ООО «Модуль»	336357,42		336357,42	Исполнительные документы направлены в службу судебных приставов. Ведется претензионная работа
	итого	433 216,22	78 446,65	354 769,57	

**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	920 405 486,94	958 106 030,94	+ 37 700 544,00
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	265 649 223,17	265 887 729,16	+ 238 505,99
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	563 974 625,34	600 817 661,99	+ 36 843 036,65
3. Балансовая стоимость земельных участков	90 781 638,43	91 400 639,79	+ 619 001,36

**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 строительство, 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)
	-		

Имеющееся медицинское оборудование работает без простоев и используется по назначению. На каждую единицу оборудования ведется формуляр, где отражена эффективность его использования. Для улучшения и сохранности оборудования в исправном состоянии проводится техническое обслуживание. Ремонт медицинского оборудования производится по мере необходимости.

Здания учреждения ГБУЗ «Кузнецкая межрайонная больница» находятся в удовлетворительном состоянии, но для их поддержания в работоспособном состоянии требуется проведение текущих, капитальных ремонтов и нового строительства.

За счет средств субсидий на иные цели на 2022 год выделены денежные средства на проведение двух капитальных ремонтов помещений для размещения рентгеновских аппаратов, в том числе разработка проектной документации; на разработку проектной документации на капитальный ремонт двух врачебных амбулаторий.

В 2022 году запланировано строительство модульных зданий семи фельшерско-акушерских пунктов и двух амбулаторий. В рамках программы «Модернизация первичного звена здравоохранения Пензенской области» будет проведен капитальный ремонт здания стационара Камешкирской УБ.

Проведены косметические ремонты помещений в поликлиниках, палат в отделениях терапии и хирургии, в реанимации.

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	Краткое наименование обязательства

			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	33,0	1.Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты 2. Договора находятся на регистрации в Минфине 3. Закупки оборудования запланированы на 3 квартал 4. Не выполнены объемы, т.к.врач работает в поликлинике на 0,25 ставки,нет выездных патронажных бригад 5. Врачебный персонал находился на больничном в феврале, в июне - в отпуске 6. В отделении наркологии больные госпитализируются по экстренным показаниям 7. Изменение на увеличение объемов доведено в феврале.
5	48,7	-
6	-	-

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

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 принимаемые меры
-					

Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855.17.218.3	2	2 068 860,52	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё за 2-ую половину июня
			1. Резервирование средств на оплату труда и страховые

855.17.218.3	4	40 359 794,53	взносы на неё за 2-ую половину июня ; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 3. Договора находятся на регистрации в Минфине ; 4. Отсутствие обязательств; 5. Отложенные средства на оплату оборудования ,поставка которого запланирована на август месяц
855.17.218.6	5	2 254 486,47	Денежные средства на погашение потенциальной кредиторской задолженности
855.17.218.9	5	1 725 806,70	1.Денежные средства на погашение потенциальной кредиторской задолженности; 2. Договора находятся на регистрации в Минфине
855.17.218.7	7	24 765 369,73	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё за 2-ую половину июня

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, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения исполнительного документа	Предполагаемая дата исполнения исполнительного 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	-
ИТОГО	-	-

В форме 0503737 в разделе 4 возврат расходов прошлых лет по КВФО 2 отражена сумма 25 000,00 руб. - возврат средств по обеспечению контракта 2021 года;
по КВФО 7 сумма 15 925,09 руб. - возмещение Фондом социального страхования расходов на оплату дополнительных выходных по уходу за ребенком-инвалидом за 2021 год.

В сведениях ф. 0503773 по деятельности с целевыми средствами Код причины изменений «07» отражен возврат излишне удержанного НДФЛ у сотрудников за 2020 год по итогам проверок УФК по Пензенской области и решения Арбитражного суда Пензенской области

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

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

1. ф.0503725 – Справка по консолидируемым расчетам учреждения КВФО 2,4,5,6,7;
- 2 ф.0503737 – Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности КВФО 6;
3. ф.0503766 – Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности КВФО 6;
4. ф.0503779 - Сведения об остатках денежных средств учреждения КВФО 6.

Причины, по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами, не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения.

Внутриформенные ошибки в отчете по формам 0503779:

1. По КВФО 2 -5 ошибок (3 предупреждения)
2. По КВФО 3 -5 ошибок (3 предупреждения)
3. По КВФО 4 -5 ошибок (3 предупреждения)
4. По КВФО 5 -9 ошибок (5 предупреждения)
5. По КВФО 7 -3 ошибки (2 предупреждения)

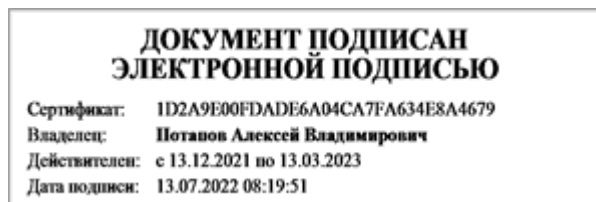
Ошибки связаны с тем, что согласно письму МФ и ФК от 07.04.2017г. № 02-07-07/21798 и № 07-04-05/02-308 номер лицевого счета должен иметь 20 знаков, а по требованию Минфина Пензенской области заполняется фактический номер лицевого счета.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769М_Д

по КВФО 2 -17 ошибок(9 предупреждений),по КВФО 4 -8 ошибок(8 предупреждений)

по КВФО 7 -16 ошибок(16 предупреждений)- гр.5 по счету 302 не равны гр.6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

Руководитель



(подпись)

Потанов Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-



Данилова Марина Владимировна

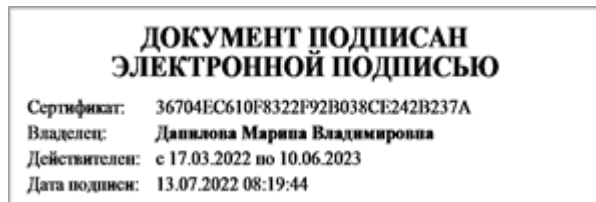
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер



(подпись)

Данилова Марина 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(Данилова Марина Владимировна, Сертификат: 36704EC610F8322F92B038CE242B237A, Действителен: с 17.03.2022 по 10.06.2023),Руководитель(Потапов Алексей Владимирович, Сертификат:

1D2A9E00FDADE6A04CA7FA634E8A4679, Действителен: с 13.12.2021 по 13.03.2023), Руководитель финансово-экономической службы(Данилова Марина Владимировна, Сертификат: 36704EC610F8322F92B038CE242B237A, Действителен: с 17.03.2022 по 10.06.2023)