

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛОПАТИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ 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	01.01.2022
по ОКПО	01938851
по ОКТМО	56642422
по ОКПО	01938851
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

РАЗДЕЛ 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Лопатинская участковая больница» является бюджетным учреждением Пензенской области. Юридический и фактический адреса: 442550, Пензенская область, Лопатинский район, с.Лопатино, улица Юбилейная д. 33, совпадает с фактическим адресом.

Учреждение осуществляет деятельность в соответствии с государственным заданием, формируемым и утверждаемым учредителем в соответствии с основными видами деятельности: ОКВЭД2 86.10- деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений.

Показатели бухгалтерской отчетности за полугодие 2021г. сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Учреждение имеет в составе 24 обособленных структурных подразделения, в том числе: Врачебную амбулаторию с. Даниловка;

10 фельдшерско-акушерских пункта (ФАП): Козловский ФАП, Бузовлевский ФАП, Вершаутский ФАП, Генеральщинский ФАП, Карлыганский ФАП, Китунькинский ФАП, Веховский ФАП, Дубровский ФАП, Пылковский ФАП, Суляевский ФАП;

11 фельдшерских здравпунктов: Берликский фельдшерский здравпункт, Буденновский фельдшерский здравпункт, Владимирский фельдшерский здравпункт, Верешимский фельдшерский здравпункт, Ивановский фельдшерский здравпункт, Камаевский фельдшерский здравпункт, Луначарский фельдшерский здравпункт, Огаревский фельдшерский здравпункт, Второе отделение Солнечный фельдшерский здравпункт, Точкинский фельдшерский здравпункт, Чардымский фельдшерский здравпункт;

Отделение профилактики и реабилитации при Лопатинской средней школе, Медицинский пункт МБДОУ детский сад комбинированного вида № 2.

Реорганизация учреждения за отчетный период не проводилась.

Наименование учреждения за отчетный период не менялось.

Информация о результатах исполнения государственного задания находится на сайте: <http://lopcrib.ru>.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

включает в себя следующую информацию:

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 2021 год 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
12	2	10	0	0

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за 2021 год 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
136.3	17.6	70	4	44.7

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01.01.2022 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
173	32.75	92	4.5	43.75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на 01.01.2022 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
136	19	70	4	43

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 2021 год, руб	Средняя заработная плата врачей за 2021 год, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
26156.09	45674.13	24660.64	20997.92	18694.74

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 223-ФЗ, тыс руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в 2021 году, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
375	44741	30	487.3	5952.98

Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению в 2021 году (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению в 2021 году, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в 2021 году (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
285768.69	285768.69		

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

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
ФС №0269658476	ООО "Алекс Патруль Пенза"	10726,65	10726,65		
ФС №026959822	ООО "Алекс Патруль Пенза"	7689,92	7689,92		
ФС №035441372	ГБУЗ "Пензенский областной клинический центр СВМП"	313660,00	313660,00		

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в 2021 году

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

Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На 01.01.2021 с учетом формы 0503773, руб	На 01.01.2022, руб	Изменение стоимости (гр.3 гр.2), руб. Увеличение в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.п.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	98772127,46	110729886,59	11957759,13	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	28657705,28	28657705,28		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	63928801,18	75886560,31	-1601383,37 13559142,50	Имущество выведенное на забаланс по причине списания Приобретение медицинского оборудования
3. Балансовая стоимость земельных участков	6185621,00	6185621,00		

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 строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на 01.01.2022, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)

Сведения о сдаваемых на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектах НФА

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на 01.01.2022, руб.	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Недвижимое имущество	292,21	02.06.2014-02.06.2029/для служебного пользования		Государственное учреждение Управление Пенсионного Фонда Российской Федерации в г. Кузнецке №3 от 06.05.2014г.	26
Недвижимое имущество	42	10.03.2006-на неопределенный срок./Аптечная деятельность	101025,6	ОАО «Фармация» №2 от 10.03.2006г.	25

Сведения о полученных на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов

1	2	3	4	5
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/забалансовый счет учета объекта

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация

1	2	3	4	5

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
4272000,00	40843238,45	4272000,00

Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче/фальсификации имущества и денежных средств, в том числе фальшивых банкнот

1	2	3
Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного имущества, руб.

Справочная информация: техническое состояние основных фондов удовлетворительное. Все структурные подразделения укомплектованы. Потребности ремонта и нехватке основных средств не имеем.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2022-2024 годах.

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
78300,00	226	7	2022	№0155200002220000625 от 11.11.2020г. Контракт на хранение медикаментов
10000,51	291	2	2022	Налоги 4-го квартала 2021г.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год	Сумма	Дата возврата	Код субсидии, по которому	Орган государственного

фактического получения субсидии	возвращенной субсидии, руб	субсидии в формате мм.гггг	выявлено нецелевое/неправомерное использование	финансового контроля, выявивший нарушение

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования

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

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования

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

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на 01.01.2022*			
			Планный объем государственных услуг/работ на 2021 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022	% исполнения в отношении плановых показателей 2021 года	Пр неис
1	2	3	4	5	6	
1	Медицинская помощь по профилю психиатрия	85509020120405020611241	5149	5116	99,4	
2	Медицинская помощь по профилю наркология	85509020120305020611241	5200	5190	99,8	
3	Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	85509020120105020611241	7220	3671	50,9	На дис уче фтизиат боль работ совме 0,2
4	Паллиативная помощь	85509010150105020611241	2871	3391	118,2	
5	Транспортировка тел	85509090180305020611241	30	70	233,4	

	умерших					
6	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	85509090120305020611241		15	9	60
						Нет нео освидетс

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причины образования и принимаемые меры

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причины образования и принимаемые меры

Причины образования остатков денежных средств на счетах и в кассе учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета (если остаток в кассе или в пути, то номер л/с не указывается, а пишется касса или средства в пути). По счету 3 201 21 расписывать р/с не надо, указать р/с без номера	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855.18.218.3	2	1418227,35	Средства на приобретение оборудования по родовым сертификатам, на выплату заработной платы

			на приобретение медикаментов
855.18.218.3	3	1135304,22	Обеспечение контрактов
855.18.218.3	4	12080939,88	На выплату заработной плат на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, продуктов питания, медикаментов.
855.18.218.7	7	7861611,77	На выплату заработной плат на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, продуктов питания, медикаментов.
855.18.218.9	5	76868,11	Экономия
855.18.218.6	5	40752,59	Экономия

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Причины роста просроченной дебиторской задолженности

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной кредиторской задолженности

Расшифровка показателей доходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	40141121	8973,20	Доходы будущих периодов запланированные по плану ФХД на 2022-2023 года
2	2	40149121	200000,00	
3	4	40149131	30235925,67	Доходы будущих периодов запланированные по плану ФХД на 2022-2023 года
4	5	40141152	299846,00	Доходы будущих периодов запланированные по плану ФХД на
5	5	40149152	4875290,9	

				2022-2023 года
--	--	--	--	----------------

Расшифровка показателей расходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования

Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	40160211	65403,68	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников
2	2	40160213	19121,91	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников
3	4	40160211	726201,29	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников
4	4	40160213	220748,64	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников
5	7	40160211	3290185,62	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников
6	7	40160213	1222909,99	Резерв предстоящих расходов отпусков сотрудников в сумме запланированного среднего заработка работников

Перечень событий после отчетной даты, включенных в состав отчетности

1	2	3	4
Наименование события после отчетной даты	Месяц начала события	Месяц окончания события	Суммовое выражение, руб.

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

1	2	3	4	5
Краткое описание ошибки	Дата ошибки в формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, руб.	Строки и графы в ф.0503773, в которых отражены показатели изменения

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2022, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг
296					
297					

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

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

0503790G Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения

0503773G_tff Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7. ; 5+6)

0503760G_t6 Сведения о проведении инвентаризаций

0503760G_t1 Сведения об основных направлениях деятельности

0503737 квфо 6 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности

0503738 квфо 6 Отчет об обязательствах учреждения

0503766 квфо 6 Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности

0503769 Дт/Кт квфо 6 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет)/(кредит)

0503779 квфо 6 Сведения об остатках денежных средств учреждения

Перечень проведенных в отчетном периоде ревизий и проверок, осуществленных органами государственного финансового контроля (УФК РФ, Счетная палата РФ, Счетная палата ПО, Минфин ПО), Министерством здравоохранения Пензенской области и ТФОМС Пензенской области, по которым выявлены финансовые нарушения*

1	2	3	4	5
Наименование контрольного органа	Дата окончания проверки в формате мм-гггг	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб	Краткое описание финансовых нарушений	Принятые меры

При контрольных соотношениях не идут допустимые ошибки в связи со структурой лицевого счетов учреждения, требуемой в различном варианте для финансового органа и для федерального уровня. В 0503768ф. не идет внутренний контроль Стр 610 < Стр 611 + Стр 612 по графе 4, т. к. в годовом отчете 2020г. данные по стр. 612 были внесены не корректно

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер



(подпись)

Плещаков А.А.

(расшифровка подписи)

Варежникова И.В.

(расшифровка подписи)

Колмыкова Ю.И.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)