

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 2019 г.

Учреждение государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Пензенская районная больница"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2019
по ОКПО	90694294
по ОКТМО	56636407
по ОКПО	
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 : «Организационная структура учреждения»

Учреждение является государственным бюджетным учреждением.

Место нахождения учреждения : Пензенская область, Пензенский район, с. Кондоль,
ул. Мира, 1

Фактический адрес учреждения : г. Пенза, Сухумский проезд, 8

ГБУЗ «Пензенская РБ» функционирует в соответствии с Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом от 29.11.2010 г. № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», с уставом, утвержденным распоряжением Правительства Пензенской области от 23.12.2011 г.

Учредителем является Министерство здравоохранения Пензенской области.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности определенными законодательствами РФ, Пензенской области и настоящим уставом, путем выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством РФ полномочий в сферах здравоохранения.

Виды деятельности учреждения: - осуществление медицинской деятельности
- осуществление фармацевтической деятельности
- оборот наркотических средств, психотропных веществ
- деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных, ОКВЭД 85.11.1
- деятельность медицинских лабораторий, ОКВЭД

85.14.3

- врачебная практика, ОКВЭД 85.12
- деятельность больничных организаций, ОКВЭД 86.10

Учреждение включает в себя:

- Поликлинику № 1, по адресу: с. Кондоль ул. Мира, 1
- Поликлинику № 2, по адресу: г. Пенза, Сухумский проезд, 8
- Поликлинику № 3, по адресу: г. Пенза, ул. Звездная, 2а

- Стационар № 1, по адресу: с. Кондоль ул. Мира 1.
 - Стационар № 2, по адресу: г. Пенза, Сухумский проезд, 8.
 Также для оказания амбулаторной помощи в структуру ГБУЗ «Пензенская РБ» входят 13 амбулаторий, 20 фельдшерско-акушерских пунктов и 12 фельдшерских здравпунктов
 Амбулатории:

- с. Ленино;
- с. Ст. Каменка;
- с. Б. Елань;
- с. Ермоловка;
- с. Богословка;
- с. Засечное;
- с. Золотарёвка;
- с. Алферьевка;
- с. Мичурино;
- с. Саловка;
- с. Воскресеновка;
- с. Леонидовка;
- с. Константиновка

Изменения (ликвидация, реорганизация, слияние) за 1 полугодие 2019 года не вносились.
 В текущем году действует приказ №295 от 30.12.2018г. – об учетной политике.
 В Учетной политике разработаны положения, которые не прописаны в НПА Минфина РФ
 : налог на прибыль и НДС отражаются в учете методом начисления, при начислении амортизации применяется линейный метод.
 Главный врач и главный бухгалтер в отчетном году не менялись.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2019 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010г., 33н 2011г.

Раздел 2: «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 1 полугодие 2019 года 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.
158	73	85	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная	В том числе	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1

численность работников за 1 полугодие 2019 года всего, чел.	из гр.1 врачи, чел.	средний медперсонал, чел.	младший медперсонал, чел.	прочие сотрудники, чел.
493,2	88,9	226,9	4	173,4

Штатная численность работников

Штатная численность работников на 1 июля 2019 года 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.
694,75	155,5	342,5	4	192,75

Фактическая численность работников

Фактическая численность работников на 01 июля 2019 года 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.
536	114	244	4	174

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешних совместителей)

Средняя заработная плата работников за 1 полугодие 2019 г. всего, руб.	Средняя заработная плата врачей за 1 полугодие 2019 г., руб.	Средняя заработная плата среднего медперсонала за 1 полугодие 2019 г., руб.	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 1 полугодие 2019 г. руб.	Средняя заработная плата прочего персонала за 1 полугодие 2019 г., руб. (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя зарплата руководителей, главного бухгалтера, заместителей, руководителей учета совместителей
27 311,88	47 385,01	25 000,01	24 378,44	19 040,25	54 902

Общее количество контрактов/договоров и общая сумма закупок учреждения в рамках Закона 44-ФЗ за 2019 год заключено - 89 контрактов на сумму: 27 026 210,63 руб.
- 302 договора на сумму: 12 615 451,44 руб.

Общее количество контрактов/договоров и общая сумма закупок учреждения в рамках Закона 223-ФЗ

за 2019 год заключено - 42 договоров на сумму: 1 602 695,44 руб.
 Общая сумма экономии, сложившейся за 2019 год по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов - 2 522 952,41 руб.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за 1 полугодие 2019 год

1	2	3	4	5
№ п/п	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за 1 полугодие 2019 г, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за 1 полугодие 2019 года (исключая оплату санкций за прошлые годы), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
1	36 174,38	36 174,38	-	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный 2019 год с указанием общей суммы

1	2	3	4	5	6	7
№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины не погашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу в течение 1 полугодия 2019 года	Причины неоплаты исполнительного документа на 01 полугодие 2019 года принимаемые меры
1	ООО «Молочник»	14 241,20	25.01.2019	Расходы по оплате услуг, госпошлина. Кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств	14 241,20	Исполнительный документ оплачен в срок
2	ООО «Биолек»	17 988,10	04.02.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за октябрь-декабрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	17 988,10	Исполнительный документ оплачен в срок
3	ООО «Тройка»	26 619,49	22.02.2019	Неустойка, госпошлина.	26 619,49	Исполнительный

	Фарм»			кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств		Исполнительный документ оплачен в срок
4	ООО «Тройка Фарм»	18 377,00	25.02.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за декабрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	18 377,00	Исполнительный документ оплачен в срок
5	ОАО «Фармация»	2 000,00	26.02.2019	Госпошлина, кредиторская задолженность за июль-август 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
6	ОАО «Фармация»	2 000,00	26.02.2019	Госпошлина, кредиторская задолженность за май 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
7	ОАО «Фармация»	2 000,00	01.03.2019	Госпошлина, кредиторская задолженность за октябрь-декабрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
8	ООО «Альфа Трейд»	4 644,00	20.03.2019	Госпошлина, кредиторская задолженность за март-сентябрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	4 644,00	Исполнительный документ оплачен в срок
9	ОАО «Фармация»	9 579,15	28.03.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за октябрь-декабрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	9 579,15	Исполнительный документ оплачен в срок
10	ООО ЧОО «Алекс-Поволжье»	6 360,90	28.03.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за октябрь-ноябрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	6 360,90	Исполнительный документ оплачен в срок

11	ОАО «Фармация»	6 593,26	29.03.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за октябрь-ноябрь 2018г. из-за отсутствия денежных средств	6 593,26	Исполнительный документ оплачен в срок
12	ООО «ТНС энерго-Пенза»	3 171,36	03.04.2019	Пеня за несвоевременную оплату январь-март 2018г. из-за отсутствия денежных средств	3 171,36	Оплачено
13	ООО «ТНС энерго-Пенза»	25 428,20	03.04.2019	Пеня за несвоевременную оплату январь-март 2018г. из-за отсутствия денежных средств	25 428,20	Оплачено
14	ООО «Тройка Фарм»	193 774,70	30.06.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за март-май 2018г. из-за отсутствия денежных средств	193 774,70	Исполнительный документ оплачен в срок
15	ООО «Тройка Фарм»	90 000,00	30.06.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за март-май 2018г. из-за отсутствия денежных средств	90 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
16	ООО «Тройка Фарм»	100 000,00	30.06.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за март-май 2018г. из-за отсутствия денежных средств	100 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
17	ОАО «Фармация»	2 000,00	10.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль, август 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок
18	ОАО «Фармация»	2 000,00	10.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 000,00	Исполнительный документ оплачен в срок

19	ОАО «Фармация»	3 928,00	25.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств	3 928,00	Исполнительный документ оплачен в срок
20	ОАО «Фармация»	2 342,66	10.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль, август 2018г. из-за отсутствия денежных средств	2 342,66	Исполнительный документ оплачен в срок
21	ОАО «Фармация»	340,05	10.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств	340,05	Исполнительный документ оплачен в срок
22	ОАО «Фармация»	5 856,71	25.04.2019	Неустойка, госпошлина. кредиторская задолженность за июль 2018г. из-за отсутствия денежных средств	5 856,71	Исполнительный документ оплачен в срок
ИТОГО :		539 244,78			539 244,78	

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за 1 полугодие 2019год с указанием общей суммы

1	2	3	4	5	6	7
№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины не погашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного 2019года	Причины неоплаты исполнительного документа на 01 полугодие 2019 года принимаемые 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	345 163 421,15	345 586 666,71	+ 423 245,56
В т.ч.:			
1.Балансовая стоимость НИ	157 041 797,68	157 041 797,68	-
2.Балансовая стоимость ОЦДИ	132 157 651,34	131 033 940,14	- 1 123 711,20
3.Балансовая стоимость земельных участков	55 963 972,13	57 510 928,89	+ 1 546 956,76

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам и расходам за 2019 год сложилось: КВФО 2 – 46,9 % ,так как нет заработанных денежных средств ;КВФО 4 – 51,9 % недофинансирование; КВФО 5 – 12,4%, недофинансирование, КВФО 7 – 39,7 %,так как нет заработанных денежных средств

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Код вида финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
7,222	13 800,00	Март,май. ООО «Управление механизации и автотранспорта». Транспортные услуги . Нет денежных средств, по мере поступления.
7,223	405 377,58	Апрель. МОУ СОШ с.Воскресеновка ,газ Март-апрель. МБУ «Леонидовский поселенческий досуговый Центр», электроэнергия Май. МУП «Ленинский ЖЭУ»,вода Май . ООО «Водоканал», тепло ,вода Апрель. ООО Горводоканал» , вода Декабрь,май. ООО «Каменка»,тепло,вода Январь-апрель. ООО ПКФ Термодом , вода Апрель. Администрация П-Березовского сельсовета, газ Апрель. МОУ СОШ Б-Елань , газ Май.ООО «ТНС энергоПенза» ,свет Апрель-май. Администрация Богословского сельсовета .Свет,тепло Май.ООО «Управление благоустройства и очистки» Нет денежных средств, по мере поступления.
7,225	552 942,63	

7,226	735 057,08	<p>Март, апрель ИП Перетрухин А.А. , тех. обслуживание Март, май. ООО «Арсенал-Сервис» , заправка катриджей Март. ООО «Лифтремонт» , тех. обслуживание Март. ООО «МедПром», утилизация отходов Март-май. ООО «НПО «Служба пожарного мониторинга-Пенза» , мониторинг системы пожар. сигнализации Март. ООО «Эвотрейд» ремонт мед. оборудования Март-май. ООО «Электросервис-Плюс» тех. обслуж. КТП Апрель-май. ФБУ «Пензенский ЦСМ» , проверка средств измерения Май. ЗАО «Медтехника», Ремонт оборудования Май. ООО «Меркурий-Авто-5». Тех. обслуживание автомашин Март. ООО ИП «Промэкспертиза». Оценка соответствия лифтов. Апрель-май. ООО «ВДПО». Проверка дымоходов. Нет денежных средств, по мере поступления.</p> <p>Апрель. ГАУЗ ПО «Пензенская стоматологическая поликлиника», осмотр врачом Апрель. ГБОУ СПО «Пензенский базовый медицинский колледж» , обучение Март-май. ГБУЗ «Областное бюро судебно-медицинской экспертиза», гитологич. исследование. Март-май. ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом» , ультразвук. скрининг беременных Апрель-май. ГБУЗ «Пензенская обл. детская больница им. Н.Ф. Филагова» , осмотр врачом Апрель. ОАО «Оператор электронного правительства», эл. ключ Апрель. ОАО «Фармация» , услуги хранения Март-апрель. ООО « Научно-производственная Фирма Хеликс» , лабораторное исследование Май. ООО «Барс-Пенза» , программа Март-май. ООО «Консультант-Пенза» , за услуги Апрель, ООО «НПО»Криста» , сопровождение программы Март, апрель. ООО «Руна-Сервис» , сопров. программы Март-май. ООО «Алекс патруль Пенза» , охрана наркотич. кабинетов Март-май . ООО ЧОО «Казачий» , охрана зданий Март-май. ООО «Максофт Оптима» , сопров. Программы Май. ОВО по г. Пензе-филиал ФГКУ «УВО ВНГ России по Пензенской области» , охрана наркотич. комп. агы Апрель. АНО ДПО «Центральный многопрофильный институт». Обучение. Март-апрель. ГБУ «Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств». Анализ качества воды. Май. ЧАО ДПО УЦ «Проэнергобезопасность». Обучение. Май. ЧАО ДПО «Мино» . Обучение. Нет денежных средств, по мере поступления.</p>
7,310	247 075,00	<p>Февраль . ООО «МедАльянс» , за анализатор, гигрометр Март. ООО МВС , счетчики Апрель. ООО «Арсенал» , часы, весы Март. ООО «Руна-Сервис» , программа Март. ООО «Цифровая компания» . ноутбук Апрель . ИП Филагов С.В. . тонометры Март. ООО МВС . Электротовары. Март . ИП Донсков Н.М. Спирограф. Май. ООО «МедОпт». Кресло-туалет</p>
7,341	2 963 840,41	

		Нет денежных средств, по мере поступления.
7,342	886 745,47	<p>Апрель. ЗАО «Фармкомплект» , за медикаменты Март-май. ИП Стукалкина М.А. , за мед.изделия Март-май. ОАО «Фармация» , за медикаменты Март-май. ООО « МедАльянс» за хим.реактивы Апрель. ООО «Аптека для всей семьи» , за медикаменты Март-май. ООО «Арсенал» , за хим.реактивы. Март-май. ООО «Брикс Фарма» , за медикаменты Март-май. ООО «МедОпт» , за хим.реактивы Март. ООО «Нико-Мед» , за рентген.пленку Март-май. ООО «Новая городская аптека» , за медикаменты Март-май. ООО «НордФарм» , за медикаменты Март. ООО « ФАРМЛОГИСТИКА» , за медикаменты Май. ООО « Фармфорвард». за медикаменты Март-апрель. ООО «Альбатрос». за медикаменты Март-апрель. ООО «АСТИ плюс» , за медикаменты Апрель . ООО «Гарант-Мед», рентген.пленка. Март. ООО «Призма». за медикаменты Нет денежных средств, по мере поступления.</p>
7,343	532 448,10	<p>Март, апрель. ООО ТД «Гелиос» , за продукты Март, апрель. ООО «Гелиос» , за продукты Март, апрель. ООО «Зевс» , за продукты Март, апрель. ООО «Молочник» , за продукты Март, апрель. ООО «ТоргСнаб», за продукты Март, апрель. ООО «Итан» , за продукты Март, апрель. ООО «СураПродТорг», за продукты Март, апрель. ИП Лапин П.Ю., за продукты Нет денежных средств, по мере поступления.</p>
7,346	360 201,00	<p>Апрель-май, ООО «Поликом» , за бензин Нет денежных средств, по мере поступления.</p>
		<p>Май. ООО «Прометей» . за лампочки Апрель. ООО « Руна-Сервис» , з/части к орг.техники Апрель. ООО «Цифровая компания». з/части к орг.техники Март. ООО «Эвотрейд» . з/части к оборудованию Нет денежных средств, по мере поступления</p>
ИТОГО	6 697 487,27	

Анализ просроченной дебиторской задолженности

Код вида финансового обеспечения , код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования , наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения , принимаемые меры
-	-	-

Причины образования остатков на лицевых, номинальных

и специальных счетах, денежных средств в пути и в кассе учреждения

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на 30.06. 2019года, руб.	Подробные и конкретные причины образования остатков
2 201 11	1 203 311,29	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня 2019 года,
3 201 11	677 813,97	Средства для обеспечения контрактов
4 201 11	3 015 673,86	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за июнь 2019 года,
5 201 11	181,81	Отсутствие заключенных договоров
7 201 11	1 965 290,24	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за июнь 2019 года,

Раздел 5 « Прочие вопросы деятельности учреждения»

В отчетности из-за отсутствия числовых показателей нет следующих форм :

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737 КВФО 6);
- Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738 КВФО 6);
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769 КВФО 6);
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779 КВФО 6);

Допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

форма 0503769М_Д КБК-данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов учета и видов расходов;

форма 0503769М_К КБК- показатели графы 4 по счету 302хх000 не равны показателю графы 6- допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов;

форма 0503769М_К КБК раздел 2 сведения заполняются в разрезе контрагентов по показателям свыше 1 млн.руб;

форма 0503779М номер счета заполняется и должен иметь 20 знаков.

Руководитель

Лавров

Лавров А.Н.