

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2024 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДИЩЕНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"  
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ  
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2024
по ОКПО	14816745
по ОКТМО	56618101
по ОКПО	14816745
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442310, Пензенская область, Городищенский район, город Городище улица Александра Матросова,159.
Почтовый адрес учреждения	442310, Пензенская область, Городищенский район, город Городище улица Александра Матросова,159.
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10 86.21 86.23 86.90.2 86.90.9
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	нет
Было ли изменение типа учреждения в отчетном периоде?	нет
Была ли реорганизация учреждения в отчетном периоде?	нет
Было ли изменение наименования учреждения в отчетном периоде?	нет
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль	Счетная Палата Пензенской области
Были ли изменения полномочий учреждения?	нет
Применялось ли профессиональное суждение бухгалтера в отчетном периоде?	нет
Переданы ли полномочия по ведению бухгалтерского учета другому учреждению?	нет
Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?	нет
Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?	да
Имеется ли информация о будущих отчетных периодах, касающаяся рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств?	нет

## 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
123	46	69	1	7

### 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
488,2	57,4	264,6	12,3	153,9

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, ед.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), ед.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, ед.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, ед.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, ед.
617,00	117,75	297,75	13,25	188,25

### 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 медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
544	76	299	12	157

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 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
39 771,31	76 638,02	38 352,44	41 416,44	28 329,15

### 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)
598	110 575,9	157	3 752,8	5 202,5

**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
42 277,39	42 277,39	-	-

**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	Казначейство России (ФНС России)	4 500,00	4 500,00	-	-

**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
-	-	-	-	-	-

**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)
-	-	-	-

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

#### Информация о причинах исполнения кассовых расходов

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	002И01411050294	60,10	в связи с тем, что оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара.
4	213Н01411050294	40,47	наличие вакантных должностей
4	223В01411050294	64,68	отсутствие первичных документов (за сентябрь 2024г.) от поставщика
4	002И01411050294	54,60	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара; а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	310О01411050294	2,99	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара, а так же ввиду отсутствия заключенных обязательств
4	340П01411050294	46,38	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара.
4	340Г01411050294	21,75	оплата по заключенным обязательствам производится только по поставки товара.
4	223Г01411050294	10,92	отсутствие первичных документов (за сентябрь 2024г.) от поставщика
4	2113О1410050234	0,00	наличие вакантных должностей
4	211У01410050214	61,92	наличие вакантных должностей среднего медицинского персонала
4	211У01410050224	39,42	наличие вакантной должности: психиатр - участковый ВОП
4	211У01411050294	63,95	наличие вакантной должности: врач терапевт
4	002И01410050214	10,29	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050224	28,32	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050234	7,66	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050214	32,86	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050224	15,19	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
	002И01410050234	33,25	оплата по заключенным обязательствам

4			производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	213Н01410050214	56,98	наличие вакантных должностей среднего медицинского персонала
4	213Н01410050224	38,24	наличие вакантной должности: психиатр - участковый ВОП
4	213Н01410050234	50,20	наличие вакантных должностей
4	213Н01411050294	62,55	наличие вакантной должности: врач терапевт
4	002И01410050214	32,05	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01410050224	2,47	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340М01411050294	51,76	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340Г01411050294	1,64	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту, поставки товара.
4	002И01404052Ж4	32,62	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	340Г014040502Ж4	63,54	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	002И01411050294	8,90	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг, поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	290Н01410050224	50,00	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 3 квартал 2024г.)
4	290Н01410050234	50,00	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 3 квартал 2024г.)
4	290Н01411050294	66,67	в связи с установленными сроками уплаты налоговых платежей (за 3 квартал 2024г.)
4	2113014040502Ж4	66,13	наличие вакантных должностей
4	213Н014040502Ж4	66,06	наличие вакантных должностей
4	340М01410050234	24,65	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара, а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
4	223Э01411050294	66,67	отсутствие первичных документов (за сентябрь 2024г.) от поставщика
4	223Э01410050214	66,67	отсутствие первичных документов (за сентябрь 2024г.) от поставщика
4	223Э01410050224	60,67	отсутствие первичных документов (за сентябрь 2024г.) от поставщика
5	223В01403612805	0,00	отсутствие первичных документов от поставщика
5	002И01404253605	0,00	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг
	211У01403262105	0,0	заявительный характер выплат (выплата будет

5			осуществлена в 4 кв.2024 г.)
5	213Н01403262105	0,0	заявительный характер выплат (выплата будет осуществлена в 4 кв.2024 г.)
5	223И01403612805	0,00	отсутствие первичных документов от поставщика
5	223Г01403612805	0,00	отсутствие заключенного обязательства
5	223Э01403612805	0,00	отсутствие первичных документов от поставщика
5	340М01407253005	37,95	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту поставки товара; а так же ввиду отсутствия принятых обязательств
5	223Т01403612805	41,11	отсутствие первичных документов от поставщика
5	102И017Н7511425	12,74	оплата по заключенным обязательствам производится только по факту выполнения работ, оказания услуг
5	340П01411253705	0,00	отсутствие заключенного обязательства
6	-	-	-

**Расхождения плановых и кассовых показателей в отчетности  
с данными ПК «АЦК-Финансы»**

Суть расхождения	Причины расхождения
по ф.0503737 КВФО 2 имеются показатели кассового расхождения на сумму 134 857,00 руб.	указанное расхождение это разница остатка наличных денежных средств в кассе учреждения на 01.01.2024 г. и 01.10.2024г.

**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)	Сумма остатка на отчетную дату, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.10.218.3	2	712,0	Резервирование средств на погашение кредиторской задолженности по

			заклученным обязательствам.
855.10.218.3	4	10 882,4	Ввиду наличия вакантных должностей, позднее поступление первичных документов, длительные процедуры электронных аукционов, а так же экономия от торгов уже по заключенным контрактам.
855.10.218.3	3	218,7	Средства временного распоряжения по контрактам заключенным на 2024 год.
855.10.218.9	5	552,1	Остаток средств 2023г. (339,0т.р.) будет израсходован после выполнения работ по заключенным обязательствам (подрядчиком нарушены сроки выполнения работ). А так же остаток будет израсходован на погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.7	7	14 917,5	Резервирование средств на погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.

**Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения**

1	2	3
Сумма остатков на отчетную дату по всем расчетным счетам, тыс.руб.	Причины образования остатков	Реквизиты нормативного правового акта, в соответствии с которым возникла необходимость открытия таких счетов
-	-	-

**Сведения о неисполненных судебных решениях в части подстатей КОСГУ 296 и 297**

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполнения на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

**Перечень отчетов, не имеющих числовых и иных показателей**

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503773	Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения	2+3+7,4, 5+6,
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6

0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,3,4,5,6,7
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503760M_t11	Причины увеличения просроченной задолженности	
0503769M_D	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503769M_K	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503766M	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6

#### Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

#### Сведения о допустимых предупреждениях при внутрiformенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
В ф. 0503779 по КВФО 2,3,4 5,7 номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" 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	Формат структуры счета определен Министерством финансов Пензенской области
В ф. 0503737 КВФО 7 имеет числовой показатель Строка 060 вид ФО=7	средства НСЗ полученные от ТФОМС не являются доходами за оказанные услуги, поэтому отражаются по КПД 150 как трансферты
В ф. 0503769 по КВФО 2 для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YY YY 0000000000 000 (в части 04014х121, 122,123), где YYYY не равно 0000	Платежи по аренде указывается с КБК 011300000000000000121
в ф. 0503769M_K по квфо 7,5,2 показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом ошибочно перечисленных средств



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Руководитель

Сертификат: 078302ACDE8D8C37B5510D4B49A333C4  
Владелец: Умнов Лев Николаевич  
Действителен: с 05.12.2023 по 27.02.2025  
Дата подписи: 09.10.2024 16:16:49

Умнов Лев Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Руководитель планово-

Сертификат: 729CB2443377BDE6A33BD5440C3899A9  
Владелец: Серова Ольга Николаевна  
Действителен: с 27.08.2024 по 20.11.2025  
Дата подписи: 09.10.2024 15:03:59

Серова Ольга Николаевна

экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Главный

Сертификат: 009E38CE0A80969A80602C10D57FA092F8  
Владелец: Храмова Марьям Рафаэлевна  
Действителен: с 22.11.2023 по 14.02.2025  
Дата подписи: 09.10.2024 16:16:43

Храмова Марьям Рафаэлевна

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

*Централизованная бухгалтерия*

ОГРН

ИНН

КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное  
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

(телефон, e-mail)

" 01 " 10 2024 г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Храмова Марьям Рафаэлевна, Сертификат: 009E38CE0A80969A80602C10D57FA092F8, Действителен: с 22.11.2023 по 14.02.2025),Руководитель(Умнов Лев Николаевич, Сертификат: 078302ACDE8D8C37B5510D4B49A333C4, Действителен: с 05.12.2023 по 27.02.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Серова Ольга Николаевна, Сертификат: 729CB2443377BDE6A33BD5440C3899A9, Действителен: с 27.08.2024 по 20.11.2025)