

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2023 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДИЩЕНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение _____

Учредитель ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2023
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
174	77	84	7	6

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
488,1	55,6	265,6	12,3	154,6

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.
643,75	124,5	317,0	13,5	188,75

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
523	71	286	12	154

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
33 649,39	64 770,98	31 305,81	35 053,30	26 371,42

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)
662	158 807,9	139	5 761,6	4 722,1

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
256 218,45	256 218,45	-	-

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	Ваньчина Елена Владимировна	50 000,00	50 000,00	-	-
2	Ваньчина Елена Владимировна	17 822,00	17 822,00	-	-
3	УФК по Пензенской области г.Пенза/ Межрайонная ИФНС России № 5 по Пензенской области	1 700,00	1 700,00	-	-
4	Казначейство России (ФНС России)	5 100,00	5 100,00	-	-

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 о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2023 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	596 509 037,46	615 650 041,91	+19 141 004,45
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	182 607 223,52	165 471 398,52	- 17 135 825,00
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	379 110 101,69	413 554 175,20	+ 34 444 073,51
3. Балансовая стоимость земельных участков	34 791 712,25	36 624 468,19	+1 832 755,94

**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)
-	-	-	-

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	51,04	Резервирование средств на оплату труда и страховых взносов за сентябрь 2023г, на оплату задолженности по заключенным обязательствам.
5	74,40	-
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 1 231,00 руб.	указанное расхождение это разница остатка наличных денежных средств в кассе учреждения на 01.01.2023 г. и 01.10.2023г.

Пояснение кодов причины неисполнения 99 в Сведениях об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766)

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
-	-	-

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату*			
			Планный объем государственных услуг/работ на 2023 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01 октября 2023 г.	% исполнения в отношении плановых показателей 2023 года	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6	7
1	Психиатрия. Амбулаторно	855 0902 01 2 04 05020 611 241	5 700	5 430	95,3	
2	Наркология. Амбулаторно	855 0902 01 2 03 05020 611 241	4 280	3 139	73,3	Врач-психиатр-нарколог в июле в отпуске
3	Фтизиатрия. Амбулаторно	855 0902 01 2 01 05020 611 241	8 400	6 635	79,0	
4	Паллиативная медицинская помощь. Амбулаторно	855 0902 01 5 01 05020 611 241	1 600	1 166	72,9	
5	Паллиативная медицинская помощь. Стационар	855 0901 01 5 01 05020 611 241	4 665	3 719	79,7	
6	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	855 0909 01 2 03 05020 611 241	403	250	62,0	Снизилось число правонарушений в состоянии алкогольного опьянения
7	Транспортировка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг	855 0909 01 8 03 05020 611 241	250	186	74,4	В связи со снижением показателей заболеваемости и смертности

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	1 461,9	Резервирование средств на выплату заработной платы и страховые взносы за сентябрь 2023г., погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.3	4	12 032,3	Резервирование средств на выплату заработной платы и страховые взносы за сентябрь 2023г., погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.3	3	470,4	Средства временного распоряжения по контрактам заключенным на 2023 год.
855.10.218.9	5	1,2	Остаток средств будет израсходован в октябре 2023 году на погашение задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.6	5	0,0	-
855.10.218.7	7	203,5	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,	Причины образования остатков	Реквизиты нормативного правового акта, в соответствии с которым возникла необходимость открытия таких счетов

тыс.руб.		
-	-	-

**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
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503766	Сведения об исполнении плана финансово – хозяйственной деятельности	6
0503769M_D	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности	6
0503769M_K	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности	6
0503773	Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения	2+3+7, 5+6
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7

Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

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

Сведения о допустимых предупреждениях при внутриформенном 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 "xxxxxxxxx000000000" 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	поступления средств НСЗ полученные от ТФОМС.
в ф. 0503769M_K по квфо 7,4 показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы	Восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом ошибочно перечисленных средств

6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	
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 01130000000000000121

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0080C7298CA23390BB596D92E990711ED0
 Владелец: **Умнов Лев Николаевич**
 Действителен: с 15.12.2022 по 09.03.2024
 Дата подписи: 10.10.2023 17:25:57

(подпись)

Умнов Лев Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00A58103B9F10B900A86DE5E69AF24EDF9
 Владелец: **Серова Ольга Николаевна**
 Действителен: с 07.06.2023 по 30.08.2024
 Дата подписи: 10.10.2023 17:26:07

(подпись)

Серова О.Н.

(расшифровка подписи)

экономической службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 1572BDEE98613D1B0156BEB2752AE7F6
 Владелец: **Храмова Марьям Рафаэлевна**
 Действителен: с 07.09.2022 по 01.12.2023
 Дата подписи: 10.10.2023 17:25:48

(подпись)

Храмова Марьям
Рафаэлевна

(расшифровка подписи)

бухгалтер

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(Храмова Марьям Рафаэлевна, Сертификат:

1572BDEE98613D1B0156BEB2752AE7F6, Действителен: с 07.09.2022 по

01.12.2023),Руководитель(Умнов Лев Николаевич, Сертификат:

0080C7298CA23390BB596D92E990711ED0, Действителен: с 15.12.2022 по

09.03.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Серова Ольга Николаевна,

Сертификат: 00A58103B9F10B900A86DE5E69AF24EDF9, Действителен: с 07.06.2023 по

30.08.2024)