

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 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	01.07.2023
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	да

и составление бухгалтерской отчетности?	
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
142	64	66	7	5

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
489,0	55,9	266,0	12,3	154,8

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	123,5	317	13,5	189,75

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
524	70	288	12	154

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
33 890,05	66 456,17	31 397,37	35 050,14	26 321,17

**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	612 899 517,47	+16 390 480,01
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	410 919 601,69	+ 31 809 500,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	34 791 712,25	36 508 517,26	+1 716 805,01

**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
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	35,27	Резервирование средств на оплату труда и страховых взносов за июнь 2023г, на оплату задолженности по заключенным обязательствам.
5	70,80	-
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 28 986 руб.	указанное расхождение это разница остатка наличных денежных средств в кассе учреждения на 01.01.2023 г. и 01.07.2023г.

**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 июля 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	3 802	66,7	
2	Наркология. Амбулаторно	855 0902 01 2 03 05020 611 241	4 280	2 331	54,5	
3	Фтизиатрия. Амбулаторно	855 0902 01 2 01 05020 611 241	8 400	4 505	53,6	
4	Паллиативная медицинская помощь. Амбулаторно	855 0902 01 5 01 05020 611 241	1 600	853	53,3	
5	Паллиативная медицинская помощь. Стационар	855 0901 01 5 01 05020 611 241	4 665	2 661	57,0	
6	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)	855 0909 01 2 03 05020 611 241	470	171	36,4	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	300	124	41,3	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	1 456,0	Резервирование средств на выплату заработной платы и страховые взносы за июнь 2023г., погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.3	4	10 150,6	Резервирование средств на выплату заработной платы и страховые взносы за июнь 2023г., погашение кредиторской задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.3	3	623,4	Средства временного распоряжения по контрактам заключенным на 2023 год.
855.10.218.9	5	1 578,6	Остаток средств будет израсходован в июле 2023 году на погашение задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.6	5	36,4	Остаток средств будет израсходован в июле 2023 году на погашение задолженности по заключенным обязательствам.
855.10.218.7	7	219,8	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
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 "xxxxxxxx000000000" 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_D квфо 2 Требуется пояснение: данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета по счету <u>20939001</u>	средства полученные от Отделения Фонда пенсионного и социального страхования по Пензенской области на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников страхователя (на приобретение спец.одежды) отражаются по счету 209.39
в ф. 0503769M_K по квфо 7,4 показатели графы	Восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом ошибочно

5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	перечисленных средств
в ф. 0503769М_К по квфо 2,4,5,7 данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета по счетам 30314001,30315001	структура счета соответствует приказам Минфина РФ 82н и 209н
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

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0080C7298CA23390BB596D92E990711ED0
 Владелец: Умнов Лев Николаевич
 Действителен: с 15.12.2022 по 09.03.2024
 Дата подписи: 11.07.2023 09:01:46

Умнов Лев
Николаевич

(подпись)

(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: 11.07.2023 09:01:55

Серова О.Н.

экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 1572BDBE98613D1B0156BEB2752AE7F6
 Владелец: Храмова Марьям Рафаэлевна
 Действителен: с 07.09.2022 по 01.12.2023
 Дата подписи: 11.07.2023 09:01:39

Храмова Марьям
Рафаэлевна

бухгалтер

(подпись)

(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(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)