

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2024 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "БЕССОНОВСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2024
по ОКПО	05342811
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	05342811
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442780, Пензенская обл., Бессоновский р-н, с. Бессоновка, ул. Центральная, д.206
Почтовый адрес учреждения	442780, Пензенская обл., Бессоновский р-н, с. Бессоновка, ул. Центральная, д.206
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10 Деятельность больничных организаций
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	<ul style="list-style-type: none"> • Чемодановская участковая больница - Пензенская область с.Чемодановка ул.Фабричная,18 • Грабовская врачебная амбулатория -Пензенская область с.Грабово ул.Шоссейная ,3А • Вазерская врачебная амбулатория - Пензенская область с. Вазерки ул.Центральная,4 • Сосновская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Сосновка ул.Асфальтная,9 • Кижеватовская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Кижеватово ул.Молодежная,20 • Степановская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Степановка ул.Дорожная,47А • Кабинет врача общей практики- Пензенская область с. Вазерки ул.Ера,147 • Кабинет врача общей практики - Пензенская область с. Чемодановка ул.Кузнецова,160А • ФАП Трофимовка - Пензенская область с. Трофимовка ул.Совхозная,26-5 • ФАП Полеологово - Пензенская область с.Полеологово ул.Дружбы,21-2 • ФАП Блохино - Пензенская область с. Блохино ул.Мира,2 • ФАП Пыркино - Пензенская область с. Пыркино ул.Центральная,159А

	<ul style="list-style-type: none"> • ФАП Чертково - Пензенская область с.Чертково ул.Центральная,44 • ФАП Пазелки - Пензенская область с.Пазелки ул.Строителей,2 • ФАП Проказна - Пензенская область с.Проказна ул.Школьная,2а • ФАП Лопуховка - Пензенская область с. Лопуховка ул.Фабричная,2-2 • ФАП Лопатки - Пензенская область с. Лопатки ул.Молодежная,25А-13 • ФАП Дружба - Пензенская область п.Полевой ул.Спортивная,7-11 • ФАП Александровка - Пензенская область с. Александровка ул.Центральная,6 • Здравпункт - Пензенская область с. Александровка ул.Крюковка,43А • МРЦ на базе МБОУ СОШ - Пензенская область с.Чемодановка ул.Школьная,1А • МРЦ на базе МБОУ СОШ - Пензенская область с.Бессоновка ул.Садовая,67 • Медицинский пункт в МБДОУ ДС №1 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Садовая,10 • Медицинский пункт в МБДОУ ДС №2 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Сурская,119Б • Медицинский пункт в МБДОУ ДС №3 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Кирова,20 • Медицинский пункт в МБОУ НШ-ДС №1 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Жилгородок,12А • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Чемодановка ул.Спортивная,12А • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с. Кижеватово ул.Молодежная,67 • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с. Вазерки ул.Новая,7А • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Степановка ул.Совхозная,11А • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Грабово ул.Западная Поляна,10 • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Грабово ул.Лесная,31А • Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Сосновка ул.Асфальтная,6
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?	-
Представленные показатели бухгалтерской отчетности за	да

отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета 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
66	35	31	-	-

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
371,5	62,4	194,8	6	108,3

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.
528,75	113,25	271,25	6,75	137,5

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
425	82	212	6	125

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
36556,74	64595,95	30895,04	35404,56	30648,73

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)
273	56468,6	34	653,8	11475,7

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
804 088,58	804 088,58	-	-

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	ОСФР по Пензенской области	5 511,30	5 511,30	-	-
2	Лопатина Алла Владимировна	210000,00	210000,00	-	-

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 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 45%

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	23,5	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	002И01410050214	12,8	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	213Н014110580294	36,4	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	002И014040502Ж4	19,8	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	002И01410050224	2,7	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	002И01410050234	4,7	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	002И01411050294	7,6	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	211301410050234	0	остатки прошлых лет, наличие вакантных ставок
4	211301411050294	0	остатки прошлых лет, наличие вакантных ставок
4	211У01410050224	35,6	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	211У01411050294	41,9	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	213Н01410050224	35,1	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	213Н01411050294	34,3	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	223Т01410050214	44,5	использование средств согласно потребности и выполнения ПФХД, на 3 квартал 2024г.
4	223Т01410050224	44,5	использование средств согласно потребности и выполнения ПФХД, на 3 квартал 2024г.
4	223Т01410050234	0	использование средств согласно потребности на 3 квартал 2024г.
4	290Н01410050224	38,9	использование средств согласно потребности на 3 квартал 2024г.
4	290Н01410050234	0	использование средств согласно потребности и выполнения ПФХД, на 3 квартал 2024г.
4	340Г014040502Ж4	2,9	код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
4	340Г01411050294	0	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	340М01410050214	0	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	340М01410050224	0	код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
4	340П01411050294	29,1	код субсидии не законтрактован в полном

			объеме в 1 полугодии
5	002И05403643605	0	контракты на стадии заключения, по заключенным контрактам поставка товара планируется в 3 квартале 2024г
5	340M01407253005	0	контракты на стадии заключения, по заключенным контрактам поставка товара(работ,услуг) планируется в 3 квартале 2024г
5	323116404999995	0	контракты на стадии заключения, по заключенным контрактам поставка товара(работ,услуг) планируется в 3 квартале 2024г
5	317316401999995	0	контракты на стадии заключения, по заключенным контрактам поставка товара (работ,услуг) планируется в 3 квартале 2024г
5	K903011N9536555	42,0	оплата по факту выполнения работ
5	K904011N9536555	44,9	оплата по факту выполнения работ

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

Суть расхождения	Причины расхождения
Показатели по КПД 130 по КВФО 2 не соответствует данным ПК"АЦК-Финансы" по поступлениям	в форме 0503737 в столбце 9 данные заполняются с суммами денежных средств в пути и разницей остатка в кассе. Расхождение - 28 577,50 (разница остатка в кассе, сданные в банк в июле 2024 года КОСГУ 131 за проведение медосмотра)

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 01.07.2024г., 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 01.07.2024г., 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 01.07.2024, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.07.218.3	2	3 415,5	для погашения кредиторской

			задолженности
855.07.218.3	3	742,8	средства на обеспечение исполнения контрактов
855.07.218.3	4	11 398,3	вакантные должности, длительные торги
855.07.218.9	5	37,4	для погашения кредиторской задолженности, позднее поступление документов
855.07.218.7	7	14 841,3	на погашение текущей кредиторской задолженности

Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения

1	2	3
Сумма остатков на 01.07.2024г. 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 01.07.2024г., 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
ф.0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
ф.0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
ф.0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
ф.0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2+3+7, 4, 5+6
ф.0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
ф.0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7
ф.0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
Таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	-

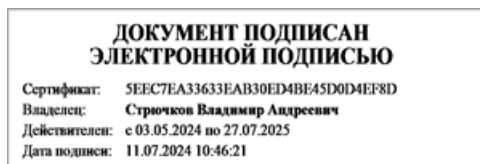
Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

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
ф.0503779 - номер счета заполняется в структуре "xxxxxxxxxx00000000" и должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308	формат структуры счета определен Минфином Пензенской области
ф.0503737 - строка 060 вид ФО=7 требует пояснения "xxxxxxxxxx00000000" и должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308	средства НСЗ не являются доходами за оказанные услуги, поэтому отражаются по КПД 150 как трансферты.
ф.0503769 -Кт квфо 4- Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6	восстановление кассовых расходов -возврат ошибочно перечисленных средств (КВР 111 - 6 800,00, КВР 244 - 2 949,34)
Для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YY YY 000000000 000 (в части 04014х121, 122,123), где YYYY не равно 0000	Платная аренда, согласно разъяснениям Минфина РФ указывается аналитика 120 (КПД)

Руководитель



Шкадов Сергей Алексеевич

(подпись)

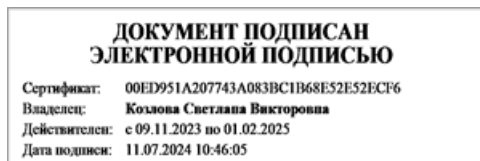
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный



бухгалтер

(подпись)

Козлова Светлана Викторовна

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

(наименование, местонахождение)

КПП

--

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный врач
(должность)

(подпись)

Шкадов Сергей
Алексеевич
(расшифровка
подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.