

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 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "БЕССОНОВСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2022
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» включает в себя следующую информацию:

ГБУЗ "Бессоновская районная больница" является бюджетным лечебно-профилактическим учреждением Министерства здравоохранения Пензенской области.

Юридический адрес учреждения: 442780, Пензенская область, Бессоновский район, с.Бессоновка, ул.Центральная, д.206.

Почтовый адрес совпадает с юридическим.

Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2 .

ОКВЭД 86.10 Деятельность больничных организаций. Эта группировка включает:

- деятельность лечебно-профилактических организаций, включая деятельность районных, больниц. Данная деятельность в основном направлена на стационарных больных, осуществляется под прямым контролем врачей, однако включает также амбулаторное лечение больных в поликлиниках, стационарах одного дня и включает, в том числе:

- услуги медицинского персонала;
- услуги лабораторий и технической базы больниц, включая рентгенологические услуги и анестезию;
- экстренную помощь;
- предоставление услуг операционной, лекарств, питания и другого стационарного обслуживания;

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2022 года сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Для оказания медицинской помощи эксплуатируется 22 зданий и сооружений, из которых Вазерская и Сосновская врачебная амбулатория нуждаются в проведении капитального ремонта. В настоящее время ведется капитальный ремонт в Чемодановская участковой больнице. В марте 2022 года осуществлена поставка модульного ФАПа в нас.п.Грабово. Имеющееся на балансе учреждения медицинское оборудование применяется в профилактической, лечебно-диагностической и реабилитационной деятельности учреждений.

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
62	20	42	-	-

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
344.9	52.6	178.5	7.1	106.7

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная 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
522,5	113,25	271,5	6,75	131

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
393	74	195	6	118

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего,руб	Средняя заработная плата врачей 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
31 109.67	58 440.81	26 762.45	27 707.0	25 135.12

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)
213	67 849,5	285	24224,0	4 169.1

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
585 829,85	585 829,85	0	-

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	ГБУЗ "ОБСМЭ"	10 000,00	10 000,00	0	-
2	ООО "Газпром межрегионгаз Пенза"	3 601,00	3 601,00	0	

**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 учредителем

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На 01.01.2022 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	162614695,06	182187695,06	19573000,00	
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	44177401,86	44177401,86	-	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	104512272,61	124085272,61	19573000,00	
3. Балансовая стоимость земельных участков	13925020,59	13925020,59	-	

**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 принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	4
Сумма обязательства ,руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения(КВФО)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
-	-	-	-	-

Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по предписаниям органов государственного внутреннего и внешнего финансового контроля

1	2	3	4	5	6
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-	-

Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже заданного (1-ый квартал-ниже 20%, полугодие-ниже 45%, 9-ть месяцев-ниже 70%)

1	2	3
Источник	Исполнение	Подробные причины неисполнения*

финансового обеспечения (квфо)	кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	
4	31,2%	Позднее поступление первичных документов на оплату ,некоторые контракты находятся на стадии рассмотрения
5		
6		

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

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 счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения(КВФО), за исключением КВФО 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатков
855.07.218.3	2	4 841 712,73	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на 2 половину июня 2022 г.
855.07.218.3	4	11 191 522,82	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на 2 половину июня 2022 г. Оплата текущей кредиторской задолженности перед поставщиками.
855.07.218.7	7	52 002 772,71	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на 2 половину июня 2022 г. Оплата текущей кредиторской задолженности перед поставщиками.
855.07.218.6	5	4 620 987,85	остаток на лицевом счете для оплаты текущей задолженности по договорам(контрактам)
855.07.218.9	5	984 854,74	остаток на лицевом счете для оплаты текущей задолженности по договорам(контрактам)

Остатков денежных средств на счете 3 201 21 000 «Денежные средства учреждения на счетах в кредитной организации» нет.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6	7
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных исполнительных документов на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения исполнительного документа	Предполагаемая дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг
-	296	-	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-	-

Дополнительная расшифровка кода 03 в отчете по ф. 0503773

1	2	3
Наименование показателя	Код показателя	Сумма изменений на отчетную дату по коду 03, руб
Несвоевременное поступление документов	03-1	-
Несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете	03-2	-
Ошибки в применении бухгалтерских счетов	03-3	-
Ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских проводок на основании первичных учетных документов (кроме кода 03-3)	03-4	-
Иные причины	03-5	-121845,24
ИТОГО	-	-121845,24

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

В составе отчетности сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей: ф.0503737 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (КВФО 6), ф 0503738 Отчет об обязательствах учреждения (КВФО 6), ф 0503766 Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (КВФО 6), ф.0503769 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (КВФО 6), ф. 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения (КВФО 6) ф.0503725 Справка по консолидируемым расчетам учреждения (КВФО 2,4,5,6,7).

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

1. По форме 0503779 квфо 2 (6 ошибок и 3 предупреждения) допустимо, связаны по причине того, что не заполнены в структуре номера счетов первые 11-знаков. Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области.
2. По форме 0503779 квфо 5 (9 ошибок и 5 предупреждений) допустимо, связаны по причине того, что не заполнены в структуре номера счета первые 11-знаков. Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области.
3. По форме 0503779 квфо 3 (5 ошибок и 3 предупреждения) допустимо, связаны по причине того, что не заполнены в структуре номера счета первые 11-знаков. Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области.
4. По форме 0503779 квфо 4 (5 ошибок и 3 предупреждения) допустимо, связаны по причине того, что не заполнены в структуре номера счета первые 11-знаков. Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области.
5. По форме 0503779 квфо 7 (5 ошибок и 3 предупреждения) допустимо, связаны по причине того, что не заполнены в структуре номера счета первые 11-знаков. Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области.
6. По форме 0503737 квфо 7 (3 ошибки и 3 предупреждения) допустимо, связано с отражением средств НСЗ по строке 060.
7. По форме 0503769 квфо 2 - 7 ошибок в части применения КПД 120 - допустимо.
8. По форме 0503769 квфо 7 - 16 ошибок (из них 16 предупреждений) , связаны с показателями графы 5 по счету 730200000 не равны показателю графы 6 - в части операций по возврату ошибочно перечисленных денежных средств (КВР 111 - 13838,40, КВР 244 - 30362,54, КВР 247 - 47664,27)

9. По форме 0503769 квфо 4 - 3 ошибки (из них 3 предупреждения) , связаны с показателями графы 5 по счету 430200000 не равны показателю графы 6 - в части операций по возврату ошибочно перечисленных денежных средств (КВР 111 - 58,19)

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 00A19D2E9246E57171A594648A3362759E
Владелец: Шкадов Сергей Алексеевич
Действителен: с 25.05.2022 по 18.08.2023
Дата подписи: 11.10.2022 14:43:47

(подпись)

Шкадов Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 00DEC01AF4DCDB3A1F773161DF54A14EDD
Владелец: Козлова Светлана Викторовна
Действителен: с 02.09.2022 по 26.11.2023
Дата подписи: 11.10.2022 14:43:56

(подпись)

Панферова Татьяна
Александровна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 00DEC01AF4DCDB3A1F773161DF54A14EDD
Владелец: Козлова Светлана Викторовна
Действителен: с 02.09.2022 по 26.11.2023
Дата подписи: 11.10.2022 14:43:38

(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)

кадов Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.