

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 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	01.10.2024
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
138	63	75	-	-

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
374,8	63,8	197,4	5,8	107,8

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

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
421	79	212	6	

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

37193,98	66249,10	31241,85	35998,84
----------	----------	----------	----------

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4
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
384	80045,8	52	1045,1

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
840 233,93	840 233,93	-	-

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 документа
1	ОСФР по Пензенской области	5 511,30	5 511,30	-	-
2	Лопатина Алла Владимировна	210000,00	210000,00	-	-
3	ООО "Тепловдом"	17 989,32	17 989,32	-	-

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 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 предполагаемых расходов на эксплуатацию
-	-	-	-

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов 70%

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины
4	002И01411050294	0,8	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	002И01410050214	6,4	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	213Н014110580294	28,2	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	002И014040502Ж4	19,8	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	002И01410050224	5,9	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	002И01410050234	3,4	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	211М01411050294	0	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	211301410050234	0	остатки прошлых лет, на отчетную дату
4	211301411050294	3,1	остатки прошлых лет, на отчетную дату
4	211У01410050224	28,6	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	211У01410050234	56,6	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	211У01411050294	32,3	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	213Н01410050224	28,0	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	213Н01410050234	52,3	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	213Н01410050214	69,7	код субсидии не законтрактован на отчетную дату
4	221С01410050224	68,5	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	221С01410050234	69,0	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	221С01410050214	67,8	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223В01410050214	56,7	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223В01410050224	59,7	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223В01410050234	66,2	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223В01411050294	47,0	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223Т01410050214	22,2	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223Т01410050224	22,2	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал
4	223Т01410050234	0	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал 2024
4	223Э01411050294	0	использование средств согласно ПФХД, на 4 квартал

			ПФД, на 4 ква
4	223Э01410050234	24,5	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	223Э01410050224	68,5	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	223Э01410050214	69,1	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	290Н01410050224	31,3	использование средств согласн 2024
4	223Т01411050294	24,5	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	290Н01410050234	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	290Н01411050294	61,2	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	290Н01410050214	55,8	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340Г014040502Ж4	1,5	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340Г01411050294	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340М01410050214	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340М01410050224	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340М01410050234	37,2	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
4	340П01411050294	27,2	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
5	002И05403643605	0	контракты на стадии заключения поставка товара планируе
5	213Н01403262105	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
5	211У01403262105	0	использование средств согласн ПФД, на 4 ква
5	340М01407253005	0	контракты на стадии заключения поставка товара(работ,услуг) пл
5	323116404999995	35,9	контракты на стадии заключения поставка товара(работ,услуг) пл
5	340П01411253705	0	контракты на стадии заключения поставка товара (работ,услуг) пл
5	К904011Н9536555	27,4	оплата по факту вы

**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 суммам разницей остатка в кассе. Расхождение - 4 053,00 (разница ост октябре 2024 года КОСГУ 131 за проведение медосмотра)

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5
Источник финансового	Подстатья КОСГУ	Сумма	Юридическое наименование	Месяц и год образования

обеспечения (квфо)		задолженности на 01.10.2024г., руб	контрагента	задолженности в формате мм.гггг
-	-	-	-	-

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности на 01.10.2024г., руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг
-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.10.2024, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.07.218.3	2	3 019,0	для погашения кредиторской задолженности
855.07.218.3	3	619,4	средства на обеспечение исполнения контрактов
855.07.218.3	4	12 140,6	вакантные должности, длительные торги
855.07.218.9	5	1,0	для погашения кредиторской задолженности, позднее поступление документов
855.07.218.7	7	17 435,8	на погашение текущей кредиторской задолженности

Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения

1	2	3
Сумма остатков на 01.10.2024г. 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	ис
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполнения на 01.10.2024г., руб.	Правовое основание образования задолженности	
-	-	-	-	-	

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 "xxxxxxxxxx000000000" 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 "xxxxxxxxxx000000000" 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 НДС не являются доходами за оказанные услуги, поэтому не являются трансфертами.
ф.0503769 -Кт квфо 4- Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6	восстановление кассовых расходов -возврат ошибочно перечислено (800,00, КВР 244 - 2617,75)
ф.0503769 -Кт квфо 2- Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6	восстановление кассовых расходов -возврат ошибочно перечислено (99,92)
ф.0503769 -Кт квфо 7- Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6	восстановление кассовых расходов -возврат ошибочно перечислено (349,60)
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	Платная аренда, согласно разъяснениям Минфина РФ указывается

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5EEC7EA33633EAB30ED4BE45D0D4EF8D
Владелец: Стрючков Владимир Андреевич
Действителен: с 03.05.2024 по 27.07.2025
Дата подписи: 21.10.2024 13:04:15

Руководитель

Шкадов Сергей Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00ED951A207743A083BC1B68E52E52ECF6
Владелец: Козлова Светлана Викторовна
Действителен: с 09.11.2023 по 01.02.2025
Дата подписи: 21.10.2024 13:04:04

Главный

Козлова Светлана Викторовна

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный врач

(должность)

(подпись)

Шкадов Сергей
Алексеевич

(расшифровка
подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20__ г.