

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 "СОСНОВОБОРСКАЯ УЧАСТКОВАЯ  
БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ  
ОБЛАСТИ

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2023
по ОКПО	01938984
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938984
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	р.п.Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района, Пензенской области
Почтовый адрес учреждения	р.п.Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района, Пензенской области
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10. Дополнительные виды: 86.21, 86.23, 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?	-
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
21	7	14	-	-

### 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
161,9	24,9	84,6	4,0	48,4

### 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
230,75	50,50	115,25	4,25	60,75

### 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
163	24	89	5	45

### 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
33693,83	58980,35	28712,44	36622,78	29149,94

### 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 в результате конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (п 44-ФЗ и 223-ФЗ)
368	48509,97	46	1268,36	1547,76

**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
449594,08	447760,47	1833,61	Обязательство в размере 1833,61рублей принято в сентябре 2023года, оплачено 5 октября 2023г.

**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.	ОАО «Фармация»	40924,99	40924,99	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 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	121341843,03	118044804,02	-3297039,01
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	41530196,29	41530196,29	0
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	70288358,32	67306949,29	-2981409,03

3. Балансовая стоимость земельных участков	9523288,42	9207658,44	-315629,98
--	------------	------------	------------

**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 менее 20 % (1-ый квартал), 45% (полугодие), 70% (9 месяцев)**

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	53,32	в связи с временной нетрудоспособностью врачей одно отделение не работало
5	64,20	исполнение по программе обеспечения граждан лекарственными средствами по 890пП запланировано на 4 кв 2023г
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
323	14 978 298,57	в связи с уточнением плана, перенос кассовых расходов на другой код субсидии

**Сведения о фактическом исполнении государственного задания**

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату			
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2023 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.07.2023г	% исполнения в отношении плановых показателей 2023 года	Причина неисполнения

1	2	3	4	5	6	7
1.	Паллиативная медицинская помощь	855 0901 0150105020 611 241	2696	2604	96,59	
2.	Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	855 0902 012010502 611 241	4020	2692	66,97	в связи с б/листом врача
3.	Медицинская помощь по профилю психиатрия	855 0902 0120402020 611 241	4180	3709	88,73	
4.	Медицинская помощь по профилю наркология	855 0902 0120305020 611 241	3030	2715	89,60	
5.	Медицинская помощь по профилю венерология	855 0902 0120805020 611 241	3030	2432	80,26	
6.	Мед.освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического ли иного токсического)	855 0909 0120305020 611 241	40	25	62,5	пациенты не доставлялись в мед. учреждение
7.	Перевозка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг	855 0909 0180305020 611 241	98	61	62,24	последний акт от 11.08.23г

#### 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

855.29.218.3	2	442,1	Денежные средства предназначенные на оплату труда и страховые взносы за сентябрь 2023 года, на покупку мед оборудования по родовым сертификатам
855.29.218.3	3	243,3	Средства во временном распоряжении полученные в счет обеспечения контрактов
855.29.218.3	4	5620,5	денежные средства предназначенные на оплату труда и страховые взносы за сентябрь 2023 года, оплату кредиторской задолженности
855.29.218.6	5	0	-
855.29.218.9	5	0	-
855.29.218.7	7	3441,9	Денежные средства предназначенные на оплату труда за сентябрь 2023г

**Причины образования остатков денежных средств на расчетных счетах учреждения**

1	2	3
Сумма остатков на отчетную дату по всем расчетным счетам, 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 (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	Причина неисполнения исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

Приемка товаров, выполненных работ, оказанных услуг учреждением в отчетном периоде в электронной форме в единой информационной системе в сфере закупок оформлена (подписана) двумя сторонами одновременно (в тот же день) с фактом поставки товаров, выполнения (завершения) работ, оказания (завершения оказания) услуг. В связи с чем в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) отсутствуют обороты по счетам 040160220

"Резервы предстоящих расходов по работам, услугам", 040160300 "Резервы предстоящих расходов по поступлению и выбытию нефинансовых активов".

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

#### Перечень отчетов, не имеющие числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	справка по консолидированным расчетам учреждения	2,4,5,6,7
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 учреждения	6
0503769дт	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503769кт	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503773	Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения	4, 5+6, 2+3+7
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6

#### 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
форма 0503769: по счетам 030314001, 030315001 - данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета	структура счёта соответствует приказам Минфина РФ 82н и 209н
форма 0503769: 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	структура счёта соответствует приказам Минфина
Форма 0503737 (квфо 7) Правило №ФК-2-6(2)_737 т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0 Комментарий: строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	доходы омс по нсз по счету 720552001
Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769	перенос остатков со счета 030223000 на счет 030224000 по возмещению коммунальных расходов (приказ Минфина 209н)
форма 0503779: Длина номера банковского (лицевого)	Номера лицевых счетов указаны как при открытии счетов в извещении

счёта должна быть 20 символов	Министерства финансов Пензенской области. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков, счет кассы не заполняем
-------------------------------	--

Руководитель



(подпись)

Стрючков Владимир Андреевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы



(подпись)

Кузина Елена Юрьевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Никитина Эльмира Харисовна

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН	<input type="text"/>
ИНН	<input type="text"/>
КПП	<input type="text"/>

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)



(подпись)

Никитина ЭХ

8416821039

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 01 " 10 20 23 г.