

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

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

Учредитель
 Наименование органа,
 осуществляющего
 полномочия учредителя
 Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2024
по ОКПО	90694294
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	90694294
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	Пензенская область, Пензенский район, с.Кондоль ул.Мира д.1
Почтовый адрес учреждения	г.Пенза Сухумский проезд, д.8
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	-
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 по 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
97	75	22	0	0

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
593,8	136,6	282,8	0,2	174,2

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
829,25	194,75	404,00	0	230,50

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
663	161	325	0	177

**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
44 980,77	69 211,08	38 790,7	83 059,08	35 985,81

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество	Общая сумма	Количество	Общая сумма	Общая сумма

договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 44-ФЗ, тыс.руб	договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в отчетном периоде, шт	заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по закону 223-ФЗ, тыс.руб	экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
426	268 387,2	37	2 448,7	2 596,4

**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
309 296,53	309 296,53	-	-

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	ООО "ИНТЕРПАКС"	1 669,28	1 669,28	-	-
2	ПАО "Россети Волга"	704,84	704,84		

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)
1	Здание поликлиники №2 (г.Пенза, Сухумский п-езд, 8)	142 862 863,56	Реконструкция здания завершена, но не представлена подрядчиком документация постановки объекта в

		гос.реестре.Передача документов 4 квартал 2024 г.
--	--	---

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 45 %

1	2	3	4
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	211Y01411050294	30	Кассовое исполнение не предусмотрено, в связи с вакантными должностями
	211301410050224	12	Врач находился на б/листе
	211301410050234	3	Врач находился на б/листе, в отпуске
	211Y01410050214	38	М/сестра находилась на б/листе
	211Y01410050224	40	Врач находился на б/листе, отпуске
	211Y01410050234	34	Кассовое исполнение выполнено не в полном объеме ,из-за вакантной должности
	211Y01410050254	26	Врач находился на б/листе
	213N01411050294	36	Кассовое исполнение перечисление страховых взносов не предусмотрено, в связи с вакантными должностями
	213N01410050214	32	Кассовое исполнение перечисление страховых взносов не предусмотрено ,так как м/сестра находилась на б/листе
	213N01410050224	34	Кассовое исполнение перечисление страховых взносов не предусмотрено ,так как врач находился на б/листе
	213N01410050234	27	Врач находился на б/листе, в отпуске
	213N01410050254	21	Кассовое исполнение перечисление страховых взносов не предусмотрено в полном объеме, так как врач находился на б/листе ,в отпуске
	002И01414050294	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	002И01410050254	27	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	002И01411050294	17	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	221C01411050294	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	221C01410050234	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	221CO1410050214	23	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	221CO1410050234	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	002И014040502Ж4	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	223B01411050294	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	223T01411050294	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	223Г01410050214	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	223Г01410050234	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	223ТО141005214	42	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии

[illegible]

	340Г01410050224	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	340Г01411050234	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	340ГО1410050254	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
	340ГО1411050294	4	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	002И01410050224	10	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	002И01410050234	4	Код субсидии не законтрактован в полном объеме в 1 полугодии
	002И01410050254	0	Код субсидии не законтрактован в 1 полугодии
5	Б21199300205005	0	Расходы запланированы 3-4 квартал 2024г.
	Б21399300205005	0	
	318116404999995	0	Выполняется процедура торгов,разработка ПСД, поставленМРТ,но не введ в эксплуатацию
	002И05403643605	0	
	321916404999995	0	
	323216404999995	9	
	102И017N7511425	0	
	002И05403643605	0	
	002ИО4401643505	0	
	340M01407253105	17	
	340M01407253505	10	
	340MO1407253005	41	
	002И01411R20105	16	
	310O011N9536525	6	
	310O011N9536525	6	
	340M01404262205	0	
	002И05403643605	0	
	002И01411R20105	11	

**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 столбе 9 ,данные заполняются с суммами денежных средств в пути и разницей остатка в кассе.Расхождение - 23 230,00 (разница остатка в кассе,сданные в банк в июле 2024г..КОСГУ 131 за проведения мед.осмотров)

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
855.01.218.3	2	4 062,2	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 полугодия 2024г. Резервирование средств на кредиторскую задолженность поставщикам за июнь 2024г
855.01.218.3	3	649,0	Средства для обеспечения контрактов
855.01.218.3	4	9 957,4	Не законтрактованы договора в 1 полугодие 2024г.
855.01.218.6	5	0	-
855.01.218.9	5	128,6	Позднее предоставление ,поставщиком документов на оплату
855.01.218.7	7	49 002,6	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 полугодия 2024г. Резервирование средств на кредиторскую задолженность поставщикам за июнь 2024г.

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

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень отчетов, не имеющие числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503766	Сведения об исполнении ПФХД	6
0503769 Дт	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503769 Кт	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
Таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	4
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	5+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 внутрiformенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
В формах 0503779 КВФО 2,3,4,5,6,7 номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета,остальные нули),согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 г. № 02-07-07/21798,№ 07-04-05/02-308	Формат лицевого счета определен Минфином Пензенской области
В форме 0503737 строка 060 ФО 7 требует пояснение	КПД 150 допустим по КВФО 7 , для НСЗ,так как средства поступают в виде трансфертов.
В формате 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	Платная аренда , согласно разъяснениям Минфина РФ указывается аналитика 120 (КПД)
В формате 0503769 показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6- допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом ошибочно перечисленных средств.
В форме 0503738 КВФО 5 таблица 3 графа 4 меньше графы 6 Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения – требуется пояснение	Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения ,из-за отложенных обязательств 2024 г.

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00D2E2DD8D9669C864A3C0801C49F27A1C
Владелец: Панюхин Илья Михайлович
Действителен: с 26.03.2024 по 19.06.2025
Дата подписи: 15.07.2024 16:10:56

Панюхин Илья Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00C67A6990518123C758E662B8B9D60252
Владелец: Земскова Людмила Анатольевна
Действителен: с 21.03.2024 по 14.06.2025
Дата подписи: 15.07.2024 16:10:33

Земскова Людмила
Анатольевна

Главный

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(Земскова Людмила Анатольевна, Сертификат: 00C67A6990518123C758E662B8B9D60252, Действителен: с 21.03.2024 по 14.06.2025),Руководитель(Панюхин Илья Михайлович, Сертификат: 00D2E2DD8D9669C864A3C0801C49F27A1C, Действителен: с 26.03.2024 по 19.06.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Атмашкина Юлия Алексеевна, Сертификат: 285105ACBAC088C6A3855D59DE0AB2D1, Действителен: с 13.05.2024 по 06.08.2025)