|  |
| --- |
| Утв. приказом Минфина РФ  от 25 марта 2011 г. № 33н  *(в ред. от 16 ноября 2016 г.)* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД | | 0503760 |
| на   1 октября 2023 г. | | Дата | 01.10.2023 |
| Учреждение   ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА" |  | по ОКПО | 90694294 |
| Обособленное подразделение \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |
| Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ |  | по ОКТМО | 56000000 |
| Наименование органа, |  |  |  |
| осуществляющего |  | по ОКПО | 90694294 |
| полномочия учредителя | | Глава по БК | 855 |
| Периодичность:    квартальная, годовая | |  |  |
|  |  | к Балансу по форме | 0503730 |
| Единица измерения: руб. |  | 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 периодпереподготовку 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 |
| 184 | 64 | 120 | 0 | 0 |

Среднесписочная численность работников

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Среднесписочная численность работников за отчетный периодвсего,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 |
| 569,9 | 131,9 | 264,4 | 0 | 173,6 |

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 |
| 822,5 | 191,00 | 401,00 | 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 |
| 638 | 158 | 311 | 0 | 169 |

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 |
| 35 849,04 | 57 043,25 | 29 983,06 | 0 | 28 679,97 |

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) |
| 587 | 195 601,9 | 25 | 1 529,4 | 8 000,2 |

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 |
| 2 635 222,55 | 2 635 222,55 | 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 | ООО "Гео-Град" | 6 450,00 | 6 450,00 | - | - |
| 2 | АО "ФАРМ" | 8 671,33 | 8 671,33 | - | - |
| 3 | ПАО "Россети Волга" | 2 000,00 | 2 000,00 | - | - |
| 4 | ООО "ИНТЕРПАКС" | 3 351,50 | 3 351,50 | - | - |
| 5 | Ларин Валерий Николаевич | 30 000,00 | 30 000,00 |  |  |

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 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 | 860 359 572,69 | 960 681 891,11 | + 100 322 318,42 |
| В т.ч.: |  |  |  |
| 1. Балансовая стоимость НИ | 437 529 861,13 | 437 529 861,13 | 0,0 |
| 2. Балансовая стоимость ОЦДИ | 372 750 453,33 | 440 751 360,17 | + 68 000 906,84 |
| 3. Балансовая стоимость земельных участков | 50 079 258,23 | 82 400 669,81 | + 32 321 411,58 |

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) | 3 824 159,96 | Реконструкция здания не завершена,ввод в эксплуатацию -октябрь 2023 г. |

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

            Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 70 %

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| Источник финансового обеспечения (квфо) | Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, % | Подробные причины неисполнения |
| 4 | 44,92 | Уменьшение численности получателей выплат,пособии и компенсации по сравнению с запланированными.Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 пол.сентября 2023г. |
| 5 | - | - |
| 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 |
| 244 | 8 281 262,20 | Не завершен ремонт поликлиники №1 ( обязательства поставщиком  выполнены будут до 30.11.2023г.) |
| 323 | 12 080 895,99 | Договора будут заключены в 4 квартале 2023г. |

  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 отчетную дату | % исполнения в отношении плановых показателей 2023 года | Причина неисполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 012 04 0502  611 241 | 13 810 | 12 065 | 87,4 | - |
| 2 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 012 03  05020 611 241 | 6 200 | 7 194 | 116,0 | - |
| 3 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 012 01 05020 611 241 | 6 320 | 6 243 | 98,8 | - |
| 4 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 012 08 05020 611 241 | 7 000 | 5 299 | 75,7 | - |
| 5 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 015 01 05020 611 241 | 1 600 | 0 | 0 | Данная должность вакантная,нет физического лица |
| 6 | Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь | 855 0902 015 01 05020 611 241 | 1 280 | 240 | 18,8 | Данная должность вакантная по выездной патронажной бригаде взрослым |
| 7 | Паллиативная медицинская помощь | 855 0901 015 01 05020 611 241 | 2 177 | 991 | 45,5 | До настоящего времени не смогли обеспечить стабильную работу отделения.Поставили в известность администрацию района,отдела социальной защиты населения о возможностях лечения больных в отделении |
| 8 | Транспортировка тел умерших,не связанная с предоставлением ритуальных услуг | 855 0909 018 03 05020 611 241 | 1 | 0 | 0 | Нет договорных обязательств по транспортировке тел умерших из дома |
| 9 | Медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического,или иного токсического) | 855 0909 012 03 05020 611 241 | 25 | 11 | 44,0 | Данная категория лиц не направляется испекторами ГИБДД в учреждение |

**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 | 2 229,8 | Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 пол.сентября 2023г. |
| 855.01.218.3 | 3 | 411,8 | Средства для обеспечения контрактов |
| 855.01.218.3 | 4 | 8 298,6 | Уменьшение численности получателей выплат, пособии и компенсации по сравнению с запланированными. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 пол.сентября 2023г. |
| 855.01.218.6 | 5 | 187,7 | Поэтапное исполнение контракта |
| 855.01.218.9 | 5 | 127,8 | Поэтапное исполнение контракта |
| 855.01.218.7 | 7 | 8 569,2 | Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за 2 пол.сентября 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 |
| - | - | - | - | - | - |

**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-хозяйственой деятельности | 6 |
| 0503738 | Отчет об обязательствах учреждения | 6 |
| 0503779 | Сведения об остаткох денежных средств учреждения | 6 |
| 0503773 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения | 2,3,4,5,6,7 |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 2,4,5,6,7 |
| 0503766 | Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности | 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 |
| В формк 0503779 КВФО 2,3,4,5,6,7 номер счета заполняется в гр.1 в структуре "ххххххххххх000000000" 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 0503769 Кт КВФО 2  показатели  графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 | Показатели графы 5  по счету  х302хх00х не равны показателю графы 6 на сумму  восстановления расходов - 145 850,87 |
| В форме 0503769 Кт КВФО 4  показатели  графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 | Показатели графы 5  по счету  х302хх00х не равны показателю графы 6 на сумму  восстановления расходов - 39 959,20 |
| В форме 0503769 Кт КВФО 7  показатели  графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 | Показатели графы 5  по счету  х302хх00х не равны показателю графы 6 на сумму  восстановления расходов - 597 484,14 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Руководитель |  | Панюхин Илья Михайлович |
|  | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Руководитель планово- |  | Земсков Артем Валерьевич |
| экономической службы | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Главный |  | Земскова Людмила Анатольевна |
| бухгалтер | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | ОГРН |  |  |
|  | ИНН |  |  |
| (наименование, местонахождение) | 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: 5A139A00720C2268A8645ADA90847A15, Действителен: с 25.01.2023 по 19.04.2024),Руководитель(Панюхин Илья Михайлович, Сертификат: 6BBF7414CBA80C056EEBB30CF5729828, Действителен: с 26.01.2023 по 20.04.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Земсков Артем Валерьевич, Сертификат: 00F740971D3201BEC1BEBE77648E62E9C6, Действителен: с 10.01.2023 по 04.04.2024)