

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

# **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2023 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "КУЗНЕЦКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ 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	01.07.2023
по ОКПО	01938843
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938843
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

## **Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442539, Пензенская область, г.Кузнецк, ул.Калинина, д.52.
Почтовый адрес учреждения	442539, Пензенская область, г.Кузнецк, ул.Калинина, д.52.
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10; 86.21; 86.23; 86.90.9; 47.74
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?	нет
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
127	11	116	-	-

### 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
1197	160	652	75	310

### 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
1558,75	338	774,75	77,25	368,75

### 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
1215	176	665	71	303

### 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
34 338,03	69 175,75	30 431,74	30 305,83	25 514,44

### 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)
418	176 939,3	66	3 148,7	3 289,2

### 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
262 519,46	262 519,46	-	

### Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№	Юридическое	Сумма	Общая сумма, оплаченная	Остаток по иску (гр.3-	Причины неоплаты исполнительного

п/п	наименование истца	исполнительного документа, руб	по исполнительному документу, руб	гр.4), руб	документа
1	ООО «СпецСтройСервис»	208112,00	208112,00	-	
2	ООО «СТРИВЕР»	360000,00	360000,00	-	
3	ООО «ТНС энерго Пенза»	13228,74	13228,74	-	
4	АО «Рентгенпром»	48607,64	48607,64		
5	ГБУЗ «ОБСМЭ»	15000,00	15000,00		
6	Агафонов П.М.	207333,33	207333,33		
7	Агафонова Л.Н.	207333,33	207333,33		
	<b>итого</b>	<b>1 059 615,04</b>	<b>1 059 615,04</b>	-	

#### 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
1	ООО «Севторг»	36784,42	-	36784,42	Исполнительные документы направлены должнику. Срок оплаты задолженности не истек.

#### 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	1 005 259 411,17	1 063 223 903,01	+57 964 491,84
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	265 393 241,36	258 932 914,62	-6 460 326,74
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	648 465 530,02	712 782 362,21	+64 316 832,19
3. Балансовая стоимость земельных участков	91 400 639,79	91 508 626,18	+107 986,39

#### 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 45%

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	26,5	1. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты 2. Договора находятся на регистрации в Минфине 3. Закупка оборудования запланирована на 3 квартал
5	57,8	-
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
Расхождения кассовых показателей ф.0503737 с данными ПК "АКЦ-финансы" на сумму 161880,00 руб.	Расхождения на сумму средств в пути 161880,00 руб. отражены в ф.0503779

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
-	-	-

#### 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. Психиатрия (посещения)	855 0902 01 2 04 05020 611 241	16 420	8404	51,2	-
2	Амбулаторно. Наркология (посещение)	855 0902 01 2 03 05020 611 241	14 530	6221	42,8	В марте уволился врач в Кумешкирской УБ
3	Амбулаторно. Венерология (посещения)	855 0902 01 2 08 05020 611 241	47 260	23784	50,3	-
4	Амбулаторно. Фтизиатрия (посещение)	855 0902 01 2 01 05020 611 241	14 950	7210	48,2	-
5	паллиативная помощь (посещение)	855 0902 01 5 01 05020 611 241	3 170	158	4,1	Из 0,5 штатных единиц занято 0,25 (дефицит кадров)
	выездные бригады		640	0		нет выездных патронажных бригад (дефицит кадров)
6	паллиативная помощь (койко-дни)	855 0901 01 5 01 05020 611 241	8 708	4852	55,7	-
7	круглосуточный стационар (число пациентов) психиатрия	855 0901 01 2 04 05020 611 241	395	134	33,9	Из 2х штатных ставок занято 0,25 (дефицит кадров)
8	круглосуточный стационар. Наркология (число пациентов)	855 0901 01 2 03 05020 611 241	985	531	53,9	-
9	круглосуточный стационар. Венерология (число пациентов)	855 0901 01 2 08 05020 611 241	310	154	49,9	-
10	дневной стационар (число пациентов) венерология	855 0903 01 2 08 05020 611 241	393	204	51,9	-
11	транспортировка	855 0909 01 8 03 05020 611 241	510	308	60,4	-
12	обработка вещей (кг)	855 0907 01 8 04 05020 611 241	1520	1330	169	-
	обработка очагов (м2)		37 612	64805		
13	медицинское освидетельствование на	855 0909 01 2 03 05020 611 241	1400	713	50,9	

	состояние опьянения					-
--	---------------------	--	--	--	--	---

#### 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
855.17.218.3	2	1798,7	1.Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё, за 2-ую половину июня текущего года.
855.17.218.3	3	2545,6	Средства обеспечения контрактов
855.17.218.3	4	65950,0	1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё, за 2-ую половину июня текущего года ; 2.Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 3. Договора находятся на регистрации в Минфине ; 4. Отсутствие обязательств

			5. Закупка оборудования запланирована на 3 квартал текущего года.
855.17.218.6	5	-	-
855.17.218.9	5	595,4	1.Некорректное оформление первичных учетных документов для оплаты; 2.Экономия после перерегистрации контракта
855.17.218.7	7	1,8	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё, за 2-ую половину июня текущего года.

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

1	2	3
Сумма остатков на отчетную дату 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	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполнения на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

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

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	Справка по консолидируемым 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-	6



	хозяйственной деятельности	
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	5+6,4
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6

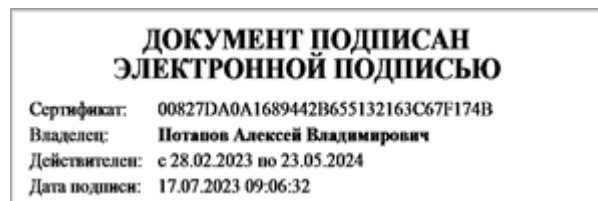
### Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

### Сведения о допустимых предупреждениях при внутрiformенном и междоформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
Неправильно указан номер счета в ф.0503779 КВФО 2,3,4,5,7. Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Согласно письму МФ и ФК от 07.04.2017г. № 02-07-07/21798 и № 07-04-05/02-308 номер лицевого счета должен иметь 20 знаков, а по требованию Минфина Пензенской области заполняется фактический номер лицевого счета
Ошибка по строке 060 в ф.0503737 КВФО 7	По КПД 150 отражены доходы от НСЗ , не являющиеся оплатой за оказанные медицинские услуги
Гр.5 по счету 302 не равны гр.6	Восстановление кассовых расходов
Несоответствие структуры счетов в ф.0503769 по КВФО 2 по счетам 401.41.121 и 401.49.121	Структура счетов соответствует рекомендациям Минфина РФ в части платной и безвозмездной аренды
Сумма кредиторской задолженности по ф.0503769 квфо 2по сч.302.23 на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю формы за текущий период	В соответствии с положением порядка 209н произвели перенос остатка по сч.302.23 на сч.302.24 задолженности по договорам арендной платы за пользование имуществом

Руководитель



(подпись)

Потапов Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 44E6F41F97E397005C48534BD42D9C75  
Владелец: Данилова Марина Владимировна  
Действителен: с 22.05.2023 по 14.08.2024  
Дата подписи: 17.07.2023 09:06:40

(подпись)

Данилова Марина Владимировна  
  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 44E6F41F97E397005C48534BD42D9C75  
Владелец: Данилова Марина Владимировна  
Действителен: с 22.05.2023 по 14.08.2024  
Дата подписи: 17.07.2023 09:06:25

(подпись)

Данилова Марина Владимировна  
(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.