

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2024 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "КУЗНЕЦКАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ 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	01.10.2024
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
207	131	68	-	8

### 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
1175	163	653	73	286

### Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность на работников	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из гр.1 средний	В том числе из гр.1 младший	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел

отчетную дату всего, чел.		медперсонал,чел	медперсонал,чел	
1552,75	336	770,75	77,25	368,75

#### Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату,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
1201	176	667	75	283

#### 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
42 599,46	82 908,69	38 289,27	40 066,46	30 842,81

#### 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)
827	309 295,5	116	4 428,1	7 907,5

#### 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
920 656,68	920 656,68	-	

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»	49 629,12	49 629,12	-	
2	ООО «ТНС энерго Пенза»	20 073,54	20 073,54		
3	ООО «ТНС энерго Пенза»	19 895,44	19 895,44		
4	ООО «ТНС энерго Пенза»	45 572,92	45 572,92		
5	ООО «ТНС энерго Пенза»	28 997,61	28 997,61		
6	ОАО «Фармация»	117 486,23	117 486,23		
	<b>итого</b>	<b>281 654,86</b>	<b>281 654,86</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	МБОУ лицей №21 г.Кузнецка	1 672,00	1 672,00	-	-

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 70% (9 месяцев)**

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
<b>4</b>	<b>-</b>	<b>53,4</b>	
	Из них не исполнено		
4	002И014040502Ж4	28,38	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И014040502И4	3,17	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И01410050214	16,97	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И01410050224	15,67	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И01410050234	6,56	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И01410050254	15,16	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	002И01411050294	13,65	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	2113014040502И4	61,15	Расходование средств в связи с потребностью
4	211301410050214	66,51	Расходование средств в связи с потребностью
4	211301410050234	53,60	Расходование средств в связи с потребностью

4	211301410050254	49,03	Расходование средств в связи с потребностью
4	211Y01410050214	52,51	Расходование средств в связи с потребностью
4	211Y01410050224	63,33	Расходование средств в связи с потребностью
4	211Y01410050234	60,42	Расходование средств в связи с потребностью
4	211Y01410050254	51,92	Расходование средств в связи с потребностью
4	211Y01411050294	58,17	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H014040502И4	51,44	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H01410050214	51,49	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H01410050224	66,90	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H01410050234	56,78	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H01410050254	48,62	Расходование средств в связи с потребностью
4	213H01411050294	46,29	Расходование средств в связи с потребностью
4	223B01410050224	17,31	Отсутствие принятых обязательств
4	223B01410050234	53,26	Отсутствие принятых обязательств
4	223B01410050254	61,11	Отсутствие принятых обязательств
4	223B01411050294	33,42	Отсутствие принятых обязательств
4	223Г01410050224	66,53	Отсутствие принятых обязательств
4	223Г01411050294	50,00	Отсутствие принятых обязательств
4	223Т01410050224	62,02	Отсутствие принятых обязательств
4	223Т01410050254	64,82	Отсутствие принятых обязательств
4	340Г014040502И4	67,29	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340Г01410050224	61,61	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340Г01411050294	67,63	Отсутствие принятых обязательств. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340М014040502И4	0	Отсутствие принятых обязательств
4	340М01410050214	19,46	Договора на регистрации в Минфине. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340М01410050224	65,99	Договора на регистрации в Минфине. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340М01410050254	61,09	Договора на регистрации в Минфине. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340М01411050294	57,42	Договора на регистрации в Минфине. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
4	340П01410050224	61,40	Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
	340П01410050254	64,06	Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
5	-	85,22	
5	Из них не исполнено		

5	340M01404262205	49,97	Договор на регистрации в Минфине
5	102И017N7511425	60,32	Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
5	002И01403612805	62,47	Отсутствие принятых обязательств
5	290Н01403612805	50,61	Расходы запланированы в 4 кв.
5	340M01407253105	38,09	Договора на регистрации в Минфине
5	340M01407253105	61,06	Договора на регистрации в Минфине
5	211У01403262105	0	Расходы запланированы в 4 кв.
5	213Н01403262105	0	Расходы запланированы в 4 кв.
5	340П01411253705	0	Расходы запланированы в 4 кв.
6	С90001403258406	61,14	Планируется перераспределение средств в другое подведомственное учреждение МЗ

#### 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 73 595,00 руб.	Расхождения на сумму средств в пути 73 595,00 руб. отражены в ф.0503779

В форме 0503766

КВФО 5 код причины «99» :

код по БК 323,244 - договора на регистрации в Минфине;

КВФО 6 код причины «99» :

код по БК 406 - Торги не состоялись, планируется перераспределение средств в другое подведомственное учреждение МЗ

#### 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	3 865,5	1.Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё за 2-ую половину сентября; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты
855.17.218.3	3	1 623,1	Средства обеспечения контрактов
855.17.218.3	4	69 485,8	1.Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 2. Договора находятся на регистрации в Минфине ; 3. Отсутствие обязательств
855.17.218.9	5	1 249,0	1.Денежные средства на погашение потенциальной кредиторской задолженности (нарушение сроков исполнения обязательств поставщиком работ/услуг); 2. Договора находятся на регистрации в Минфине
855.17.218.7	7	9 194,1	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на неё за 2-ую половину сентября

#### 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
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2+3+7, 5+6, 4
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7
Таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	-

**Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения**

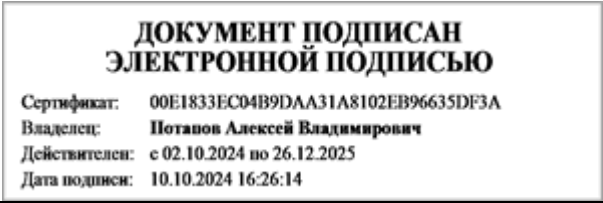
Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
---------------------------------------	---------------------------------------

-	-
---	---

**Сведения о допустимых предупреждениях при внутриформенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»**

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
В ф.0503779 Р.2 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 за раннее выявление ЗНО , не являющиеся оплатой за оказанные медицинские услуги, доходы за выполнение целевых значений доступности и качества мед.помощи (НСЗ)
Гр.5 по счету 302 не равны гр.6 в ф.0503769 КВФО 4,7	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

Руководитель



(подпись)

Потапов Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

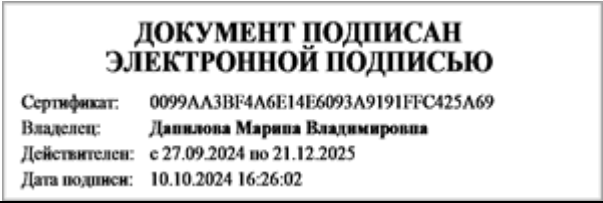
\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Главный



(подпись)

Данилова Марина Владимировна

(расшифровка подписи)

бухгалтер

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(Данилова Марина Владимировна, Сертификат: 0099AA3BF4A6E14E6093A9191FFC425A69, Действителен: с 27.09.2024 по 21.12.2025),Руководитель(Потапов Алексей Владимирович, Сертификат: 00E1833EC04B9DAA31A8102EB96635DF3A, Действителен: с 02.10.2024 по 26.12.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Данилова Марина Владимировна, Сертификат: 0099AA3BF4A6E14E6093A9191FFC425A69, Действителен: с 27.09.2024 по 21.12.2025)