

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2024 г.

Учреждение **ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛУНИНСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"**
Обоюбенное подразделение **МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ**

Форма по ОКУД

КОДЫ
0503760

Дата

01.07.2024

по ОКТО

01938866

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

по ОКТМО

56643151

полномочия учредителя

по ОКТО

01938866

Периодичность: кварталыная, годовая

Глава по БК

855

Единица измерения: руб.

к Балансу по
форме
по ОКЕИ

0503730

383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	Пензенская область, р.п. Лунино, ул. Парковая, д.11
Почтовый адрес учреждения	Пензенская область, р.п. Лунино, ул. Парковая, д.11
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	ОКВЭД2 86.20
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	-Ламбулатория (с.Б.Вьяс); -14ФАП (ФАП с. Болотниково, ФАП с. Ломовка, ФАП с. Родники, ФАП с. Ст.Кутля, ФАП с. С.Степановка, ФАП с. Засурское, ФАП с. Иванырс, ФАП с. Л.Вьяс, ФАП с. Манторово, ФАП с. Сягинка ФАП с. Липовка, ФАП с. Казачья-Пелетьма, ФАП с. Танеевка, ФАП с. Синорово); -5ФП (ФП с. Чирково, ФП с. Дарьевка, ФП с. Липяги, ФП с. Краснооктябрьский, ФП с. Михайловка).
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 государственный финансовый контроль	Четная 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 персонал,чел	В том числе из гр.1 младший персонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
14	9	5	-	-

Среднестатистическая численность работников

1	2	3	4	5
Среднестатистическая численность работников за отчетный период всего,чел.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из гр.1 средний персонал,чел	В том числе из гр.1 младший персонал,чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники,чел
144,0	21,00	70,00	2	51,00

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1

работников отчетную дату всего, ед.	на врачей(преподаватели), ед.	средний медперсонал, ед.	младший медперсонал, ед.	прочие сотрудники, ед.
212,5	47,25	106,25	2,5	56,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников отчетную дату	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
154	30	72	2	50

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
45 913,77	88 545,23	40 906,90	47 275,00	35 178,43

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)
229	22 867,00	39	737,00	795,00

**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
18 469,14	18 469,14	0,00	

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 исполнителю документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
-		-	-	-	

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 исполнителю 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 имущества в реконструкцию, модернизацию, покупку которого осуществлены)	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)

Вложения			
-	-	-	-

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 45% (полугодие)

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	002И01410050214	19,8	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	002И01410050224	11,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	002И01410050234	14,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	002И01410050254	15,5	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	002И01411050294	27,3	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	211301410050234	19,6	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	211301411050294	41,2	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	211Y01410050214	36,6	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	213Н01410050214	44,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	213Н01410050224	39,5	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	213Н01410050234	30,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	213Н01410050254	43,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	221С01410050224	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	221С01410050234	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	221С01410050254	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	221С01411050294	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223В01410050214	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223В01410050224	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223В01410050234	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223В01410050254	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223В01410050294	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223Т01411050294	35,6	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	223301410050224	41,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	290Н01410050224	32,5	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	290Н01410050294	25,0	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.

4	310001410050234	0,0	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340Г014040502Ж4	0,0	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340Г01410050234	16,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340Г01410050254	16,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340Г01410050294	16,7	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340М01410050214	11,8	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340М01410050254	24,9	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340М01410050234	29,3	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340М01411050294	33,4	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
4	340П01411050294	23,0	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
5	102М017Н7511425	0,00	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
5	290Н01403612805	0,00	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
5	340М01407253105	35,1	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
5	340М01407253505	26,46	Расходы запланированы на 3 квартал 2024г.
6	-	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

В форме 0503766 по КВР 323, 851 выбран код причины 99, так как кассовое исполнение менее 45% в связи с тем, что расходы запланированы на 2 полугодие 2024г.

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	Подстатья	Сумма	Юридическое	Месяц и год	Вид задолженности
-	-	-	-	-	-

финансового обеспечения (квфо)	КОСГУ	Задолженности на отчетную дату, руб	Наименование контрагента	образование задолженности в формате мм.гггг	(за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Источники финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на отчетную дату, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.19.218.3	2	277,0	Средства зарезервированы для оплаты документов поступивших в учреждение 28 июня (тов.накладные на поставку медикаментов).
855.19.218.3	3	190,6	Перечислены денежные средства на обеспечение заключенных контрактов на 2024г.
855.19.218.3	4	2 989,9	Средства зарезервированы для погашения задолженности по документам, поступившим 28.06.2024г.
855.19.218.9	5	154,0	Средства зарезервированы для погашения задолженности по документам, поступившим 28.06.2024г.
855.19.218.7	7	7 825,6	Средства зарезервированы для оплаты документов поступивших в учреждение 28 июня (тов.накладные на поставку продуктов питания и медикаментов).

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
Источники 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 имеющих числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	Справка по консолидируем. расчетам	2,4,5,6,7
0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	-
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503760 таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	-
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (дебет, кредит)	6
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2,3,4,5,6,7
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
-	-

строка 060 вид ФО=7 требует пояснения в форме 0503737 по КВФО 7	Учет Доходов по НДС учитываются по КЛД 150
В графе 4 указаны значения не соответствующие кодам по приказу 226н от 13.12.2017 и не имеющие структуру NN-NN или NN-NN-NN	В графе 4 выбран код субсидии, подходящей под имеющуюся субсидию на иные цели и имеющей структуру, не соответствующий кодам по приказу 226н от 13.12.2017
Для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ	Учет по счету 40141121 ведется с КЛД 120
Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6	по счетам 30200000 были восстановлены кассовые расходы (возрат денежных средств)
Длина номера банковского (лицевого) счёта Должна быть 20 символов по КВФО 2,3,4,5,7	Лицевые счёта, открытые в МФЛО состоят из 9 знаков, так как такой формат структуры счёта определен Минфином Пензенской области.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 32A6A230E2A62533F2516E7E33C4D1E
 Владелец: Кушаев Ким Ибрагимович
 Действителен: с 02.10.2023 по 25.12.2024
 Дата подписи: 19.07.2024 14:41:56

Кушаев Ким Ибрагимович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)


(расшифровка подписи)

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 0156E68E001DВ153A84F1CD4A10BF88909

Владелец: Орехова Мария Владимировна

Действителен: с 21.02.2024 по 21.02.2025

Дата подписи: 19.07.2024 14:41:46

бухгалтер

(подпись)

Орехова Мария Владимировна
(расшифровка подписи)

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Орехова Мария Владимировна, Сертификат: 0156E68E001DВ153A84F1CD4A10BF88909, Действителен: с 21.02.2024 по 21.02.2025), Руководитель(Кушаев Ким Ибрагимович, Сертификат: 32A6A230E2A62533F2516E7EB3C14D1E, Действителен: с 02.10.2023 по 25.12.2024), Руководитель финансово-экономической службы(Климова Мария Николаевна, Сертификат: 01B99E730047B159A2440СС5B501FF65A3, Действителен: с 03.04.2024 по 03.04.2025)