

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2024 г.

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

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.10.2024
по ОКТМО	01938866
по ОКПО	56643151
Глава по БК	01938866
к Балансу по форме	855
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	ОКВЭД 2 86.20
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	-Тамбулатория (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. Иваннырс, ФАП с. Л.Вьяс, ФАП с. Манторово, ФАП с. Сытинка 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	Счетная палата Пензенской области
Были ли изменения полномочий учреждения?	Нет

Единица измерения: руб.

Применялось ли профессиональное суждение бухгалтера в отчетном периоде?	Нет
Передааны 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 г.р.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из г.р.1 средний медперсонал,чел	В том числе из г.р.1 младший медперсонал,чел	В том числе из г.р.1 прочие сотрудники,чел
29	15	13	-	1

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего,чел.	В том числе из г.р.1 врачи(преподаватели),чел	В том числе из г.р.1 средний медперсонал,чел	В том числе из г.р.1 младший медперсонал,чел	В том числе из г.р.1 прочие сотрудники,чел
145,8	22,4	70,8	2	50,6

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, ед.	В том числе из гр.1 врачи(преподаватели), ед.	В том числе из гр.1 средний медперсонал, ед.	В том числе из гр.1 младший медперсонал, ед.	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, ед.
212,5	47,25	106,25	2,5	56,5

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
157	31	74	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
45 146,24	83 064,48	40 235,24	45 778,77	35 206,85

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	Общая сумма 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)
311	28 055,00	51	989,00	816,00

**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
48 074,86	48 074,86	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
1	ПАО "Россети Волга"	16 126,61	16 126,61	0,00	-

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 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 индекса) объекта недвижимого имущества в строительстве, 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	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	002И01410050214	23,6	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	002И01410050224	31,3	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	002И01410050234	34,4	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	002И01410050254	50,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	002И01411050294	33,4	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	211301410050234	41,5	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г..
4	213Н01410050214	68,3	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	213Н01410050224	69,3	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	213Н01410050234	55,0	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	213Н01410050254	67,1	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	221С01410050224	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	221С01410050234	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	221С01410050254	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	221С01411050294	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223В01410050214	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223В01410050224	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223В01410050234	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223В01410050254	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223В01410050294	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223И01410050214	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223И01410050234	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223И01410050254	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223И01411050294	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.

4	223Т01411050294	42,8	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223Э01410050224	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223Э01410050224	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223Э01410050234	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223Э01410050254	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	223Э01411050294	66,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	290Н01410050224	55,0	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	290Н01410050294	50,0	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	310001410050234	0,0	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340Г014040502Ж4	0,0	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340Г01410050234	16,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340Г01410050254	16,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340Г01410050294	16,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340М01410050214	11,8	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340М01410050254	41,8	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340М01410050234	41,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340М01411050294	36,6	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340М01410050224	57,5	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
4	340П01411050294	46,1	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	102И017Н7511425	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	290Н01403612805	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	340М01407253105	35,1	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	340М01407253505	26,5	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	211У01403262105	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	213Н01403262105	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	002И01404253605	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	002И01412253805	0,00	Расходы запланированы на 4 квартал 2024г.
5	002И011Н7252505	63,0	Расходы запланированы на 4 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 70% 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 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
855.19.218.3	2	337,6	Средства зарезервированы для оплаты документов поступивших в учреждение 30 сентября (тов.накладные на поставку медикаментов).
855.19.218.3	3	154,7	Перечисленны денежные средства на обеспечение заключенных контрактов на 2024г.
855.19.218.3	4	3613,5	Средства зарезервированы для погашения задолженности по документам, поступившим 30.09.2024г.
855.19.218.9	5	383,7	Средства зарезервированы для погашения задолженности по документам, поступившим 30.09.2024г.
855.19.218.7	7	7 844,6	Средства зарезервированы для оплаты документов поступивших в учреждение 30 сентября (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 подставей 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 имеющих числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	Справка по консолидированным расчетам	2,4,5,6,7
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 внутрiformенном 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 НСЗ учитываются по КПД 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, подпадающий под именуемую субсидию на иные цели и именуемой структурой, 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 КПД 120
Показатели графы 5 по счету Х302ХХ00х не равны показателю графы 6	по счетам 30200000 были восстановлены кассовые расходы (возрат денежных средств)
Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий Кодов аналитики и счетов бюджетного учета для ВФО=7	Уплата налога на имущество производится по КВР 831, КОСГУ 291 по счету 30312000
Длина номера банковского (лицевого) счета должна быть 20 символов по КВФО 2,3,4,5,7	Лицевые счета, открытые в МФПО состоят из 9 знаков, так как такой формат структуры счета определен Минфинком Пензенской области.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 32A6A230E2A62533F2516E7BВ3С14D1E
Владелец: Кушаев Ким Ибрагимович
Действителен: с 02.10.2023 по 25.12.2024
Дата подписи: 23.10.2024 11:10:55

Кушаев Ким Ибрагимович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 0156B68E001DВ153A84F1CDA10BFB88909
Владелец: Орехова Мария Владимировна
Действителен: с 21.02.2024 по 21.02.2025
Дата подписи: 23.10.2024 11:09:12

(подпись)

Орехова Мария Владимировна
(расшифровка подписи)