

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2024 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЛОПАТИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ 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	01.07.2024
по ОКПО	01938851
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938851
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442550, Пензенская область, Лопатинский район, с. Лопатино, улица Юбилейная д. 33
Почтовый адрес учреждения	442550, Пензенская область, Лопатинский район, с. Лопатино, улица Юбилейная д. 33
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10 - деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	Врачебная амбулатория с. Даниловка, Козловский ФАП, Бузовлевский ФАП, Вершаутский ФАП, Генеральщинский ФАП, Карлыганский ФАП, Китунькинский ФАП, Веховский ФАП, Дубровский ФАП, Пылковский ФАП, Суляевский ФАП, Берликский фельдшерский здравпункт, Буденовский фельдшерский здравпункт, Владимирский фельдшерский здравпункт, Верешимский фельдшерский здравпункт, Ивановский

	фельдшерский здравпункт, Камаевский фельдшерский здравпункт, Луначарский фельдшерский здравпункт, Огаревский фельдшерский здравпункт, Второе отделение Солнечный фельдшерский здравпункт, Точкинский фельдшерский здравпункт, Чардымский фельдшерский здравпункт, Отделение профилактики и реабилитации при Лопатинской средней школе, Медицинский пункт МБДОУ детский сад комбинированного вида №2.
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

34	7	26	-	1
----	---	----	---	---

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
133.9	18.6	69.3	4	42

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
173	32,75	93	4,5	42,75

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
135	18	71	4	42

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
39513.46	70978.13	35336.73	39287.50	28712.70

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)
191	23259.69	14	421.62	2207.14

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
49779,11	49779,11	-	-

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	-	-	-	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№	Юридическое	Сумма	Общая сумма,	Остаток по иску	Причины неоплаты

п/п	наименование ответчика	исполнительного документа, руб	оплаченная по исполнительному документу, руб	(гр.3-гр.4), руб	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 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	4
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	002И14040502 Ж4	0	Договор на стадии регистрации
4	002И014100502 14	29.71	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	002И01410050 224	4.43	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	002И01410050 234	2.76	Некачественное планирование ПФХД
4	002И014110502	2.83	Некачественное планирование ПФХД

	94		
4	2113014100502 34	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	2113014110502 94	26.31	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	211Y014100502 14	18.49	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	211Y014100502 24	32.52	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	211Y014100502 34	23.97	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	211Y014110502 94	31.19	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	213H014100502 14	13.74	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	213H014100502 24	31.64	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	213H014100502 34	25.19	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	213H014110502 94	27.93	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	221C014100502 14	33.19	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	221C014100502 24	35.67	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	221C014100502 34	0	Договора на стадии регистрации
4	221C014110502 94	35.81	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	223B014100502 14	10.73	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	223B014100502 24	23.54	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	223B014110502 94	13.01	Неправильное планирование графика финансирования субсидии

4	223Т014100502 14	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	223Т014100502 34	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	290Н014100502 14	0	Некачественное планирование ПФХД
4	290Н014100502 24	0	Некачественное планирование ПФХД
4	290Н014100502 34	0	Некачественное планирование ПФХД
4	290Н014110502 94	0	Некачественное планирование ПФХД
4	340Г014100502 14	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	340Г014100502 34	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	340М014100502 14	0	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	340М014100502 34	29.93	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	340М014110502 94	11.35	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
4	340П014110502 94	23.10	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
5	002И011N72525 05	34.01	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
5	310О011N95365 25	0	Ожидается ввод в эксплуатацию
5	340М014072535 05	7,25	Неправильное планирование графика финансирования субсидии
5	3187164019999 95	39,19	Некачественное планирование ПФХД
6	-	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

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
855.18.218.3	2	1581,1	Остаток денежных средств на приобретение оборудования по родовым сертификатам, на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение медикаментов
855.18.218.3	3	171,0	Обеспечение контрактов
855.18.218.3	4	12736,2	Некачественное планирование

			расходов.
855.18.218.9	5	493,5	Остаток денежных средств на сопровождение ЕГИСЗ., оплату медикаментов и медицинского оборудования.
855.18.218.6	5	8687,2	Остаток на оплату медицинского оборудования
855.18.218.7	7	8486,9	Остаток денежных средств на выплату заработной платы, страховых взносов, на приобретение мягкого инвентаря, ГСМ, Продуктов питания, медикаментов

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
0503773M_tff	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2+3+7
0503773M_tff	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	5+6
0503773M_tff	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	4
0503737M	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503738M	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503766M	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
0503769M_K	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Кредит)	6
0503769M_D	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет)	6
0503779M	Сведения об остатках денежных средств	6
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	4
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	5
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	6
0503725M	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	7
0503295M	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	-
0503760_т11	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 Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Допустимая ошибка в связи со структурой лицевых счетов
Проверяемая форма: 0503737М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию за март 2024 года (версия 01.03.2020) Количество ошибок: 3, из них предупреждений: 3	Поступление денежных средств НСЗ не являются доходами за оказанные услуги, поэтому отражаются по КПД 150 как трансферты
Для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YY YY 0000000000 000 (в части 04014х121, 122,123), где YYYY не равно 0000	Не заполнен код аналитики 000 401 41 121; 000 401 49 121. Ошибка является допустимой, так как код аналитики по доходам от операционной аренды не заполняется.

Руководитель

(подпись)

Плешаков Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Колмыкова Юлия Ивановна

(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.