

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2025 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "НИКОЛЬСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по
форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.07.2025
01938916
56000000
01938916
855
0503730
383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	442680 Пензенская область, город Никольск, улица ленина,53
Почтовый адрес учреждения	442680 Пензенская область, город Никольск, улица ленина,53
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	-
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?	-
Представленные показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?	-
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
95	28	67	-	-

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
282,7	56,6	128,6	4	93,5

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.
364	83,5	169	5	106,5

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
292	64	152	4	72

**Информация о средней заработной плате работников
(за исключением внешних совместителей)**

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, тыс.руб
45,5	75,7	36,7	46,1	39,3

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)

245	53 453,3	79	2 853,7	943,1
-----	----------	----	---------	-------

**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, тыс.руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), тыс.руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
73,4	73,4	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование истца	Сумма исполнительного документа, тыс.руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, тыс.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, тыс.руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, тыс.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 (с указанием 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	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения

4	211301410050214	38,4	Работник находился в отпуске в феврале. Премия за февраль не начисляется. Частично не занята ставка прочего персонала.
4	211301410050224	39,4	Имеется незанятая вакансия прочего персонала
4	211301410050234	25,7	Имеется незанятая вакансия прочего персонала
4	211301410050254	42,6	Имеется незанятая вакансия прочего персонала
4	211301411050294	52,7	
4	211Y01410050214	44,0	Врач находился на больничном листе. Не выполнение объемных показателей (30% заболевания)
4	211Y01410050224	49,4	
4	211Y01410050234	41,6	Работник находился в отпуске в феврале. Премия за февраль не начисляется.
4	211Y01410050254	30,0	Премия выплачена не в полном объеме.
4	211Y01411050294	32,9	Премия выплачена не в полном объеме.
4	213H01410050214	41,0	Врач находился на больничном листе. Не выполнение объемных показателей. (30% заболевания)
4	213H01410050224	40,7	Мед.специалисты были отвлечены на работу в военкомат, с оплатой среднего заработка за счет возмещения компенсационных расходов.
4	213H01410050234	34,2	Работник находился в отпуске в феврале. Премия за февраль не начисляется.
4	213H01410050254	31,8	Премия выплачена не в полном объеме.
4	213H01411050294	32,6	Премия выплачена не в полном объеме.
4	221C01410050214	46,2	
4	221C01410050224	41,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	221C01410050234	41,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	221C01410050254	41,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	221C01411050294	41,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	223T01411050294	41,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	223301410050214	45,9	
4	223T01410050224	41,7	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам финансирования
4	223T01410050234	41,7	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам финансирования
4	223B01410050234	16,4	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам финансирования
4	223T01410050254	41,7	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам финансирования
4	223B01410050254	41,7	Имеется экономия потребления ХВС по всем источникам финансирования
4	223T01410050214	41,7	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам финансирования
4	223301410050224	49,0	
4	223301410050234	45,6	
4	223301410050254	47,6	
4	340Г01410050214	0	Отсутствуют обязательства. Договор планируется к заключению во 2 полугодии 2025г.
4	340M01410050254	0	Отсутствуют заявки на приобретение лекарственных средств и мед.изделий от венерологической службы
4	340M01410050214	0	Отсутствуют заявки на приобретение лекарственных

			средств и мед.изделий от фтизиатрической службы
4	340M01410050224	0	Отсутствуют заявки на приобретение лекарственных средств и мед.изделий от психиатрической службы
4	340M01410050234	34,0	Реактивы поставлены не в полном объеме. Поставка планируется в июле 2025г.
4	340M01411050294	30,7	Отсутствуют заявки на приобретение медикаментов в паллиативное отделение.
4	340Г014040502Ж4	0	Невыполнение объем ных показателей (0%)
4	002И01410050214	21,1	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению во 2полугодии 2025г.
4	002И01410050224	2,0	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению во 2полугодии 2025г.
4	002И01410050234	15,3	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению во 2полугодии 2025г.
4	002И01410050254	15,3	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению во 2полугодии 2025г.
4	002И01411050294	37,9	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению во 2полугодии 2025г.
4	223B01410050214	25,0	Имеется экономия потребления ХВС по всем источникам финансирования
4	223B01410050224	25,0	Имеется экономия потребления ХВС по всем источникам финансирования
4	223B01411050294	50,0	
4	223Э01411050294	57,6	
4	290H01410050214	50,0	
4	290H01410050224	50,0	
4	290H01410050234	50,0	
4	290H01410050254	50,0	
4	290H01411050294	50,0	
4	340П01411050294	42,7	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
4	340Г01411050294	39,9	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
5	340M01407253105	17,3	Отсутствует заявка от педиатров на приобретение льготных медикаментов детям до 3-х лет.
5	340M01407253005	0	Отсутствует заявка на лекарственные препараты по орфанным заболеваниям.
5	340M01407253505	58,6	
5	002И01411R20105	98,9	
5	002И01403612805	41,8	позднее представление документов для оплаты
5	223Г01403612805	0	Отсутствие счетов на оплату.
5	223Э01403612805	0	Отсутствие счетов на оплату.
5	223И01403612805	0	Отсутствие счетов на оплату.
5	290H01403612805	17,4	Не возмещена оплата налога за 1 квартал 2025г.
5	340M01407253205	72,7	
5	900И01404252505	45,3	
5	002И011Д1536515	100,0	
5	002И011Д1А36515	100,0	
5	310О011Д1536525	100,0	
5	340П01411253705	0	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов для оплаты)
5	002И011Я3531405	0	Оснащение женской консультации планируется во 2 полугодии 2025г.

**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
-	-	-	-	-	-

Информация о дебиторской задолженности учреждений, подведомственных Министерству обороны Российской Федерации

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 дебиторской задолженности учреждений, подведомственных Министерству здравоохранения Пензенской области

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
855.24.218.3	2	2 550,8	Резерв средств на выплату заработной платы и страховых взносов за июнь 2025г.

			Планируется приобретение мебели и оборудования во втором полугодии 2025 года.
855.24.218.3	4	7 225,5	Наличие вакантных (незанятых) ставок персонала. Не выполнение плана по фтизиатрической помощи амбулаторным больным, транспортировке тел умерших, мед.освидетельствованию. Отсутствие обязательств.
855.24.218.9	5	112,4	Документы о приемке не успели пройти подтверждение в ЕИС. Оплата прошла в июле.
855.24.218.7	7	29 199,9	Резерв средств на выплату заработной платы и страховых взносов за июнь 2025г.

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 имеющих числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
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
0503766	Сведения об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503773	Сведения об изменении остатков валюты	4, (5,6)

	баланса учреждения	
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
244	29 799 670,00	Субсидия на создание женских консультаций выделена 16.05.2025. Оснащение планируется во 2 полугодии 2025 года
323	1 444 117,13	Льготные медикаменты детям от 0 до 3-х лет и лекарственные премараты больным орфанными заболеваниями.. Отсутствие заявок на приобретение.
851	97 511,00	Срок оплаты налогов в июле 2025 г.

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
Форма 0503779 (КВФО 2,4,5,7) Правила Л-10; Л-6; Р-1;ФК-2-1-779 Длина номера банковского счета должна быть 20 символов; ПО ВФО 2,3,4 необходимо отражение л/с на 20,30 по ВФО 5,6 л/с на 21,31, по ВФО 7 на 22,33,. Формат графы 1 Раздела 2 20 знаков	Формат структуры счета в отчете определен Министерством финансов Пензенской области
Форма 0503737(КВФО7) Правило ФК-2-6(2)-737-1 Строка 060 вид ФО 7 требует пояснения (КПД 150)	Доходы НСЗ ТФОМС учитываются на КПД 150 КОСГУ 152
Форма 0503766 (КВФО) Правило ФК-1-10(1)-766 В графе 4 указаны значения не соответствующие кодам по приказу 226н от 13.12.2017 и имеющие структуру NN-NN или NN-NN-NN	Код субсидии выбран из справочника
Форма 0503769 К (КВФО 2,7) ПравилоФК-1-30 Показатели графы 5 не равны показателю графы 6	Допустимо в части восстановления кассовых расходов
Форма 0503769 К (КВФО2) - предупреждение на структуру КБК по счету 401.4Х121	Аренда не льготная, КПД 120
Форма 0503769 К (КВФО 7) данный код отсутствует в справочнике соответствий кодов аналитики и счетов бюджетного учета для ВФО 7	Счет 302.26 с КВР 246 – оплата сопровождения ГИС в части расходов ОМС
Форма 0503769 К (КВФО 2) Сумма кредиторской задолженности на конец предыдущего года не соответствует идентичному показателюсумме кредиторской задолженности на начало года	В части кредитроской задолженности за холодное водоснабжение. На конц года КВР 244, на начало отчетного года КВР 247.

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 78CDC5EE649F782843844EFA48E1163F
Владелец: Бондарь Валерий Васильевич
Действителен: с 15.07.2024 по 08.10.2025
Дата подписи: 14.07.2025 12:30:59

Бондарь В. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00B506BE0E9ECAD8DBC0B2205A9C1FA37B
Владелец: Бычкова Светлана Алексеевна
Действителен: с 15.07.2024 по 08.10.2025
Дата подписи: 14.07.2025 12:30:40

бухгалтер

Бычкова С.А.

(подпись)

(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.

Документ подписан электронной подписью.
Главный бухгалтер(Бычкова Светлана Алексеевна, Сертификат: 00B506BE0E9ECAD8DBC0B2205A9C1FA37B, Действителен: с 15.07.2024 по 08.10.2025),Руководитель(Бондарь Валерий Васильевич, Сертификат: 78CDC5EE649F782843844EFA48E1163F, Действителен: с 15.07.2024 по 08.10.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Акинина Юлия Васильевна, Сертификат: 0098145A31ECFF0EB6DF9E5B373CF3E57, Действителен: с 13.08.2024 по 06.11.2025)