

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 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
01.10.2025
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
97	30	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
282,3	56,5	128,8	4	93,0

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.
366,75	83,5	171,75	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	62	152	4	74

**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
45,4	74,9	36,8	47,3	39,2

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)

339	83 987,8	112	5062,7	6866,1
-----	----------	-----	--------	--------

**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
111,7	111,7	-	-

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 70%**

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	28,58	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	002И01410050224	27,41	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	002И01410050234	25,07	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	002И01410050254	15,27	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	002И01411050294	70,43	
4	211301410050214	63,29	Имеется незанятая вакантная ставка.
4	211301410050224	61,36	Имеется незанятая вакантная ставка
4	211301410050234	46,54	Имеется незанятая вакантная ставка
4	211301410050254	65,41	Имеется незанятая вакантная ставка
4	211301411050294	78,72	
4	211Y01410050214	68,32	Премия в сентябре не выплачена (отпуск в августе)
4	211Y01410050224	60,51	Мед.персонал был отвлечен на работу в военкомат.
4	211Y01410050234	66,38	Премия в сентябре не выплачена (отпуск в августе)
4	211Y01410050254	52,49	Имеются незанятые вакантные ставки
4	211Y01411050294	54,24	Имеются незанятые вакантные ставки
4	213H01410050214	67,28	Премия в сентябре не выплачена (отпуск в августе)
4	213H01410050224	58,50	Мед.персонал был отвлечен на работу в военкомат.
4	213H01410050234	58,45	Премия в сентябре не выплачена (отпуск в августе)
4	213H01410050254	53,96	Имеются незанятые вакантные ставки
4	213H01411050294	55,01	Имеются незанятые вакантные ставки
4	221C01410050214	69,23	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов к оплате)
4	221C01410050224	66,66	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов к оплате)
4	221C01410050234	66,66	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов к оплате)
4	221C01410050254	66,67	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов к оплате)
4	221C01411050294	65,45	Имеется кредиторская задолженность (позднее представление документов к оплате)
4	223B01410050214	75,00	
4	223B01410050224	75,00	
4	223B01410050234	75,00	
4	223B01410050254	75,00	
4	223B01411050294	68,12	Имеется экономия потребления холодной воды.
4	223T01410050214	41,67	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам
4	223T01410050224	41,67	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам
4	223T01410050234	41,67	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам
4	223T01410050254	41,67	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам
4	223T01411050294	41,67	Имеется экономия потребления теплоэнергии по всем источникам
4	223Э01410050214	69,09	Отсутствие документов к оплате за сентябрь
4	223Э01410050224	70,83	
4	223Э01410050234	68,89	Отсутствие документов к оплате за сентябрь
4	223Э01410050254	65,83	Отсутствие документов к оплате за сентябрь
4	223Э01411050294	57,58	Отсутствие документов к оплате за сентябрь
4	290H01410050214	75,00	
4	290H01410050224	75,00	
4	290H01410050234	75,00	

4	290H01410050254	75,00	
4	290H01411050294	75,00	
4	340Г014040502Ж4	0,00	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	340Г01410050214	0,00	Отсутствуют обязательства. Договоры планируется к заключению в 4квартале 2025г.
4	340Г01411050294	60,59	Имеется экономия по расходу ГСМ
4	340M01410050214	72,66	
4	340M01410050224	49,24	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов.
4	340M01410050234	55,37	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов
4	340M01410050254	72,98	
4	340M01411050294	44,24	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов
4	340П01411050294	66,56	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов
5	002И011Д1536515	100,00	
5	002И011Д1А36515	100,00	
5	002И011Я3531405	29,46	Имеется экономия от проведения торгов.
5	002И011Я3А31405	26,56	Окончание текущего ремонта в женской консультации по договору 01.10.2025
5	002И01403612805	66,66	Позднее представление документов к оплате за сентябрь.
5	002И01404209205	0,00	Исполнительный документ по ПАО Ростелеком не поступил
5	002И01411R20105	99,06	
5	211Y01403262105	0,00	Срок выплаты в ноябре 2025г
5	211Y01410531905	0,00	Отправлена заявка на финансирование.
5	213H01403262105	0,00	Срок выплаты в ноябре 2025г
5	213H01410531905	0,00	Отправлена заявка на финансирование.
5	290H01403612805	72,58	
5	310O011Д1536525	100,00	
5	340M01407253005	100,00	
5	340M01407253105	17,32	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов.
5	340M01407253205	90,09	
5	340M01407253505	58,62	Отсутствие заявок на закупку медикаментов и расходных материалов.
5	340П01411253705	100,00	
5	900И01404252505	65,35	Позднее представление документов к оплате за сентябрь.

**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	Подстатья	Сумма	Юридическое	Месяц и год	Вид задолженности

финансового обеспечения (квфо)	КОСГУ	задолженности на отчетную дату, руб	наименование контрагента	образования задолженности в формате мм.гггг	(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	2 070,1	Резерв средств на выплату заработной платы и страховых взносов за сентябрь 2025г. Планируетсяоборудования в 4 квартале 2025 года.
855.24.218.3	4	7 237,1	Наличие вакантных (незанятых) ставок персонала. Не выполнение плана по Отсутствию обязательств.

855.24.218.9	5	7 268,4	Финансирование (опережающее) по заключенным контрактам по расходам на создание женских консультаций, в том числе в составе других организаций, для оказания медицинской помощи женщинам, в том числе проживающих в сельской местности, поселках городского типа и малых округах
855.24.218.7	7	32 443,3	Резерв средств на выплату заработной платы и страховых взносов за сентябрь 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 баланса учреждения	4, (5,6)
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7

0503760 (таблица 11)	Причины увеличения просроченной задолженности	-
----------------------	---	---

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
111	17 087,55	Единовременные выплаты молодым специалистам выплачиваются в ноябре 2025г.
119	51 60,44	Единовременные выплаты молодым специалистам выплачиваются в ноябре 2025г
244	1 660 000,00	Субсидия на создание женских консультаций (ремонт) выделена 04.07.2025. Текущий ремонт женской консультации (по контракту)заканчивается 01.10.2025г
323	787 980,79	Льготные медикаменты детям от 0 до 3-х лет и до 6-и лет .Отсутствие заявок на приобретение.
831	14 957,00	Исполнительный документ по ПАО Ростелеком не поступил.
244	21 019 559,67	Оборудование для создания женских консультаций закуплено в полном объеме. Имеется экономия (снята в октябре 2025г). Часть оборудования по графику поставлена в октябре.

Сведения о невыесненных средствах на лицевых счетах учреждения

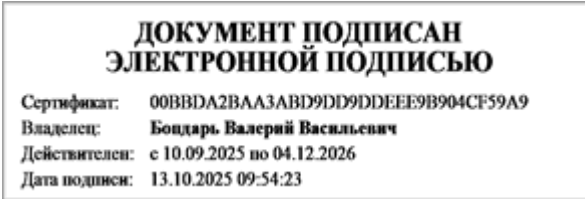
Описание и сумма невыесненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

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 0503738 (КВФО 5) Правило ФК-1-12(4)_738 Т3 гр4 больше Т3 гр 6 Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения.	В связи с тем, что исполнительный документ ПАО Ростелеком не поступил, начислен счет 401.60 согласно Решения суда.
Форма0503766 (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 струтуру 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	В части кредитроской задолженности за холодное водоснабжение. На конец года КВР 244, на начало отчетного года

соответствует идентичному показателю суммы кредиторской задолженности на начало года	КВР 247.

Руководитель



Бондарь В. В.

(подпись)

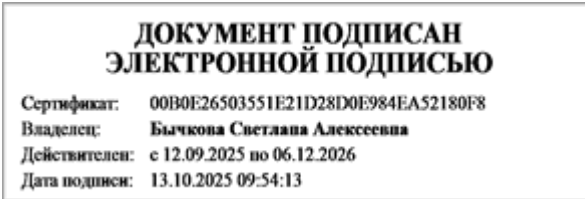
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный



Бычкова С.А.

бухгалтер

(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: 00B0E26503551E21D28D0E984EA52180F8, Действителен: с 12.09.2025 по 06.12.2026),Руководитель(Бондарь Валерий Васильевич, Сертификат: 00BBDA2BAA3ABD9DD9DDEEE9B904CF59A9, Действителен: с 10.09.2025 по 04.12.2026),Руководитель финансово-экономической службы(Акинина Юлия Васильевна, Сертификат: 0098145A31ECFFF0EB6DF9E5B373CF3E57, Действителен: с 13.08.2024 по 06.11.2025)