

Утв. приказом Минфина РФ  
от 25 марта 2011 г. № 33н  
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 апреля 2024 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ТАМАЛИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА"  
Обособленное подразделение \_\_\_\_\_

Учредитель ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ  
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Форма по ОКУД      | КОДЫ       |
| Дата               | 0503760    |
| по ОКПО            | 01.04.2024 |
| по ОКТМО           | 01938990   |
| по ОКПО            | 56000000   |
| Глава по БК        | 01938990   |
| к Балансу по форме | 855        |
| по ОКЕИ            | 0503730    |
|                    | 383        |

## Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

| Показатель                                                                          | Значение показателя                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Юридический адрес учреждения                                                        | 442900, Пензенская область, р.п.Тамала, ул.Цветочная, Д.2 |
| Почтовый адрес учреждения                                                           | 442900, Пензенская область, р.п.Тамала, ул.Цветочная, Д.2 |
| Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2                 | 86.10.<br>86.21.<br>86.23.                                |
| Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ | Нет                                                       |
| 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                                                                                                                                   | внешний | Счетная палата Пензенской области |
| Были ли изменения полномочий учреждения?                                                                                                                                                                   | Нет     |                                   |
| 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 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 |
| 13                                                                            | 4                                            | 7                                            | 0                                            | 2                                          |

### 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 |
| 169,9                                                                 | 23,3                                         | 92,3                                        | 4                                            | 50,3                                       |

### 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 |
|                                                             |                                              |                                              |                                              |                                            |

|       |      |       |     |      |
|-------|------|-------|-----|------|
| 218,5 | 49,0 | 116,5 | 4,0 | 49,0 |
|-------|------|-------|-----|------|

**Фактическая численность работников**

| 1                                                         | 2                                             | 3                                            | 4                                            | 5                                          |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Фактическая численность работников на отчетную дату, 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 |
| 174                                                       | 28                                            | 90                                           | 4                                            | 52                                         |

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

| 1                                                              | 2                                                                        | 3                                                                      | 4                                                                      | 5                                                                   |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Средняя заработная плата работников за 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 |
| 42 417,89                                                      | 75 407,73                                                                | 38 606,72                                                              | 39641,67                                                               | 28 480,06                                                           |

**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 заключенных договоров/контрактов в отчетном периоде по итогам конкурентных процедур в отчетном периоде, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ) |
| 117                                                                                 | 22 108,4                                                                                 | 10                                                                                   | 700,4                                                                                     | 62,1                                                                                                                                            |

**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, руб | Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в отчетном периоде (по санкциям из гр.1), руб | Остаток непоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб | Причина неоплаты санкций |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
| 22812,51                                                             | 22812,51                                                                                  | 0                                              | -                        |

### 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 оплаченная исполнительному документу, руб | Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб | Причины неоплаты исполнительного документа |
| 1.    | ООО «Союзпроект»               | 982 200,00                           | 982 200,00                                      | -                                | -                                          |

### 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 оплаченная исполнительному 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

| 1<br>Источник<br>финансового<br>обеспечения<br>(квфо) | 2<br>Код субсидии | 3<br>Исполнение кассовых<br>расходов по отношению<br>к ПФХД по расходам на<br>отчетную дату, % | 4<br>Подробные причины неисполнения*                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4                                                     | 211У01411050294   | 15,3                                                                                           | Врач в отделение сестринского ухода принят на работу с 05.02.2024 г.                                                                                            |
|                                                       | 211301410050234   | 13,7                                                                                           | Уборщица находилась в очередном отпуске с 27.12.2023 по 01.02.2024 г.                                                                                           |
|                                                       | 211У01410050214   | 14,9                                                                                           | Медсестра врача фтизиатра уволена с 11.03.2024 г.                                                                                                               |
|                                                       | 211У01410050224   | 13,7                                                                                           | Врач психиатр-нарколог находится на больничном листке с 28.02.2024 г.                                                                                           |
|                                                       | 211У01410050234   | 7,9                                                                                            | Врач психиатр-нарколог находится на больничном листке с 28.02.2024 г., медсестра врача нарколога находится в очередном отпуске с 21.12.2023 г. по 18.02.2024 г. |
|                                                       | 002Н01411050294   | 1,7                                                                                            | Выполняется процедура торгов.                                                                                                                                   |
|                                                       | 002Н01411050214   | 1,7                                                                                            | Выполняется процедура торгов.                                                                                                                                   |
|                                                       | 002Н01410050224   | 4,8                                                                                            | Выполняется процедура торгов.                                                                                                                                   |
|                                                       | 002Н01410050234   | 1,2                                                                                            | Выполняется процедура торгов.                                                                                                                                   |
|                                                       | 213Н01410050224   | 12,7                                                                                           | Врач психиатр-нарколог находится на больничном листке с 28.02.2024 г.                                                                                           |
|                                                       | 213Н01411050294   | 14,0                                                                                           | Врач в отделение сестринского ухода принят на работу с 05.02.2024 г.                                                                                            |
|                                                       | 213Н01410050214   | 14,0                                                                                           | Медсестра врача фтизиатра уволена с 11.03.2024 г.                                                                                                               |
|                                                       | 213Н01410050234   | 7,9                                                                                            | Врач психиатр-нарколог находится на больничном листке с 28.02.2024 г., медсестра врача нарколога находится в очередном отпуске с 21.12.2023 г. по 18.02.2024 г. |
|                                                       | 340М01411050294   | 9,5                                                                                            | Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце марта 2024 г.                                                                                      |
|                                                       | 340М01410050214   | 0                                                                                              | Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце марта 2024 г.                                                                                      |
|                                                       | 340М01410050224   | 6,3                                                                                            | Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце марта 2024 г.                                                                                      |

|   |                 |      |                                                                                                      |
|---|-----------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | 340M01410050234 | 0    | Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце марта 2024 г.                           |
|   | 340H01411050294 | 15,9 | Выполняется процедура торгов.                                                                        |
|   | 223T01411050294 | 10,9 | Оплата за тепло производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.       |
|   | 223Э01411050234 | 0    | Оплата за тепло производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.       |
|   | 290H01411050294 | 0    | Срок оплаты налога на имущество и налога на землю за 1 квартал 2024 г. наступит только 25.04.2024 г. |
| 5 | 002И011N9536515 | 0    | Выполняется процедура торгов.                                                                        |
|   | 002И04401643505 | 0    |                                                                                                      |
|   | 002И05403643605 | 0    |                                                                                                      |
|   | 102И011N9536515 | 0    |                                                                                                      |
|   | 310O01412258005 | 0    |                                                                                                      |
| 6 | 340M01407253005 | 0    |                                                                                                      |
|   | -               | -    |                                                                                                      |

### 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 | Юридическое наименование контрагента | Месяц и год образования задолженности в | Вид задолженности (за что) |
|                                         |                 |                                      |                                      |                                         |                            |

|   | конкретно),<br>причины<br>образования и<br>принимаемые<br>меры | формате мм.гггг | конкретно),<br>причины<br>образования и<br>принимаемые<br>меры |
|---|----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------|
| - | -                                                              | -               | -                                                              |

### Информация о просроченной кредиторской задолженности

| 1                                             | 2                  | 3                                                  | 4                                          | 5                                                                | 6                                                                                                 |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Источник<br>финансового<br>обеспечения (квфо) | Подстатья<br>КОСГУ | Сумма<br>задолженности<br>на отчетную<br>дату, руб | Юридическое<br>наименование<br>контрагента | Месяц и год<br>образования<br>задолженности в<br>формате мм.гггг | Вид<br>задолженности<br>(за что<br>конкретно),<br>причины<br>образования и<br>принимаемые<br>меры |
| -                                             | -                  | -                                                  | -                                          | -                                                                | -                                                                                                 |

### Причины образования остатков денежных средств на лицевых счетах учреждения

| 1                    | 2                                          | 3                                           | 4                                                                                                                                                                        |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Номер лицевого счета | Источник финансового обеспечения<br>(квфо) | Сумма остатка на отчетную дату,<br>тыс.руб. | Причины образования остатка                                                                                                                                              |
| 855.30.218.3         | 2                                          | 777,1                                       | Резервирование средств на оплату труда на 2 половину марта 2024 г и ЕНП за март 2024 г.                                                                                  |
| 855.30.218.3         | 3                                          | 277,5                                       | Средства временного работников распоряжения по контрактам заключенным в 2023 г и 2024 г.                                                                                 |
| 855.30.218.3         | 4                                          | 5 597,0                                     | В связи с увольнением и очередными отпусками работников сложилась экономия денежных средств. Резервирование средства для оплаты документов, выставленных в конце месяца. |
| 855.30.218.6         | 5                                          | -                                           | -                                                                                                                                                                        |
| 855.30.218.9         | 5                                          | 119,8                                       | Резервирование средства для оплаты документов, выставленных в конце месяца.                                                                                              |
| 855.30.218.7         | 7                                          | 8 611,9                                     | Резервирование средств на оплату труда на 2 половину марта 2024 г и ЕНП за март 2024 г. Резервирование средства для оплаты документов, выставленных в конце месяца       |

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 (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа) | Причина неисполнения исполнительного документа |
| -                                       | -               | -                              | -                                         | -                                                                                                                            | -                                              |

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

**Перечень отчетов, не имеющих числовых и иных показателей**

| Код формы | Наименование формы                                                             | Квфо        |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 0503737   | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности | 6           |
| 0503773   | Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения                      | 2,3,4,5,6,7 |
| 0503779   | Сведения об остатках денежных средств учреждения                               | 6           |
| 0503725   | Справка по консолидируемому расчетам учреждения                                | 2,3,4,5,6,7 |

**Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения**

|                                       |                                        |
|---------------------------------------|----------------------------------------|
| Описание и сумма невыясненных средств | Причины не устранения на отчетную дату |
| -                                     | -                                      |



Сведения о допустимых предупреждениях при внутриформенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

| Состав предупреждения                                                                                                                                                                                                                                        | Пояснение допустимости                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>В формах 0503779 номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули. ) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308</p> | <p>Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области</p> |

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00D1038C1C1FE2EF047B2A38A0C35DAD1  
 Владелец: Лагутин Андрей Викторович  
 Действителен: с 16.02.2024 по 11.05.2025  
 Дата подписи: 10.04.2024 16:13:42

Лагутин А.В.

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00B997117E51E2120F65D4D91B97042762  
 Владелец: Щербакова Елена Сергеевна  
 Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024  
 Дата подписи: 10.04.2024 16:13:52

Щербакова  
Елена Сергеевна

экономической службы

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00B335CD67434051B8D0F38733E3A2B313  
Издатель: Гаврилина Вера Владимировна  
Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024  
Дата подписи: 10.04.2024 16:13:32

Главный

бухгалтер

Гаврилина В.В.  
(расшифровка  
подписи)

(подпись)

**Централизованная бухгалтерия**

|      |  |
|------|--|
| ОГРН |  |
| ИНН  |  |
| КПП  |  |

(наименование, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Гаврилина Вера Владимировна, Сертификат: 00B335CD67434051B8D0F38733E3A2B313, Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024),Руководитель(Лагутин Андрей Викторович, Сертификат: 00D1038C1C41EE2EF047B2A38A0C35DAD1, Действителен: с 16.02.2024 по 11.05.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Щербакова Елена Сергеевна, Сертификат: 00B997117E51E2120F65D4D91B97042762, Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024)