

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2025 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ТАМАЛИНСКАЯ УЧАСТКОВАЯ БОЛЬНИЦА"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.10.2025
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. 86.21. 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 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?	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
62	25	37	0	0

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
172,7	25	81,8	4	61,9

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность 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
219,0	49,0	116,5	4,0	49,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Фактическая численность работников на отчетную дату	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
178	27	100	4	47

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата врачей (преподавателей) за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата среднего персонала за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата младшего персонала за отчетный период, тыс.руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, тыс.руб
49,8	97,5	44,5	45,4	36,1

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)
138	38 466,7	21	1 208,6	152,4

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 санкций (гр.1-гр.2), тыс.руб	Причина неоплаты санкций

207,0	207,0	0	-
-------	-------	---	---

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 оплаченная по исполнительному документу, тыс. руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), тыс.руб	Причины неоплаты исполнительного документа
1.	ПАО «Ростелеком»	330,2	330,2	-	-

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 по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), тыс.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 объекта недвижимого имущества в строительно, 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	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	211301410050234	41,1	Уборщица находилась в очередном отпуске с 14.01.2025 по 11.02.2025 г. и с 12.05.2025 по 1.06.2025 г. на больничном листке	
	211Y01410050214	57,9	Медсестра врача фтизиатра находилась в очередном отпуске с 27.01.2025 по 05.03.2025 г., врач фтизиатр находилась на больничном листке с 06.06.2025 по 24.06.2025 г.	
	211Y01410050224	48,1	Врач психиатр-нарколог находился в очередном отпуске с 10.02.2025 по 23.02.2025 г. и на больничном листке с 12.04.2025 по 23.04.2025 г.	
	211Y01410050234	39,0	Врач психиатр-нарколог находился в очередном отпуске с 10.02.2025 по 23.02.2025 г., медсестра врача нарколога находилась в очередном отпуске с 10.02.2025 г. по 23.02.2025 г., врач находился на больничном листке с 12.04.2025 по 23.04.2025 г.	
	002H01411050294	42,6	Выполняется процедура торгов.	
	002H01411050214	14,8	Выполняется процедура торгов.	
	002H01410050224	53,0	Выполняется процедура торгов.	
	002H01410050234	27,2	Выполняется процедура торгов.	
	213H01410050224	43,0	Врач психиатр-нарколог находился в очередном отпуске с 10.02.2025 по 23.02.2025 г. и на больничном листке с 12.04.2025 по 23.04.2025 г.	
	213H01410050214	58,0	Медсестра врача фтизиатра находилась в очередном отпуске с 27.01.2025 по 05.03.2025 г., врач фтизиатр находилась на больничном листке с 06.06.2025 по 24.06.2025 г.	
	213H01410050234	36,0	Врач психиатр-нарколог находился в очередном отпуске с 10.02.2025 по 23.02.2025 г., медсестра врача нарколога находилась в очередном отпуске с 10.02.2025 г. по 23.02.2025 г., врач находился на больничном листке с 12.04.2025 по 23.04.2025 г.	
	340M01411050214	33,3	Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце сентября 2025 г.	

	340M01410050224	38,5	Договора на поставку лекарственных средств заключены в конце сентября 2025 г.
	340Г014040502Ж4	0	Договора на поставку ГСМ заключены в конце сентября 2025 г.
	223Т01411050234	42,8	Оплата за тепло производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.
	223Т01411050214	47,7	Оплата за тепло производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.
	223З01411050224	56,1	-
	310001411050294	0	Выполняется процедура торгов.
	211У01411050294	81,6	-
	213Н01411050294	77,2	-
	223Т01410050224	100,0	-
	223Т01411050294	44,2	Оплата за тепло производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.
	223З01410050214	38,7	Оплата за электроэнергию производится, согласно выставленным счетам и по графику перечисления субсидии.
	223З01410050234	90,8	-
	223З01411050294	81,6	-
	290Н01411050294	78,4	-
	340M01410050234	71,9	-
	340M01411050294	86,0	-
	340П01411050294	52,4	Счета на оплату выставлены в конце сентября 2025 г.
	340M01407253005	0	Отсутствие получателей лекарственных средств
	002Н04401643505	100,0	-
	3100011Д1536525	100,0	-
5	340M01407253105	82,4	-
	340M01407253205	100,0	-
	340M01407253505	63,6	Отсутствие получателей лекарственных средств
	900Н0140425205	100,0	-
	002Н05401643605	100,0	-
	002Н01404209205	100,0	-

	002И014004613105	0		Лимиты денежных средств доведены в конце сентября 2025 г. Договор будет заключен в октябре 2025 г.
				-
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 Источник финансового обеспечения (квфо)	2 Подстатья КОСГУ	3 Сумма задолженности на отчетную дату, руб	4 Юридическое наименование контрагента	5 Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	6 Вид задолженности (за что конкретно), причины образования и принимаемые меры
-	-	-	-	-	-

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1 Источник финансового обеспечения (квфо)	2 Подстатья КОСГУ	3 Сумма задолженности на отчетную дату, руб	4 Юридическое наименование контрагента	5 Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	6 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
2	135	12 240,14	ГБУЗ «Пензенская областная станция скорой медицинской помощи»	09.2025	Возмещение коммунальных услуг

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

855.30.218.3	2	648,3	Резервирование средств на оплату труда на 2 половину сентября 2025 г и ЕНП за сентябрь 2025 г. Резервирование средства для оплаты документов, выставленных в конце месяца
855.30.218.3	4	5 993,6	Резервирование средства для оплаты документов, выставленных в конце месяца.
855.30.218.6	5	-	-
855.30.218.9	5	-	-
855.30.218.7	7	1 529,8	Резервирование средств на оплату труда на 2 половину сентября 2025 г и ЕНП за сентябрь 2025 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	Кафо
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения	6
0503773	Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения	2+3+7, 4, 5+6
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,3,4,5,6,7
Таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	

Сведения о невыеденных средствах на лицевых счетах учреждения

Описание и сумма невыеденных средств	Причины не устранения на отчетную дату
-	-

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

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
В форме 0503737 строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	152 КОСГУ допустим по КВФО 7, в связи с НДС
В формах 0503779 номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx000000000" 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	Формат лицевого счета определен Министерством здравоохранения Пензенской области
В формах 0503769 показатели графы 5 по счету	Восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом

х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	ошибочно перечисленных средств.
В форме 0503769 для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске УУ УУ 0000000000 000 (в части 04014х121, 122,123), где УУУУ не равно 0000	Платная аренда, согласно разъяснениям Минфина РФ указывается аналитика 120 (КПД)

Документ подписан
Электронной подписью

Сертификат: 3B8768E11D63C8D728982CD60C4DD009
Владелец: Лагутин Андрей Викторович
Действителен: с 06.03.2025 по 30.05.2026
Дата подписи: 10.10.2025 09:11:52

Руководитель

Лагутин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Документ подписан
Электронной подписью

Сертификат: 00B31F09FE75AB0C01F0CDD8539F7E984CED
Владелец: Гаврилина Вера Владимировна
Действителен: с 14.05.2025 по 07.08.2026
Дата подписи: 10.10.2025 09:11:38

Главный

Гаврилина В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

бухгалтер

ОГРН

Централизованная бухгалтерия

_____	_____	ИНН	_____
(наименование, местонахождение)		КПП	_____

Руководитель _____
(уполномоченное _____ (подпись) _____
лицо) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) _____ (подпись) _____
(расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)

« _____ » _____ 20 _____ г.

Документ подписан электронной подписью.
Главный бухгалтер(Гаврилина Вера Владимировна, Сертификат: 00B3F09FE75AB0C01F0CD8539F7E984CED, Действителен: с 14.05.2025 по 07.08.2026),Руководитель(Лагутин Андрей Викторович, Сертификат: 3B8768E11D63C8D728982CD60C4DD009, Действителен: с 06.03.2025 по 30.05.2026),Руководитель финансово-экономической службы(Щербакова Елена Сергеевна, Сертификат: 2E86E6DC17E0676A8F8EBA5BF61493FA, Действителен: с 26.05.2025 по 19.08.2026)