

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 1 января 2026 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения  
Тверской области "Весьегонская центральная районная больница"  
Обособленное подразделение Министерство здравоохранения Тверской  
области

Учредитель

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	
Дата	01.01.2026
по ОКПО	01926627
по ОКТМО	28610000
по ОКПО	01926627
Глава по БК	034
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Тверской области "Весьегонская центральная районная больница" является государственным учреждением, сокращенное наименование - ГБУЗ "Весьегонская ЦРБ". Юридический адрес учреждения: 171721, Тверская область, г. Весьегонск, ул. Павлика Морозова, д. 52. Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета на расчетном счете Министерства финансов, гербовую печать, бланки со своим наименованием. От своего имени заключает договора, приобретает имущественные права и несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в судебных органах. Учреждение действует на основании Федерального закона, в соответствии с утвержденным Уставом государственного бюджетного учреждения здравоохранения и лицензии регистрационный номер лицензии ЛО41-01186-69/00301848 от 28. 10. 2015 г., выданной Министерством здравоохранения Тверской области. Учреждение включает в свою структуру лечебно-профилактические подразделения района в виде фельдшерско-акушерских пунктов, кабинетов врачей общей практики; имеет в

своем составе ЦРБ с 1) круглосуточным стационаром на 30 коек по отделениям: терапевтическое отделение: терапевтические — 9 коек; инфекционное отделение : инфекционные - 9 коек , педиатрические -1 койка; хирургическое отделение : хирургические — 10 коек, гинекологическое – 1 койка. 2)Дневной стационар на 12 коек в т. ч. терапевтические - 2 койки; кабинет врача общей практики (семейного врача ) №1 - 2 койки; кабинет врача общей практики (семейного врача ) №2 - 1 койка ;кабинет врача общей практики (семейного врача ) №3 -2 койки; кабинет врача общей практики (семейного врача )№4 -1 койка; кабинет врача общей практики (семейного врача ) №5 -2 койки; кабинет врача общей практики (семейного врача) №7 (с. Кесьма) -1 койка; кабинет врача общей практики (семейного врача) №6 (с. Чамерово) -1 койка. 3) Поликлиника мощностью на 250 посещений. 4)Отделение паллиативной мед. помощи (10 круглосуточных коек). В отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. руководителем является заместитель главного врача Веселов Николай Николаевич; главным бухгалтером Удальцова Ольга Викторовна.

## **Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»**

Основными задачами и функциями Учреждениями являются: 1. обеспечение в необходимом объеме квалифицированной стационарной и амбулаторно-поликлинической помощи 2. оперативное и организационно-методическое руководство, а также контроль за деятельностью подведомственных учреждений 3. разработка и осуществление мероприятий, направленных на повышение качества медицинского обслуживания населения и др. Учреждение осуществляет все виды деятельности и формы медицинской помощи за счет средств государственного бюджета в объеме социального заказа: по программам медицинского страхования (обязательного и добровольного); средств населения (платные медицинские услуги). За период работы 12 месяцев 2025 год по учреждению выполнен по ОМС план СБО (случаев больничного обслуживания) в круглосуточном стационаре на 99,3 % , план ЗСЛ в дневном стационаре на 86,7 % , план посещений по поликлинике по ОМС выполнен на 93,7%. Доходную часть составляют поступления денежных средств от финансирования по гос. заданию, субсидии на иные цели, от страховых организаций, ТТФОМС, согласно заключенных договоров на оплату: территориальной программы, лечения застрахованных граждан в других субъектах, дополнительной амбулаторно-поликлинической помощи, оказанной неработающим пенсионерам в рамках территориальной программы ОМС, дополнительной диспансеризации граждан, работающих в государственных и муниципальных

учреждениях сферы образования, здравоохранения, социальной защиты, культуры и спорта, и в научно-исследовательских учреждениях, дополнительных осмотров работников, занятых на работах с вредными или опасными производственными факторами, первичной медико-санитарной помощи, оказанной работающим гражданам, расходов на выполнение учреждением государственного задания по оказанию дополнительной медицинской помощи. Расходная часть учреждения производится согласно утвержденным планам ФХД и планом-графиком на текущий финансовый год.

В целом по учреждению за 12 месяцев 2025 года за счет всех источников получено средств на общую сумму 109 503 824,17 руб.(включая остатки на л/счетах на 01.01.2025), осуществлено выплат на общую сумму 107 992 656,10 руб., использование ассигнований составило 98,6%, в том числе:

**а)** по государственному заданию (классификации 1.0901.0250510030.01; 1.0902.0250110010.01, 1.0909.0251010080.01,) поступило средств 14 605 505,30 рублей, выплаты 14 366 350,29 рублей, использование ассигнований 98,3%. Остались денежные средства, предназначенные на приобретение медикаментов, продуктов питания, оплату больничного за счет средств работодателя - образовалась экономия от торгов, часть торгов не состоялась. Деньги остались по КОСГУ, по которым не было кредиторской задолженности

**б)** за счет средств ОМС (классификация 5.0909.0000000000.00) поступило средств 90 747 899,26 руб., осуществлено выплат 89 366 041,44 руб., использование ассигнований 98,7%. Образовалась экономия от торгов, часть торгов не состоялась. Остались денежные средства, предназначенные на оплату текущих услуг, работ, товаров за декабрь 2025г., оплата в январе 2026 г.

**в)** за счет средств нормированного страхового запаса (классификация 5.0909.0000000000.02) поступление средств 754 240,74 руб., осуществлено выплат 754 240,74 руб., использование ассигнований 100%.

**г)** за счет средств предпринимательской деятельности (классификация 4.0909.0000000000.42) поступление средств 1 960 251,43 руб., осуществлено выплат на сумму 1 954 056,63 руб., использование ассигнований

составило 99,68%. Остались денежные средства, предназначенные на оплату текущей задолженности на оплату услуг, работ, товаров за декабрь 2025 г в январе 2026 г.

д) за счет средств талонов родовых сертификатов (классификация 4.0909.0000000000.47) поступление средств 80 190,12 руб., освоено 74 384,18 рублей, использование ассигнований 92.7 %. Остались денежные средства, предназначенные на оплату текущей задолженности на оплату услуг, работ, товаров за декабрь 2025 г в январе 2026 г.

е) за счет средств доходов от возмещения коммунальных услуг, за исключением платы за пользование общежитием и коммунальных услуг в общежитии (классификация 4.0909.0000000000.43) поступление средств 334 857,48 рублей, освоено 210 943,72 рублей, использование ассигнований 63%. Остались денежные средства, предназначенные на оплату коммунальных услуг, техническое обслуживание средств пожарной безопасности за декабрь 2025 г в январе 2026 г.

ж) за счет средств субсидий государственным медицинским организациям Тверской области для оплаты подготовки специалистов со средним медицинским образованием (классификация 2.0909.0240410270.21) поступление средств 888 079,84 руб., освоено 888 079,84 рублей, использование ассигнований 100%.

з) за счет средств субсидий государственным медицинским организациям Тверской области для оплаты налога на имущество (классификация 2.0909.0251510200.21) поступление средств 132 800 руб., освоено 132 800 рублей, использование ассигнований 100%.

### **Раздел 3. «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности».**

В форме **0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»** за счет средств, выделенных на выполнение государственного (муниципального) задания в разделе «Доходы» отражены утвержденные плановые назначения в соответствии с планом финансово-

хозяйственной деятельности учреждения в сумме 13 822 124,32 руб. На счета учреждений зачислена субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 13 822 124,32 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 14 605 505,30 руб. Учреждением произведены расходы в сумме 14 366 350,29 руб.

Все операции по расходам осуществлялись через счета, открытые в органе федерального казначейства.

В форме **0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»** за счет собственных средств в разделе «Доходы» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 3 784 949,61 руб., получено учреждениями доходов в сумме 2 249 380,73 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 3 910 867,91 руб. расходы произведены в сумме 2 239 384,53 руб.

Форма **0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»** за счет средств, выделенных на субсидии на иные цели в разделе «Доходы» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 1 212 800,00 руб., получено учреждением доходов в сумме 1 020 879,84 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 1 212 800 руб. расходы произведены в сумме 1 020 879,84 руб.

В соответствии с заключенным Соглашением учреждению по состоянию на 31.12.2025 года перечислена субсидия на иные цели в сумме 1 020 879,84 руб.

Учреждениями произведены расходы в сумме 1 020 879,84 руб.

В течение 2025 года учреждению на осуществление расходов, выделялись следующие субсидии на иные цели:

- на оплату подготовки специалистов, обучающихся в образовательных организациях СПО – 888 079,84 руб.;

- на оплату налога на имущество – 132 800 руб.

В форме **0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»** за счет средств на обязательное медицинское страхование в разделе «Доходы» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 90 489 940,74 руб., получено учреждениями доходов в сумме 85 101 496,45 руб.

В разделе 2 «Расходы учреждения» отражены утвержденные плановые назначения в сумме 996 888 247,41 руб. расходы произведены в сумме 90 366 041,44 руб.

#### **Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»**

##### **Форма 0503730 «БАЛАНС ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) УЧРЕЖДЕНИЯ»:**

Структура основных средств не претерпела значительных изменений. В учреждении на отчетную дату имеются объекты основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющие нулевую остаточную стоимость, балансовая стоимость которых на отчетную дату составляет 52 279,00 тыс. руб.

Учреждение располагается на земельном участке площадью 34258 кв. м, кадастровый номер 69:05:0070501:222. Кадастровая стоимость по состоянию на 01. 01. 2026 г. составляет 56300967,52 руб.

По строке 160 «Расходы будущих периодов» отражаются расходы на ОСАГО.

По строке 520 «Резервы предстоящих расходов» отражается сумма резерва предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время, включая платежи по единому страховому тарифу, на обязательное социальное страхование сотрудников учреждения.

**Форма 0503721 «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ»:**

В отчете ф. 0503721 в графе 5 (деятельность по гос. заданию) отражено:

по коду аналитики 172 - корректировка (увеличение) расчетов с учредителем по ОЦИ (счет 4.210.06) в размере 1 285 045,98 руб.

**Форма 0503775 «СВЕДЕНИЯ О ПРИНЯТЫХ И НЕИСПОЛНЕННЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ»:**

Разделы 1 и 2 содержат числовые значения принятых и не исполненных обязательств и денежных обязательств, размер которых составляет от 0,00 рублей и более по одному контрагенту в разрезе одного договора.

**Форма 0503769 «СВЕДЕНИЯ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ  
УЧРЕЖДЕНИЯ»:**

- За счет средств ОМС по состоянию на 01.01.2026 г. имеется текущая кредиторская задолженность по КВР 244 за увеличение стоимости материальных запасов (медикаменты, продукты питания, ГСМ), по КВР 244 за услуги связи, за оказанные работы, услуги, прочие услуги. Суммы задолженности сформировались в декабре 2025 г. и подлежат погашению в январе 2025 году. По КВР 111,119 задолженности нет. За счет средств ОМС по состоянию на 01.01.2026 г. имеется кредиторская задолженность по КВР 247 (задолженность за поставку тепловой энергии, электроэнергия), которая сформировалась за декабрь 2025 г., подлежит погашению в январе 2026 г. По состоянию на 01.01.2026 г. имеется дебиторская задолженность страховых компаний (окончательный расчет за оказанную медицинскую помощь в декабре 2025 г). Срок поступления средств — до 25.01.2026 г.

- за счет средств предпринимательской деятельности по состоянию на 01.01.2026 г. имеется текущая кредиторская задолженность по КВР 244 (за работы, услуги по содержанию имущества, за канцтовары), по КВР 247 (коммунальные услуги). Суммы задолженности сформировались в декабре 2025 г. и подлежат погашению в январе 2026 году. По состоянию на 01.01.2026г. имеется дебиторская задолженность за оказанные медицинские услуги - АО "АТХ», ПАО "РОСТЕЛЕКОМ", АО "Газпром газораспределение Тверь" и других учреждений Весьегонского м. о.

- за счет средств субсидий по государственному заданию по состоянию на 01.01.2026 г. имеется текущая кредиторская задолженность по КВР 244 (за увеличение стоимости материальных запасов (продукты питания). Суммы задолженности сформировались в декабре 2025 г. и подлежат погашению в январе 2026 году. По КВР 111,119 задолженности нет.

**Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»** отражены следующие показатели:

По состоянию на 31.12.2025 года остаток средств на счетах учреждения составил 1 662 714,27 руб. Из них:

- КФО 2 собственные доходы учреждения – 135 914,50 руб.;
- КФО 3 средства во временном распоряжении – 151 546,20 руб.
- КФО 4 субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания – 239 155,01 руб.
- КФО 5 субсидии на иные цели – 0,00 руб.
- КФО 7 средства по обязательному медицинскому страхованию – 1 136 098,56 руб.

**Форма 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»:**

- по состоянию на 31.12.2025 года не исполненных денежных обязательств по исполнительным документам нет.

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

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа по учреждению № 144 от 27.11.2025 проведена инвентаризация материальных запасов, расчетов с дебиторами и

кредиторами. Расхождений данных бухгалтерского учета и фактического наличия не установлено, недостач и хищений имущества не выявлено.

**Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности за 2025 год ввиду отсутствия числовых значений показателей:**

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества (ф. 0503790);

Руководитель

\_\_\_\_\_

(подпись)

Веселов Н.Н.

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

\_\_\_\_\_ (наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП


Руководитель

\_\_\_\_\_  
(уполномоченное  
лицо)

\_\_\_\_\_  
(должность)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(должность)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Удальцова Ольга  
Викторовна

\_\_\_\_\_  
(расшифровка  
подписи)

\_\_\_\_\_  
(телефон, e-mail)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.