

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2023 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ДЕТСКАЯ
КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА ИМ. Н.Ф. ФИЛАТОВА"

Обособленное подразделение _____

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2023
по ОКПО	05102395
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	05102395
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	г. Пенза, ул. Бекешская, дом № 43
Почтовый адрес учреждения	440018, г. Пенза, ул. Бекешская, дом № 43
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10- деятельность больничных организаций; 86.21- общая врачебная практика; 86.23- стоматологическая практика; 86.90.9- деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	МБОУ СОШ N 74 г. Пензы
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?	НЕТ
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,	НЕТ

касающаяся рисков существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств?	
---	--

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
145	94	51	-	-

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
699	131	321	42	205

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.
1 048,75	210,25	474,50	49,75	314,25

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на 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
734	143	357	41	193

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
38 163,10	66 273,48	33 480,70	33 641,56	28 458,21

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)
412	185 733,25	52	2 482,68	7 529,31

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 неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
18 873,62	18 873,62	-	-

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 сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
	ООО «Горводоканал»	323 162,91	323 162,91	-	-

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 сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
	-	-	-	-	-

Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2023 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого	1 473 563 353,20	1 474 313 653,20	+750 300,00

имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков			
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	487 635 131,62	487 635 131,62	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	878 717 081,32	879 467 381,32	+750 300,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	107 211 140,26	107 211 140,26	-

**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 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)
	Корпус раннего детства (Литер Р); г. Пенза, ул. Бекешская, д. 43; (Выполнение работ по разработке проектной документации на реконструкцию корпуса раннего детства с переходом ГБУЗ «Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова»)	8 050 000,00	Планируется строительство в 2023г

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов менее 20% (1-ый квартал), 45% (полугодие), 70% (9 месяцев)

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	62,11%	-
5	38,84%	Поставка по заключенным контрактам предусмотрена в 3-4 квартале 2023 года
6	-	-

Расхождение плановых и кассовых показателей в отчетности с данными ПК «АЦК-Финансы»

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату			
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2023 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на отчетную дату	% исполнения в отношении плановых показателей 2023 года	Причина неисполнения

1	2	3	4	5	6	7
1	Паллиативная медицинская помощь (стационар)	855 0901 01 5 01 05020 611 241	1 555	778	50%	-
2	Паллиативная медицинская помощь (амбулатория)	855 0902 01 5 01 05020 611 241	10	5	50%	-

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
111	7 293 797,49	Выплаты по заработной плате производятся по ВМП и незастрахованных граждан по факту оказания медицинской помощи.
119	2 311 148,00	Выплаты по страховым взносам производятся по ВМП и незастрахованных граждан по факту оказания медицинской помощи.
244	23 110 792,96	Поставка по заключенным контрактам предусмотрена в 3-4 квартале 2023 года (приобретаемые реактивы с ограниченным сроком годности); закупка медицинского оборудования предусмотрена на 3-4 кв. 2023 года; оказание услуг по развитию ЕГИС предусмотрены на 2-е полугодие 2023 года;
851	150 792,00	Налог на имущество 2-3 кв. 2023 г.
Итого:	32 866 530,45	

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
2	134	1 825,00	ООО «Медтехника»	12.2017	Госпошлина по исполнительному листу, направлено письмо
2	134	2 400,00	ООО «Северный Альянс»	04.2019	Госпошлина по исполнительному листу, направлено письмо
2	141	27 297,11	ООО «Медтехника»	12.2017	Пени по исполнительному листу, направлено письмо
2	141	4 935,47	ООО «Северный	04.2019	Пени по

			Альянс»		исполнительному листу, направлено письмо
2	141	4 786,51	ООО «Махаон»	12.2021	Пени по исполнительному листу, направлено письмо

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
-	-	-	-	-	-

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
855.01.085.3	2	1 356,6	Резервирование средств на оплату кредиторской задолженности за коммунальные услуги, заработную плату, страховые взносы, отпускные, прочие расходы, хозяйственные расходы.
855.01.085.3	3	1 360,4	Средства перечисляются по мере исполнения государственных контрактов.
855.01.085.3	4	1 635,1	Резервирование средств на медикаменты и продукты питания, коммунальные услуги, заработную плату, страховые взносы, налоги.
855.01.085.6	5	1 391,9	Резервирование средств на заработную плату, страховые взносы, медикаменты.
855.01.085.7	7	62 174,9	Резервирование средств на оплату кредиторской задолженности за

855.01.085.9	5	15,0	коммунальные услуги, услуги связи, земельный налог, налог на имущество, заработную плату, страховые взносы, медикаменты, хозяйственные расходы, прочие расходы. Резервирование средств на заработную плату, страховые взносы.
--------------	---	------	--

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
ф. 0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения ;	КВФО 2,4,5,6,7
ф. 0703773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения;	КВФО 2+3+7, 4, 5+6
ф. 0503737	Отчет об исполнении учреждением плана	КВФО 6

ф. 0503738	его финансово-хозяйственной деятельности;	КВФО 6
ф. 0503766	Отчет об обязательствах учреждения;	КВФО 6
ф. 0503769	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности;	КВФО 6
ф. 0503779	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения;	КВФО 6
	Сведения об остатках денежных средств учреждения;	КВФО 6

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
Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Форма 0503779 по КВФО 2, 3, 4, 5, 7 количество ошибок 27: ошибки связаны с тем, что формат структуры счета в отчете определен Министерством финансов Пензенской области;
строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	в форме 0503737 по КВФО 7 количество ошибок 3: ошибки связаны с тем, что по КПД 150 доходы от нормированного страхового запаса, не являются оплатой за оказанные медицинские услуги.
В графе 4 указаны значения не соответствующие кодам по приказу 226н от 13.12.2017	в форме 0503766 по КВФО 5 количество ошибок 5: код причины 99 не соответствует кодам по приказу 226н от 13.12.2017;
Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	в форме 0503769 К по КВФО 7 количество допустимых внутриформенных ошибок 8, КВФО 4 количество ошибок 3: ошибки связаны с восстановлением кассовых расходов.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01B788730006B0E6964233CF787ADE790B
Владелец: **БАЖЕНОВ МАКСИМ СЕРГЕЕВИЧ**
Действителен: с 18.05.2023 по 18.08.2024
Дата подписи: 24.07.2023 09:36:27

Баженов М.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00E76D8E7EEEEFBF4D84913B5CC958CDD6B
Владелец: **Веденяпина Оксана Ахтимовна**
Действителен: с 01.06.2022 по 25.08.2023
Дата подписи: 24.07.2023 09:36:39

Веденяпина О.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00E04D7D6C37E5D5D79F68FC921FC18F08
Владелец: **Такмовцева Марина Николаевна**
Действителен: с 11.01.2023 по 05.04.2024
Дата подписи: 24.07.2023 09:36:08

Такмовцева Марина
Николаевна

(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.