

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2022 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТНАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ
БОЛЬНИЦА ИМ. Н.Н. БУРДЕНКО"
Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2022
по ОКПО	01938530
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938530
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н. Бурденко» (далее Учреждение). Юридический адрес: 440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28. Фактический адрес: 440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28.

Основными видами деятельности Учреждения являются:

ОКВЭД: 86.10 – деятельность лечебно-профилактических организаций включая деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений, амбулаторий и поликлиник, Данная деятельность в основном направлена на стационарных больных, осуществляется под прямым контролем врачей, однако включает также амбулаторное лечение больных в поликлиниках, стационарах одного дня и включает, в том числе: – услуги медицинского персонала; – услуги лабораторий и технической базы больниц, включая рентгенологические услуги и анестезию; – экстренную помощь; – предоставление услуг операционной, лекарств, питания и другого стационарного обслуживания

ОКВЭД: 86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки. Врачебная практика, стоматологическая практика, научная и образовательная деятельность совместно с клиническими кафедрами ФГОУ ДПО «Пензенский институт усовершенствования врачей Федерального агентства по здравоохранению и социальному развитию» и медицинским институтом Пензенского государственного университета, медицинское освидетельствование, услуги по

косметологии, медицинские услуги, не вошедшие в Программу государственных гарантий по оказанию гражданам, проживающих на территории Пензенской области бесплатной медицинской помощи, осуществление медицинской деятельности, связанной с использованием спирта этилового медицинского, сильнодействующих и ядовитых лекарственных средств, а также оборотом наркотических средств, психотропных веществ, внесенных в списки II и III, взаимодействие со средствами массовой информации по гигиеническому воспитанию населения, пропаганде здорового образа жизни, профилактике заболеваний, оздоровлению, медицинской реабилитации, оказание медицинской помощи по договорам добровольного медицинского страхования, организация и осуществление медицинского обеспечения учебно-тренировочных сборов, занятий и соревнований.

Представленные показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2022 года сформированы с учетом требований нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Учреждение имеет не обособленные структурные подразделения, расположенные вне основного местонахождения организации, такие как, консультативно-диагностический центр, расположенный по адресу: г. Пенза, ул. Тамбовская/Богданова, 32/53а, стационарное отделение, расположенное по адресу: г. Пенза, ул. Краснова 60.

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
695	374	273	48	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
2128,3	491,2	1001,9	149,5	485,7

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
3063,75	740,75	1409,25	197,75	716,0

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
2248	525	1085	143	495

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников 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
42482,0	68784,0	37785,0	31635,0	28912,0

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)
1064	998 741,75	233	35 782,8	41 915,01

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
324 722,58	324 722,58	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 сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
1	Общество с ограниченной ответственностью "Горводоканал"	200 437,04	200 437,04	-	
2	Краснощекова Л.А.	81 671,15	81 671,15	-	
3	Султанова Е.В.	63 500,00	63 500,00	-	
4	Савельев А.С.	15 000,00	15 000,00	-	
5	Сафонов Е.Н.	39 603,58	39 603,58	-	
6	Общество с ограниченной ответственностью "Горводоканал"	879 533,85	879 533,85	-	
7	Мухамеджанова Ольга Петровна	15 450,00	15 450,00	-	
8	Общество с ограниченной ответственностью "Федеральная управляющая компания"	71 787,23	71 787,23	-	
9	Султанова Елена Викторовна	600 000,00	600 000,00	-	
10	Общество с ограниченной ответственностью "Управление благоустройства и очистки"	26 355,63	26 355,63	-	
11	Сафонов Евгений Николаевич	450 000,00	450 000,00	-	
12	Общество с ограниченной ответственностью "Горводоканал"	24 541,40	24 541,40	-	
13	Общество с ограниченной ответственностью "Горводоканал"	555 227,44	555 227,44	-	
14	Султанова Елена Викторовна	8 795,50	8 795,50	-	

15	ООО «Биолек»	34 432,41	34 432,41	-	
16	ИНФС России по Ленинскому району г. Пензы	2 488,39	2 488,39	-	
ИТОГО		3 068 823,62	3 068 823,62		

**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
1	ООО «Арсеналстрой»	196 307,34	-	196 307,34	Отсутствие средств у поставщика

**Информация о расчетах с органом, осуществляющим
функции и полномочия учредителя**

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 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 имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	5 815 012 604,37	5 809 479 881,41	-5 532 722,96
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	2 457 884 241,23	2 456 228 442,50	- 1 655 798,73
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	3 108 120 601,05	3 104 243 676,82	- 3 876 924,23
3. Балансовая стоимость земельных участков	249 007 762,09	249 007 762,09	-

**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)
	Корпус №16, ул. Лермонтова 28 (реконструкция)	1 724 680,51	незавершенная реконструкция корпуса № 16 со строительством пристроя под размещение на первом этаже корпуса отделения скорой медицинской помощи

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
100 205 821,10	341	7	2023	Поставка расходных материалов

Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по предписаниям органов государственного внутреннего и внешнего финансового контроля

1	2	3	4	5	6
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение
2020	4 532,07	19.01.2022	2	V21308583305	Управление Федерального казначейства по Пензенской области

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

1	2	3
Источник финансового	Исполнение кассовых	Подробные причины неисполнения*

обеспечения (квфо)	расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	
4	49,1%	Исполнение обязательств контрагентами по поставкам наступает в 4м квартале 2022 года
5	57,7%	Исполнение обязательств контрагентами по поставкам наступает 4м квартале 2022 года
6	-	

В форме 0503766 по коду причины 99 указаны неисполненные обязательства, по которым поставка товаров, работ и услуг, а также их оплата, запланированы на 4 квартал 2022 г. Не исполнение обязательств по коду 211 и 213 связано с тем, что начисление заработной платы происходит по факту оказания услуг незастрахованным лицам и лицам без гражданства.

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	131	372 152,24	Филиал компании с ограниченной ответственностью "Лабкорп Клиникал Девелопмент Лимитед"	Март 2022 год	Задолженность за клинические исследования. Поставщик является иностранцем, проблема перевода средств из-за рубежа (казначейские счета контрагента находятся под санкциями) Выставлена претензия.
2	121	1 353 752,10	ООО "СКД Медикал"	Июнь 2022 год	Задолженность по арендной плате за использованием нежилым помещением. Отсутствие средств у поставщика. Выставлена претензия.
ИТОГО по квфо 2	-	1 725 904,34			
ИТОГО по квфо 4	-	-			
ИТОГО по квфо 5	-	-			
ИТОГО по квфо 6	-	-			

ИТОГО по квфо 7	-	-			
ВСЕГО по всем квфо	-	-			

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), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855.01.087.3	2	3 764 057,27	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину сентября , а также выплату отпускных и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания.
	4	48 577 213,94	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину сентября, а также выплату отпускных и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания.
855.01.087.6	5	2 968 687,52	Зарезервировано для выплаты заработной платы за октябрь, а также остатки средств по принятым обязательствам, сроки исполнения по которым первая половина октября 2022 года
855.01.087.9		4 787 568,25	
855.01.087.7	7	138 105 288,74	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину сентября, а также выплату отпускных и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6	7
Источник	Подстатья	Юридическое	Сумма	Правовое	Причина	Предполагаемая

финансового обеспечения (квфо)	КОСГУ	наименование истца	неисполненных исполнительных документов на отчетную дату, руб.	основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	неисполнения исполнительного документа	дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг
	296	-	-	-	-	-
	297	-	-	-	-	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Формы, не отраженные в составе отчетности по причине отсутствия в них числовых показателей:

- справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) по КВФО 2, 4, 5, 6,7
- отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737 КВФО 6);
- отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738 КВФО 6);
- сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766 КВФО 6);
- сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769 КВФО 6);
- сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779 КВФО 6).

Внутриформенные ошибки в отчете по форме **0503737 КВФО 7**: 3 ошибки, из них 3 предупреждения связаны с тем, согласно письму Минфина от 19.07.2019 г. № 02-08-10/54138, средства НСЗ учитываются по аналитической группе кпд 150 косгу 152, в части повышения квалификации мед.работников.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме **0503766**: 45 ошибок, из них 45 предупреждений связаны с тем, что указанные значения не соответствуют кодам и структуре по приказу 226н от 13.12.2017г.

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503769 Кт связаны с

По КВФО 2: 20 ошибок, из них 14 предупреждений связаны с тем, что показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. На основании системного письма к годовой отчетности кпд по счетам 401.41.121 и 401.49.121 заполняется с кпд 000.

По КВФО 4: 3 ошибки, из них 3 предупреждения связаны с тем, что показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

По КВФО 7: 11 ошибок, из них 11 предупреждений связаны с тем, что показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме **0503779 КВФО 2,3,4,5,7** связаны с тем, что структура счета заполняется согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308.

Руководитель _____ Никишин А.В. _____ Руководитель финансово- _____ Разина
Н.Ю.
(подпись) (расшифровка) экономической службы (подпись) (расшифровка)

Главный бухгалтер _____ Ксенофонтова О.Г.
(подпись) (расшифровка)

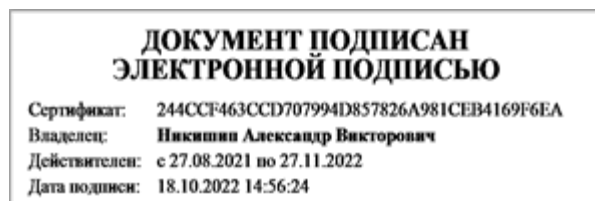
Централизованная бухгалтерия _____
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

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

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

« _____ » _____ 20 _____ г.

Руководитель



(подпись)

Никишин
Александр
Викторович

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 53557F182B1A1F4A40B967D377825A46C7E9B036
Владелец: **Разина Наталья Юрьевна**
Действителен: с 27.08.2021 по 27.11.2022
Дата подписи: 18.10.2022 14:56:36

Разина Н.Ю.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00CAD27912A3251E31706F83A3B4B058DDC56C08
Владелец: **Ксенофонтова Ольга Геннадьевна**
Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023
Дата подписи: 18.10.2022 14:56:09

Ксенофонтова О.Г.
(расшифровка
подписи)

(подпись)

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(Ксенофонтова Ольга Геннадьевна, Сертификат: 00CAD27912A3251E31706F83A3B4B058DDC56C08, Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023),Руководитель(Никишин Александр Викторович, Сертификат: 244CCF463CCD707994D857826A981CEB4169F6EA, Действителен: с 27.08.2021 по 27.11.2022),Руководитель финансово-экономической службы(Разина Наталья Юрьевна, Сертификат: 53557F182B1A1F4A40B967D377825A46C7E9B036, Действителен: с 27.08.2021 по 27.11.2022)