

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2023 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	01.07.2023
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»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28
Почтовый адрес учреждения	440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	ОКВЭД: 86.10 – деятельность лечебно-профилактических организаций включая деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений, амбулаторий и поликлиник. ОКВЭД: 86.90.9 - деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	-
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
335	148	187	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
2050,4	487,9	960,6	130,3	471,6

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.
2973,8	713,5	1361,3	178,0	721,0

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
2165	504	1043	125	493

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
44984,5	72065,5	39407,3	35494,1	30950,0

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)
607	681 843,57	170	207 774,07	4 508,3

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
60 436,81	60 436,81	-	-

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	ООО «Гарант-техносервис»	311 916,66	311 916,66	-	-
2	АО «СОГАЗ»	518 342,47	518 342,47	-	-
3	Давыдова Тамара Александровна	150 300,00	150 300,00	-	-
4	ООО «Горводоканал»	5 489,01	5 489,01	-	-
5	ФБУ «Пензенский ЦСМ»	6 876,80	6 876,80	-	-
6	ООО «Горводоканал»	1 132 222,84	1 132 222,84	-	-
7	Кожевников Александр Викторович	267 550,30	267 550,30	-	-
8	АО «Энергосберегающее предприятие»	9 728,68	9 728,68	-	-

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 01.01.2023 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 имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	5 842 148 780,96	5 881 987 397,11	39 838 616,15
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	2 454 816 375,5	2 454 816 375,5	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	3 138 324 643,37	3 166 016 746,87	27 692 103,50
3. Балансовая стоимость земельных участков	249 007 762,09	261 154 274,74	12 146 512,65

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

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	27,5 %	Исполнение обязательств контрагентами по поставкам наступает в 3м квартале 2023 года
5	48,2 %	-
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
58 612,00	деньги в пути

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
-	-	-

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	Амбулаторно-поликлиническая помощь больным с психическими расстройствами	855 0902 01 2 04 05020 611 241	4305	1886	43%	Увольнение врача психотерапевта
2	Амбулаторно-поликлиническая помощь больным по профилю венерология	855 0902 01 2 08 05020 611 241	7335	3593	48%	-
3	Амбулаторно-поликлиническая помощь больным по профилю профпатология	855 0902 01 2 11 05020 611 241	11950	6273	52%	-
4	Охрана здоровья семьи и репродукции	855 0902 01 3 06 05020 611 241	24390	11023	45%	-
5	Обеспечение медико-генетических исследований	855 0902 01 3 02 05020 611 241	12110	7852	64%	-
6	Паллиативная стационарная помощь	855 0901 01 5 01 05020 611 241	5287	3334	63%	-
7	Профпатологическая стационарная медпомощь	855 0901 01 2 11 05020 611 241	164	-	0%	не было пациентов, которым необходима стационарная помощь
8	Субсидии бюджетным учреждениям на обеспечение деятельности. Закупка, хранение и обеспечение (в т.ч. приемка, отпуск и транспортировка) медицинских организаций лекарственными (в т.ч. иммунобиологическими) препаратами и медицинскими изделиями	855 0909 01 2 08 05020 611 241	291719	130081	44%	Аукционы на поставку медикаментов, тест – полосок отыгрались в мае-июне 2023г.

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	121	2 958 754, 90	ООО "СКД Медикал"	Январь 2022 год	Задолженность по арендной плате за пользование нежилым помещением. Отсутствие средств у арендатора. Документы переданы в суд.
2	121	398 354,06	ИП Куликов Антон Вячеславович	Февраль 2023 год	Задолженность по арендной плате за пользование нежилым помещением. Отсутствие средств у арендатора. Выставлена претензия.
2	135	135 140,50	ИП Куликов Антон Вячеславович	Январь 2023 год	Задолженность по возмещению коммунальных платежей за пользование нежилым помещением. Отсутствие средств у арендатора. Выставлена претензия.
ИТОГО по квфо 2	-	3 492 249,46			
ИТОГО по квфо 4	-	-			
ИТОГО по квфо 5	-				
ИТОГО по квфо 6	-	-			
ИТОГО по квфо 7	-	-			
ВСЕГО по всем квфо	-	3 492 249,46			

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
855.01.087.3	2	9 697,1	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину июня, а также выплату отпускных

			и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания.
	3	9 668,0	Остатки средств находящихся во временном распоряжении по неисполненным контрактам
	4	43 509,4	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину июня, а также выплату отпускных и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания
855.01.087.6	5	334,3	Позднее предоставление контрагентами документов на оплату
855.01.087.9		738,6	
855.01.087.7	7	88 030,0	Зарезервировано для выплаты заработной платы за 2ю половину июня, а также выплату отпускных и расчета при увольнении, для оплаты коммунальных услуг, медикаментов, питания.

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
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7
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	6
0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	4,5,6
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6

Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

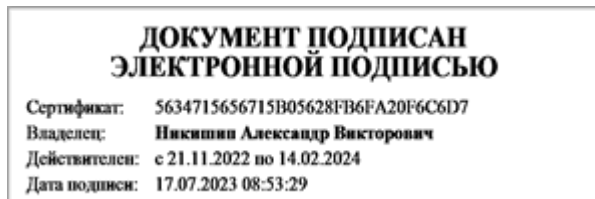
Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

Сведения о допустимых предупреждениях при внутрiformенном и межformенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
форма 0503737 квфо 7: 2 ошибки, из них 2 предупреждения	согласно письму Минфина от 19.07.2019 г. № 02-08-10/54138, средства НСЗ учитываются по аналитической группе кпд 150 косту 152, в части повышения квалификации мед. работников
форма 0503738 квфо 5: 2 ошибки, из них 2 предупреждения	сумма отложенных обязательств по резерву отпусков на текущий год. Плановые показатели по доходам и расходам на 2024-2025 годы не предусмотрены
форма 0503766 квфо 5: 48 ошибок, из них 48 предупреждений	связаны с тем, что указанные значения не соответствуют кодам и структуре по приказу 226н от 13.12.2017г.
форма 0503769 Дт квфо 2: 1 ошибка, из них 1 предупреждение	ИНН организации не найден в справочнике ЕГРЮЛ или прекращена деятельность организации
форма 0503769 Кт квфо 2: 19 ошибок, из них 13 предупреждений	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
форма 0503769 Кт квфо 4: 3 ошибки, из них 3 предупреждения	показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
форма 0503769 Кт квфо 5: 3 ошибки, из них 3 предупреждения	показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
форма 0503769 Кт квфо 7: 17 ошибок, из них 17 предупреждений	показатели графы 5 по счету 302.000 не равны показателю графы 6, что допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
форма 0503779 квфо 2,3,4,5,7	предупреждения связаны с тем, что формат структуры счета определен Министерством Финансов Пензенской области

Дебетовый остаток по счету 209.34 в размере 1834,54 руб. сложился в связи с тем, что из ОСФР не возмещены расходы на оплату 4х дней по уходу за детьми инвалидами за июнь 2023 года.

Руководитель

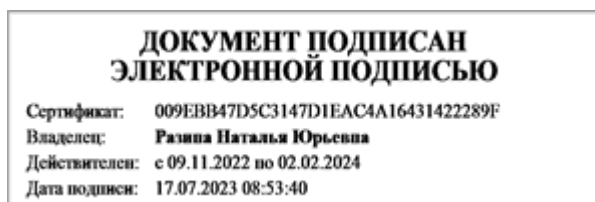


Никишин
Александр
Викторович

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-



Разина Н.Ю.

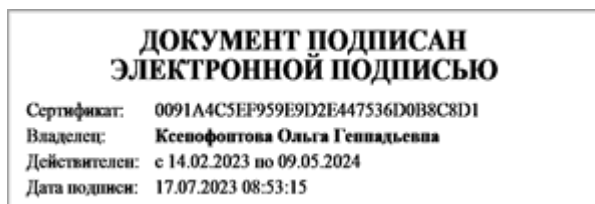
экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный

бухгалтер



(подпись)

Ксенофонтова О.Г.
(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.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Ксенофонтова Ольга Геннадьевна, Сертификат:

0091A4C5EF959E9D2E447536D0B8C8D1, Действителен: с 14.02.2023 по

09.05.2024),Руководитель(Никишин Александр Викторович, Сертификат:

5634715656715B05628FB6FA20F6C6D7, Действителен: с 21.11.2022 по

14.02.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Разина Наталья Юрьевна,

Сертификат: 009EBB47D5C3147D1EAC4A16431422289F, Действителен: с 09.11.2022 по

02.02.2024)