

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2024 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКИЙ ГОРОДСКОЙ РОДИЛЬНЫЙ
ДОМ"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2024
по ОКПО	01938613
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938613
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440066, Пензенская область, г.Пенза, пр-т Победы, 122.
Почтовый адрес учреждения	440066, Пензенская область, г.Пенза, пр-т Победы, 122.
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10, 86.21, 86.90.9
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	Женская консультация №2 Центральная женская консультация Женская консультация №3
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
114	8	66	-	40

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
364,5	84,6	170,4	12,2	97,3

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.
476,5	123,0	210,25	16,0	127,25

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
368	95	170	11	92

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

39 966,21	59 855,51	33 785,00	34 105,90	34 232,81
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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)
129	34 424,9	70	2 023,2	598,2

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
181 019,09	181 019,09	-	-

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	Цибизов С. А.	156 683,16	78 341,58	78 341,58	Предусмотрен график оплаты
2	Цибизов С. А.	156 683,16	78 341,58	78 341,58	Предусмотрен график оплаты
3	Кисилева М. В.	155 800,00	155 800,00	-	
4	ГБУЗ «Пензенский областной клинический центр СВМП»	343 072,44		343 072,44	Оплата предусмотрена до 30 июля 2024 года
Итого		812 238,76	312 483,16	499 755,60	

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в отчетном периоде

1	2	3	4	5	6
№	Юридическое	Сумма	Общая сумма,	Остаток по иску	Причины неоплаты

п/п	наименование ответчика	исполнительного документа, руб	оплаченная по исполнительному документу, руб	(гр.3-гр.4), руб	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 (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)
-	-	-	-

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

**Информация о причинах исполнения кассовых расходов
45% (полугодие)**

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения
4	-	-	-
5	211У01404262205	43,9	Финансирование и расходование средств производилось по факту оказания медицинских услуг
5	213Н01404262205	43,9	Финансирование и расходование средств производилось по факту оказания медицинских услуг
5	310О01412258005	5,6	Поставка медицинского оборудования планируется в 3-м квартале 2024 года
5	340М01402260105	9,9	Поставка расходных материалов предусмотрена в течение 2024 года (формирование аукционной документации)
5	323716404999995	0,0	Проведение капитального ремонта лифта планируется во 2-м полугодии 2024 года
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	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	1 958 511,67	ООО «Изумруд»	09.2023	Задолженность образовалась по причине несвоевременной оплаты возмещения эксплуатационных и прочих затрат арендатором. Исковое заявление на сумму 1 200 847,71 передано в арбитражный суд 31 марта 2023 года. 29 августа 2023 года вынесено решение «Исковые требования государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Пензенский городской родильный дом» удовлетворить». В настоящее время в арбитражном суде рассматривается второй иск к ООО «Изумруд» на сумму задолженности 572 544,19 руб. На оставшуюся сумму 185 119,77 руб. готовятся документы для подачи искового заявления.

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	Сумма остатка на отчетную	Причины образования остатка

	обеспечения (квфо)	дату, тыс.руб.	
855.01.057.3	2	91,3	74,8 тыс. руб. предназначены для оплаты медикаментов за счет средств родовых сертификатов в июле 2024 года. 10 тыс. руб. предназначены для оплаты коммунальных услуг в июле 2024 года. 6,5 тыс. руб. предназначены для оплаты хозяйственных товаров в июле 2024 года
855.01.057.3	3	933,5	Средства во временном распоряжении
855.01.057.7	7	8 404,6	Резервирование средств на оплату труда и начислений на оплату труда за вторую половину июля 2024 года

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
7	296	Цибизов С. А.	391 707,90	Исполнительный лист ФС№021172726 от 23.11.2017 выдан Октябрьским районным судом г. Пензы	Предусмотрен график оплаты на 2024, 2025 и 2026 гг
7	296	Цибизов С. А.	391 707,90	Исполнительный лист ФС№021172727 от 23.11.2017 выдан Октябрьским районным судом г. Пензы	Предусмотрен график оплаты на 2024, 2025 и 2026 гг
7	297	ГБУЗ	2 940,90	Исполнительный	Оплата

		«Пензенский областной клинический центр СВМП»		лист ФС №044477208 от 23.05.2024 выдан Арбитражным судом Пензенской области	предусмотрена до 30 июля 2024 года
Итого			786 356,70		

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	4,6
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	4,6
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
0503769 (дебиторская)	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	4,6
0503769 (кредиторская)	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2+3+7,4,5+6
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	4,5,6

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
Правило №Л-10 т2 гр1 Комментарий: Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов	Формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области
Правило №Р-1 т2 Комментарий: Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxx000000000" 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-	Формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области

05/02-308	
Правило №ФК-2-1_779 т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxx000000000	Формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области
Правило №ФК-2-1.1_769 т1 Комментарий: КБК по ВФО 2,4,5,6 должен соответствовать маске YYYU0000000000XXX, по ВФО 7 маске 09010000000000XXX, 09020000000000XXX, 09030000000000XXX, 09040000000000XXX, 09050000000000XXX, 09070000000000XXX, 09080000000000XXX, 09090000000000XXX, где YYYU не равно 0000 и XXX не равно 000 (кроме счетов X30406000, X20981000)	КПД 000 допустим для счета 24011041 в части отражения операций по льготной операционной аренде
Правило №ФК-2-5.1_769 т1 Комментарий: Для счета х 401 4х 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YU YU 0000000000 000 (в части 04014х121, 122,123), где YYYU не равно 0000	КПД 120 допустим для счета 24011041 в части отражения операций по платной аренде
Правило №1 т1 гр1,1 Комментарий: данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) Электронного бюджета	КПД 000 допустим для счета 21005000 в части отражения операций по льготной операционной аренде
Правило №ФК-1-30(2)_769 т2 гр5 = т2 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
Правило №ФК-1-30(4)_769 т4 гр5 = т4 гр6 Комментарий: Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
Правило №Р-25 т5 гр5 Комментарий: ИНН организации не найден в справочнике ЕГРЮЛ или прекращена деятельность организации	Решение о предстоящем исключении ЮЛ из ЕГРЮЛ не принято из-за представления заявления лицом, чьи права и законные интересы затрагиваются в связи с исключением юридического лица из ЕГРЮЛ

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Руководитель

Сертификат: 050CA5E3156B333E95340282F562E729
Владелец: Бочарников Денис Юрьевич
Действителен: с 16.04.2024 по 10.07.2025
Дата подписи: 25.07.2024 10:17:50

Бочарников Д.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Главный

Сертификат: 7A005A06A842EDD32D7909DC1091EBBE
Владелец: Трубникова Елена Львовна
Действителен: с 03.05.2023 по 26.07.2024
Дата подписи: 25.07.2024 10:17:29

бухгалтер

(подпись)

Трубникова Елена Львовна

(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(Трубникова Елена Львовна, Сертификат: 7A005A06A842EDD32D7909DC1091EBBE, Действителен: с 03.05.2023 по 26.07.2024),Руководитель(Бочарников Денис Юрьевич, Сертификат: 050CA5E3156B333E95340282F562E729, Действителен: с 16.04.2024 по 10.07.2025),Руководитель финансово-экономической службы(Осетрова Ольга Викторовна, Сертификат: 797CA2FA830984E47DFCAFA2B6869C1B, Действителен: с 05.05.2023 по 28.07.2024)