

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 октября 2020 г.	Дата	01.10.2020
Учреждение <u>Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский городской родильный дом»</u>	по ОКПО	01938613
Обособленное подразделение		
Учредитель Пензенская область	по ОКТМО	56701000
Наименование органа, осуществляющего	по ОКПО	01938613
полномочия учредителя <u>Министерство здравоохранения Пензенской области</u>	Глава по БК	855
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2020 г. сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011г., Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н от 01.12.2010г., 174н от 16.12.2010 г., 33н от 25.03.2011 г.

Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10 – деятельность больничных организаций;

86.21 – общая врачебная практика;

86.90.9 – деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Учреждение имеет в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения:

- комплекс зданий расположенных по адресу: г. Пенза, пр. Победы, 122

- Женская консультация №1 ул. Гагарина, 11а

- Женская консультация №2 ул. 8 Марта, 27а

- Центральная женская консультация (ул. Пушкина, 56)

- Женская консультация №4 ул. Светлая, 1

- Женская консультация №5 ул. Пушкина, 56

Реорганизация учреждения не проводилась.

Изменение наименования учреждения не проводилось.

Наблюдательный совет отсутствует.

Государственное задание на 2020 год не предусмотрено.

Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации не осуществлялась.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов, 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, 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
136	58	24	-	54

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, 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
510,2	112,6	247,0	18,0	132,6

Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, 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
7	608,25	146,5	279,75	18,0	164,0

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	5
Код вида финансового обеспечения	Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, 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
7	534	119	263	18	134

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

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего, руб	Средняя заработная плата врачей 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 прочего персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
28670	46269	25351	23147	18474	56739

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период.

Прямых договоров - 87 шт. на сумму 5 158,8 тыс. руб.,

Контрактов - 107 шт. на сумму 57 030,9 тыс. руб.

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период.

Прямых договоров - 54 шт. на сумму 2 724,6 тыс. руб.,

Контрактов - 2 шт. на сумму 440,0 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов, в том числе по закупкам на следующие отчетные периоды составляет 5 372,9 тыс. руб.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5
Наименование учреждения	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (исключая оплату санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп.документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	Цибизов С. А.	156683,16	Декабрь 2022	По потере кормильца. Оплата производится по утвержденному графику	117512.37	Оплата производится по утвержденному графику
2	Цибизов С. А.	156683,16	Декабрь 2022	По потере кормильца. Оплата производится по утвержденному графику	117512.37	Оплата производится по утвержденному графику
3	ООО «ССВ»	2121375,90	Май 2020	Дополнительные	2121375,90	-

				работы по реконструкции здания поликлиники сверх объемов в 2018г.		
4	Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	96336,54	Июль 2020	Долг по взносам на капитальный ремонт общего имущества за май 2016-декабрь 2017г.	96336,54	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц,год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп.документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	Письмаров В. С.	220000,00	Декабрь 2022	Предусмотрен график оплаты	80000,00	Предусмотрен график оплаты
2	ООО «ССВ»	91716,59	Декабрь 2022	Взыскание штрафа и пени за неисполнение контракта, 2019г.	-	Срок оплаты в течение 3-х лет
3	Ерастова Н. В	49568,95	Декабрь 2023	Взыскание расходов по оплате экспертизы	1000,00	Срок оплаты в течение 3-х лет

Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества, земельных участков

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия

Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	577 083 979,44	589 804 961,52	12 720 982,08	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	273 472 448,41	273 472 448,41	-	-	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	219 202 257,77	231 923 239,85	12 720 982,08	15 140 576,74	-2 419 594,66 Приведение в соответствии с инструкцией 157н от 01.12.2010г. (перевод с баланса на забалан ОС стоимостью до 10 тыс. руб.)
				<p>5 252 223,71 руб. - приобретение по целевой субсидии "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ" (приобретение оборудования, автоматизированных рабочих мест).</p> <p>6 612 566,24 руб. - приобретение мед. оборудования по целевой субсидии "Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи" государственной программы «Развитие здравоохранения Пензенской области на 2014-2024 - годы».</p> <p>3 168 413,00 руб. - приобретение имущества, за счет средств от приносящей доход деятельности, которым бюджетное учреждение распоряжается самостоятельно.</p> <p>65 000,00 руб. - получено по договору пожертвования.</p> <p>42 373,79 руб. - принято в соответствии с приказом Департамента Государственного Имущества Пензенской области № 250-пр от 22.05.2020 от ГБУЗ «Городская поликлиника».</p>	

3. Балансовая стоимость земельных участков	84 409 273,26	84 409 273,26			
--	---------------	---------------	--	--	--

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
1	-	-	-	-	-

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

ДОХОДЫ

КВФО	План текущего года, тыс. руб.	Исполнено за отчетный период, тыс. руб.	% исполнения	Пояснения
2	41864,8	31160,8	74,4	-
5	15157,8	13476,5	88,9	-
7	273063,8	188866,4	69,2	Доходы получены по факту оказания услуг.

РАСХОДЫ

КВФО	План текущего года, тыс. руб.	Исполнено за отчетный период, тыс. руб.	% исполнения	Пояснения
2	43069,6	31323,2	72,7	-
5	15157,9	13476,5	88,9	-
7	294728,9	193538,5	65,7	Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину сентября и за первую половину октября 2020 года; на оплату авансовых платежей по коммунальным услугам.

Обязательства, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным, – исполнительный лист по потере кормильца.

Кассовые поступления и выбытия, показатели плана фхд по доходам и расходам соответствуют показателям ф. 0503737 и ПК «АЦК-Финансы», превышения поступления доходов над плановыми показателями нет.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
	-	
ИТОГО по квфо 2	-	-
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	-	-

Анализ просроченной дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
	-	
2,121	263052,3	Август 2020г., ООО "Изумруд", арендная плата, будет погашена в 4 квартале 2020г.
ИТОГО по квфо 2	263052,3	-
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	-	-

Причины образования остатков на счетах учреждения, денежных средств в пути и в кассе

1 Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	2 Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	3 Из графы 2- зарезервировано на уплату налогов и взносов, руб.	4 Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 201 11	1 042 358,49		34 137,86 руб. для оплаты медикаментов в октябре 2020 г. за счет средств родовых сертификатов; 3 459,14 руб. для оплаты медикаментов в октябре 2020 г. за счет средств от компенсации затрат; 4 015,50 руб. для оплаты коммунальных услуг в октябре 2020г.; 745,99 руб. для приобретения хозяйственных товаров в октябре 2020 г. 1 000 000,00 руб. средства пожертвований для оплаты подрядчикам работ по реализации кампусного проекта.
3 201 11	1 565 010,82		Средства во временном распоряжении
7 201 11	16 992 952,45	4 050 811,05	16 548 983,03 руб. резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину сентября и первую половину октября 2020г.; 443 969,42 руб на оплату авансовых платежей по коммунальным услугам.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В формах 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения" по КВФО 2,4,5,6,7, 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения" дебиторская по КВФО 4,6, 0503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения" кредиторская по КВФО 6, 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности" по КВФО 4,6, 0503738 по КВФО 4,6, 0503779 "Сведения об остатках денежных средств учреждения" по КВФО 4,6 отсутствуют числовые показатели.

В ПК «Свод-СМАРТ» при межформенном контроле выдается допустимая ошибка о несоответствии КПД для счета 205 52 по КВФО 5 на конец прошлого года и начало текущего (180 и 150 соответственно). Допустимая ошибка о несоответствии показателей кредиторской задолженности ф. 0503769 (гр. 9) КВФО 7 показателям, отраженным в ф. 0503738 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 11) ф. 0503738, на сумму исполнительного листа, относящегося к обязательствам финансовых годов, следующих за текущим финансовым годом.

При внутриформенном контроле ф.0503779 выдается допустимая ошибка о не соответствии структуры номера счета. А также предупреждения об отсутствии кодов в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) для счетов 30297000; о неравенстве показателей графы 6 и 5 ф. 0503769 по восстановлению кассовых расходов. В ф. 0503769 Дт допустимая ошибка для счета 210.05 (15-17 разряды нули), который используется для учета операций по операционной аренде.

Не выясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах нет, сверхплановые обязательства отсутствуют.

Перечень выявленных ошибок прошлых лет

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления ошибки	Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	Суммовое выражение ошибки, руб.
-	-	-	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0156CC660017AB598E40F62D58F5D60F9F
 Владелец: Бочарников Денис Юрьевич
 Действителен: с 02.12.2019 по 02.12.2020
 Дата подписи: 22.10.2020 09:35:38

Руководитель

Бочарников
Д.Ю.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

Осетрова О.В.
(расшифровка)

Главный
бухгалтер

_____ (подпись)

подписи)
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),Руководитель(Бочарников Денис Юрьевич),Руководитель финансово-экономической службы(Бочарников Денис Юрьевич)