

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2023 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКИЙ ГОРОДСКОЙ РОДИЛЬНЫЙ ДОМ"
Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2023
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	Да

отчетный период сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности?	
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
96	40	32	-	24

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
394,7	84,3	189,5	14,1	106,8

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
394	98	190	13	93

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
34 754,85	55 354,27	29 239,50	27 150,01	29 285,36

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)
211	42 645,5	76	2 222,1	2 501,4

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
27 557,04	27 557,04	-	-

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	117 512,37	39 170,79	Предусмотрен график оплаты
2	Цибизов С. А.	156 683,16	117 512,37	39 170,79	Предусмотрен график оплаты
3	Индивидуальный предприниматель Егоренко Вадим Викторович	11 665,01	11 665,01	-	-
Итого		325 031,33	246 689,75	78 341,58	-

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 имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	607 893 853,66	610 390 454,77	2 496 601,11
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	275 560 384,31	275 560 384,31	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	247 924 196,09	249 792 813,11	1 868 617,02
3. Балансовая стоимость земельных участков	84 409 273,26	85 037 257,35	627 984,09

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 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 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	-	-
5	30,2	Поставка медицинского оборудования планируется в октябре 2023 года. в сумме 9 198 700,00 руб., что составляет 50% от плановых показателей.
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
111	18 468,43	Финансирование и расходование средств производилось по факту

		оказания медицинских услуг гражданам Украины
119	5 562,69	Финансирование и расходование средств производилось по факту оказания медицинских услуг гражданам Украины
244	55 367,13	Финансирование и расходование средств производилось по факту оказания медицинских услуг гражданам Украины
111	89 700,00	Сроки финансирования субсидии по молодым специалистам – ноябрь 2023 года.
119	27 089,40	Сроки финансирования субсидии по молодым специалистам – ноябрь 2023 года.
244	10 688 700,00	Поставка медицинского оборудования планируется в октябре 2023 года.
244	913 934,96	Поставка расходных материалов по пренатальной диагностике предусмотрена в течение 2023 года
244	930 331,39	Срок выполнения работ по ЕГИСЗ - 30 ноября 2023 года

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату			
			Планный 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
-	-	-	-	-	-	-

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 настоящий момент готовится следующий пакет документов для подачи иска в арбитражный суд. на сумму 642288,95 руб.
--	--	--	--	--	---

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
855.01.057.3	2	2 370,1	2 342,9 тыс. руб. предназначены для оплаты медикаментов за счет средств родовых сертификатов в октябре 2023 года. 8,6 тыс. руб. предназначены для оплаты хозяйственных материалов в октябре 2023 года . 10.8 тыс. руб. предназначены для оплаты счетов по коммунальным услугам в октябре 2023 года. 7,8 тыс. руб. предназначены для оплаты медикаментов за счет средств от платных услуг в октябре 2023 года.
855.01.057.3	3	1 015,3	Средства во временном

			распоряжении
855.01.057.9	5	0,03	Предназначены для оплаты страховых начислений по незастрахованным.
855.01.057.7	7	9 924,0	9 924,0 тыс. руб. резервирование средств на оплату труда за вторую половину октября 2023 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.	352 537,11	Исполнительный лист ФС№021172726 от 23.11.2017 выдан Октябрьским районным судом г. Пензы	Предусмотрен график оплаты на 2023, 2024 и 2025 гг
7	296	Цибизов С. А.	352 537,11	Исполнительный лист ФС№021172727 от 23.11.2017 выдан Октябрьским районным судом г. Пензы	Предусмотрен график оплаты на 2023, 2024 и 2025 гг
Итого			705 074,22		

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	2,3,4,5,6,7
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	4,6

Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

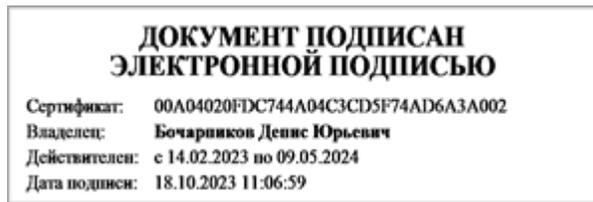
Описание и сумма невыясненных средств	Причины неустранения на отчетную дату
-	-

Сведения о допустимых предупреждениях при внутриформенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
Правило №ФК-2-6(2)_737 т1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0 Комментарий: строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	По строке 060 КПД 150 отражаются поступления средств нормированного страхового запаса
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 "xxxxxxxxxx00000000" 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, № 07-04-05/02-308	Формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области
Правило №ФК-2-1_779 т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000	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 0901000000000000XXX, 0902000000000000XXX, 0903000000000000XXX, 0904000000000000XXX, 0905000000000000XXX, 0907000000000000XXX, 0908000000000000XXX, 0909000000000000XXX, 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	КПД 120 допустим для счета 24011041 в части отражения операций по платной аренде

0000000000 000 (в части 04014x121, 122,123), где УУУУ не равно 0000	
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)	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 x302xx00x 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 x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов
Правило №Л-1 0503738М т1 гр11 (Без промежуточных итогов) = 0503769М_К т2 гр9 Комментарий: Показатели кредиторской задолженности ф. 0503769 (гр.9) по состоянию на отчетную дату должны соответствовать показателям, отраженным в ф. 0503738 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 11 ф. 0503738).	Допустимо для показателей кредиторской задолженности по исполнительному листу

Руководитель

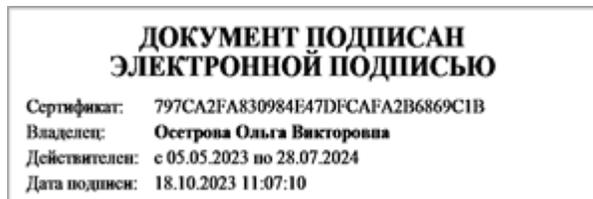


(подпись)

Бочарников Д.Ю.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы



(подпись)

Осетрова О.В.

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 7A005A06A842EDD32D7909DC1091EBBE
Владелец: Трубникова Елена Львовна
Действителен: с 03.05.2023 по 26.07.2024
Дата подписи: 18.10.2023 11:06:42

Главный
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:

00A04020FDC744A04C3CD5F74AD6A3A002, Действителен: с 14.02.2023 по

09.05.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Осетрова Ольга Викторовна,

Сертификат: 797CA2FA830984E47DFCAFA2B6869C1B, Действителен: с 05.05.2023 по

28.07.2024)