

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2023 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ ДЕТСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"
Обособленное подразделение
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.07.2023
по ОКТМО	93762569
по ОКПО	56701000
Глава по БК	93762569
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440047, г. Пенза, Проспект Победы, 95
Почтовый адрес учреждения	440066, г. Пенза, 1проезд Рахманинова, 12
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	Детская поликлиника № 1 (г. Пенза, ул. Гоголя, 43); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Володарского, 34); Детская поликлиника № 2 (г. Пенза, ул. Гагарина, 11А); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Депутатская, 4); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Каракозова, 75); Детская поликлиника № 3 (г. Пенза, Проспект Победы, 29); Детская поликлиника № 4 (г. Пенза, ул. Фабричная, 9а); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Спартаковская, 18); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Антонова, 12); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ушакова, 2); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Светлая, 1Г);

	Детская поликлиника 6 (г. Пенза, 1-й проезд Рахманинова, 12); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ладомская, 158); Детская поликлиника № 7 (г. Пенза, ул. Пушкина, 20А); Детская поликлиника № 8 (г. Пенза, ул. Мира, 70); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Кирова, 6); Центр здоровья для детей (г. Пенза, ул. Проспект Победы, 29).
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?	Нет
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	В том числе из	гр.1	В том числе из гр.1 средний	В том числе из гр.1 прочие

переподготовку и повышение квалификации всего, чел.	врачи(преподаватели), чел	медперсонал, чел	сотрудники, чел
258	132	124	2

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из врачей(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
1048	243	558	-	247

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, ед.	В том числе из врачей(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.
1554,25	365,5	878,0	-	310,75

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из врачей(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
1120	263	600	-	257

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
42 844,53	71 546,91	36 053,94	-	29 852,50

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)
323	158 270,44	1	97,77	4506,23

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
657 463,14	657 463,14	-	-

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 оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа
-	-	-	-	-	-

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 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	411 807 880,03	419 015 155,32	7 207 275,29
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	141 544 563,40	141 544 563,40	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	218 305 379,55	217 926 175,64	-379 203,91
3. Балансовая стоимость земельных участков	51 957 937,08	59 544 416,28	7 586 479,20

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)
-	-	-	-

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	15,61	В плановые значения по государственному заданию по программе

		« Паллиативная амбулаторно-поликлиническая помощь» включаются суммы по КОСГУ 310,341,345,346. В связи с тем, что отсутствует потребность в приобретении медикаментов, оборудования и комплектующих к медицинским аппаратам для больных, входящих в эту группу оказания медицинской помощи, процент исполнения ниже 45.
5	73,33	-
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
-	-

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату				Причина неисполнения
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2023 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на отчетную дату	% исполнения в отношении плановых показателей 2023 года		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Паллиативная амбулаторно-поликлиническая помощь	85509020150105020 611 241	640	362	56,56	-	

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
111	126 242,44	Субсидии по программе « Компенсация затрат на оказание медицинской помощи гражданам РФ, гражданам Украины, гражданам ДНР, гражданам ЛНР и лицам без гражданства, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь

		профилактических прививок по эпидемическим показаниям», а также субсидии на предоставление единовременных выплат молодым специалистам. Не исполнено в связи с отсутствием потребности.
119	38 125,21	Субсидии по программе « Компенсация затрат на оказание медицинской помощи гражданам РФ, гражданам Украины, гражданам ДНР, гражданам ЛНР и лицам без гражданства, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям», а также субсидии на предоставление единовременных выплат молодым специалистам. Не исполнено в связи с отсутствием потребности.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о просроченной дебиторской задолженности					
1	2	3	4	5	6
Источник финансирования (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
-	-	-	-	-	-

Информация о просроченной кредиторской задолженности					
1	2	3	4	5	6
Источник финансирования (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
855.01.061.3	2	801,00	Средства необходимы для выплаты отпускных сотрудникам, принимавшим участие в оказании медицинской помощи на спортивных соревнованиях и в детских оздоровительных лагерях, для оплаты текущих платежей во 2 квартале 2023 года.
855.01.061.3	3	810,90	Средства, находящиеся во временном распоряжении в качестве обеспечения исполнения контрактов (подлежат возврату поставщикам).
855.01.061.3	4	1 175,60	Остаток средств по государственному заданию, подлежит расходованию в течение 2023 года.
855.01.061.7	7	163 573,10	Денежные средства включают в себя резерв предстоящих расходов по КВФО 7, КВР 111, КОСГУ 211 в сумме 22 858,86 тыс.руб. и по КВФО 7, КВР 119, КОСГУ 213 в сумме 6 903,31тыс. руб., а также – средства, необходимые для выплаты заработной платы за 2 половину июня 2023г. (по сроку – 10 июля 2023 года), за 1 половину июля 2023г.(по сроку 25 июля 2023 года). Также данные средства будут направлены на погашение кредиторской задолженности, сложившейся по состоянию на 01.07.2023г.
855.01.061.9	5	109,60	Отсутствие необходимых документов для оплаты.

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
0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	-
0503725	Справка по консолидируемому расчетам	2,4,5,6,7
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503738	Сведения об обязательствах учреждения	6
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения	6
0503769 Д ^т	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503769 К ^т	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	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
Внутриформенный	
Форма 0503737 (квфо7) гр. 4 стр. 060 - 83 359,86 руб.; гр. 5 стр. 060 - 64 571,62 руб.; гр. 9 стр. 060 - 64 571,62; гр. 10 стр. 060 - 18 788,24.	По КПД 150 отражены доходы от нормированного страхового запаса, не являющиеся оплатой за оказание мед. услуг.

Форма 0503738 (квфо 5) таб.3 гр.6	Показатели принятых обязательств превышают плановые назначения на 530 700,11 руб. (остаток по счету 401.60 , отсутствие подписанных актов приемки поставленных товаров, выполненных услуг).
Форма 0503769 К ¹ (квфо 2)	КПД 000 по счетам: 401.41 и 401.49. Допустимо в части льготной аренды.
Форма 0503769 К ¹ (квфо 7) Показатели гр. 5 по счету 302.11. не равна показателю гр.6.	Операции по восстановлению кассовых расходов (возврат зарплат- 26 048,24 руб.). Отсутствуют коды в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (КВР 244 счет 302.67).
Форма 0503769 Д ¹ (квфо 2)	Коды отсутствуют в справочнике соответствия аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (счет - 210 05 КПД 000 - допустимо в части льготной аренды). Дебетовый остаток по счету 303.03 является переплатой по налогу на прибыль на начало 2023 года.
Форма 0503779 (квфо 2, 3, 4, 5,7) Длина номера банковского (лицевого) счета должно быть 20 символов	Формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области.
Межформенный	Предупреждения отсутствуют.

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 5040075E6FCS369D6712E6E85C84C8C3
Владелец: Еремин Александрович
Действителен: с 27.04.2023 по 20.07.2024
Дата подписи: 17.07.2023 13:06:26

Еремин
Александрович

(расшифровка
подписи)

(подпись)

Руководитель планово-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0084A84DC8C3ACDA30F5C5CDBA3B1A622
Владелец: Андреева Татьяна Александровна
Действителен: с 26.10.2022 по 19.01.2024
Дата подписи: 17.07.2023 13:06:36

Андреева
Татьяна
Александровна

экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2B787E1905A3E40033CECF0B9494CDE0
Владелец: Лизунова Светлана Александровна
Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024
Дата подписи: 17.07.2023 13:06:10

Главный

Лизунова
Светлана

бухгалтер

(подпись)

Александровна
(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(Лизунова Светлана Александровна, Сертификат: 2B787E1905A3E40033CECF0B9494CDE0, Действителен: с 08.02.2023 по 03.05.2024),Руководитель(Еремин Александр Александрович, Сертификат:

5040075F6FC5369D6712E6E85C84CBC3, Действителен: с 27.04.2023 по 20.07.2024), Руководитель финансово-экономической службы(Андреева Татьяна Александровна, Сертификат: 0084A848DC8C3ACDA30F5C5CDBA3B1A622, Действителен: с 26.10.2022 по 19.01.2024)