

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2022 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
0503760	
Дата	01.10.2022
по ОКПО	93762569
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	93762569
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Юридический адрес учреждения: 440047, г.Пенза, проспект Победы, 95.

Почтовый адрес учреждения: 440066, г.Пенза, 1проезд Рахманинова, 12.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД:

86.10, 86.21, 86.90.9.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2022 года сформированы с учетом требований действующего законодательства о бухгалтерском учете.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» имеет в своем составе 17 обособленных структурных подразделений, в том числе:

- 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, 1);
- Детская поликлиника № 6 (г. Пенза, 1-й проезд Рахманинова, 12);
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ладожская, 158);
- Детская поликлиника № 7 (г. Пенза, ул. Пушанина, 20А);
- Детская поликлиника № 8 (г. Пенза, ул. Мира, 70);
- Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Кижеватова, 6);
- Центр здоровья для детей (г. Пенза, ул. Проспект Победы, 29).

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 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
185	52	130	-	3

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
1046	230	567	-	249

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная 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
1556,25	366,5	879,0	-	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
1100	267	604	-	229

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 (преподавателей) за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за отчетный период, руб
38128,80	64092,12	32435,43	-	27111,02

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт.	Общая сумма 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)
399	159 423,04	7	350,5	10 435,44

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
128 911,66	128 911,66	-	-

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 исполнительного документа неоплаты
-	-	-	-	-	-

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 исполнительного документа неоплаты
-	-	-	-	-	-

Информация о расчетах с органом, осуществляющим

функции и полномочия учредителя

1	2	3	4
Наименование показателя	На 01.01.2022 с учетом формы 0503773, руб	На отчетную дату, руб	Изменение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных	468 566 539,34	416 922 763,43	-51 643 775,91

участков				
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	200 220 117,86	141 544 563,40	-58 675 554,46	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	216 388 484,40	223 420 262,95	7 031 778,55	
3. Балансовая стоимость земельных участков	51 957 937,08	51 957 937,08	-	

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)
-	-	-	-

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» нуждается в дооснащении новым оборудованием кабинетов врача - офтальмолога, врача - оториноларинголога, врача - травматолога – ортопеда. А также - отделения реабилитации.

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

Информация о принятых учреждением обязательствах, оплата которых предусмотрена в 2023-2024 годах и позднее

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансового обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Краткое наименование обязательства
-	-	-	-	-

**Сведения о перечислении в доход бюджета денежных средств по предписаниям органов
государственного внутреннего
и внешнего финансового контроля**

1 Год	2 Сумма возвращенной субсидии, руб	3 Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	4 Источник финансового обеспечения (квфо)	5 Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	6 Орган государственного финансового контроля, выявивший нарушение
-	-	-	-	-	-

**Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже заданного
(1-ый квартал-ниже 20%, полугодие-ниже 45%, 9-ть месяцев-ниже 70%)**

1 Источник финансового обеспечения (квфо)	2 Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	3 Подробные причины неисполнения*
4	32	Низкий процент исполнения плана в учреждении по паллиативной помощи связан с тем, что в кабинет выездной патронажной помощи нет возможности принять врача на полную ставку, в связи с этим приняты врачи-педиатры по совместительству на 0,35 ставки и врач- анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки. Посещения по паллиативной помощи выполняются врачами-педиатрами-участковыми.
5	-	-
6	-	-

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

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
-	-	-	-	-	-

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 обеспечения исключением квфо 3	финансового (квфо), за руб.	Сумма остатка на отчетную дату, руб.
855.01.061.3	2	827 829,16	Подробные причины образования остатка
			Средства необходимы для выплаты зарплаты сотрудникам, принимавшим участие в оказании медицинской помощи при проведении спортивных соревнований, и для оплаты текущих расходов в 4 квартале 2022 года.

855.01.061.3	4	869 233,26	Денежные средства, полученные по госзаданию, предназначенные для выплаты заработной платы сотрудникам организации в рамках программы «Паллиативная амбулаторно-поликлиническая помощь» и для оплаты текущих расходов в рамках той же программы.
855.01.061.7	7	169 709 170,02	Денежные средства включают в себя резерв предстоящих расходов по КВФО 7, КВР 111, КОСГУ 211 в сумме – 2510283,05 руб.; по КВФО 7, КВР 119, КОСГУ 213 в сумме – 758226,02 руб. Оставшиеся средства необходимы для выплаты заработной платы сотрудникам за 2-ую половину сентября 2022 года (по сроку – 10 октября 2022 года), оплаты текущих расходов, в том числе кредиторской задолженности, сложившейся по состоянию на 01.10.2022г.
855.01.061.9	5	242 305,60	Средства субсидий 2021г. в рамках программы «Расходы по сопровождению ЕГИСЗ».

Сведения о неисполненных судебных решениях

1 Источник финансового обеспечения (квфо)	2 Подстатья КОСГУ	3 Юридическое наименование истца	4 Сумма неисполненных исполнительных документов на отчетную дату, руб.	5 Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа)	6 Причина неисполнения исполнительного документа	7 Предполагаемая дата исполнения исполнительного документа в формате мм.гггг
-	296	-	-	-	-	-
-	297	-	-	-	-	-

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В составе бухгалтерской отчетности за III квартал 2022 года отсутствуют числовые показатели в формах:

- ф.0503295** (Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения);
- ф.0503725** (Справка по консолидируемым расчетам);
- ф.0503737** (квфо 6) (Отчет об исполнении учреждения плана его финансово- хозяйственной деятельности);
- ф.0503738** (квфо 6) (Сведения об обязательствах учреждения);
- ф.0503766** (квфо 6) (Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности);
- **ф.0503769** (Дт) (квфо 6) (Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения);
- ф.0503779** (квфо 6) (Сведения об остатках денежных средств учреждения).

ВНУТРИФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503737 (квфо 7)

Показатели по строке 060 (графа 4 – 61 009,74 руб.; графа 5- 61 009,74 руб.; графа 9- 61 009,74 руб.) - средства по нормированному страховому запасу ТФОМС (заработная плата сотрудникам и начисления на оплату труда; Код дохода -150(152).

Форма 0503769 Дт (квфо 2)

Коды отсутствуют в справочнике соответствия аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов счет - 210 05 КПД 000 (допустим для льготной аренды).

Форма 0503769 Кт (квфо 5)

Показатели гр. 5 по счету 302.11 не равны показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплаты - 545,00 руб.).

Форма 0503769 Кт (квфо 2)

Показатели гр. 5 по счету 302.11 не равны показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплаты -11 353,63 руб.),
КПД 000 по счету 401.4X допустим в части льготной аренды.

Форма 0503769 Кт (квфо 7)

Показатели гр. 5 по счету 302.11 не равны показателю гр 6. Допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов. (Возврат зарплаты - 93 042,00 руб.),
Коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и вида расходов : КВР 244 счет 302.67 -допустимо.

Форма 0503779 (квфо 2, 3, 4, 5,7)

«Номер счета в гр.1 должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308». Допустимо (номера лицевых счетов – 9 знаков).

МЕЖФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503769 Дт (квфо 5) , форма 0503769 Кт (квфо 5)

Сумма Дт (Кт) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю за текущий период. Возврат НДСЛ по решению суда от 07.12.2021 года по Делу № А49-7258/2021 в сумме - 162356,00 руб.

В форме 0503766 (Сведения об исполнении плана финансово - хозяйственной деятельности) квфо 5 по стр. 200 (код по БК 111 и 119) указан код причины неисполнения 99 (выплаты молодым специалистам, предусмотренные в 4 квартале текущего года); по стр. 200 (код по БК 851) указан код причины неисполнения 99 (уплата налога на имущество за III квартал - в IV квартале текущего года).

Невыясненных поступлений, выбытий денежных средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.10.2022 года нет.

На 01.10.2022 года у организации отсутствуют сверхплановые обязательства.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 20F1991699B3A2AFCD0FCA1DEA73805830540492
Владелец: Гришанович Галина Михайловна
Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023
Дата подписи: 18.10.2022 10:11:32

(подпись)

Гришанович
Галина
Михайловна

(расшифровка
подписи)

Документ подписан
электронной подписью

Сертификат: 43ЕС344154DBAАС43748FF361P9D376EГ84D4ADC
Выдан: Андрея Татьяна Александровна
Действителен: с 23.08.2021 по 23.11.2022
Дата подписи: 18.10.2022 10:11:40

Андреева
Татьяна
Александровна

(расшифровка
подписи)

Документ подписан
электронной подписью

Сертификат: 76D328A2D3814DB7CD3021973EB9E1E917D7208D
Выдан: Лизунова Светлана Александровна
Действителен: с 09.12.2021 по 09.03.2023
Дата подписи: 18.10.2022 10:11:24

Лизунова
Светлана
Александровна
(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

« ____ » ____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Лизунова Светлана Александровна, Сертификат: 76D328A2D5814DB7CD3021973EB9E1F917D7208D, Действителен: с 09.12.2021 по 09.03.2023),Руководитель(Гришанович Галина Михайловна, Сертификат: 20F1991699B3A2AFCD0FCAIDEA73805830540492, Действителен: с 14.12.2021 по 14.03.2023),Руководитель финансово-экономической службы(Андреева Татьяна Александровна, Сертификат: 43EC344154DBAAC43748FF561F9D376EF84D4ADC, Действителен: с 23.08.2021 по 23.11.2022)