

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 апреля 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн»
Обособленное подразделение _____
Учредитель Пензенская область
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской области
Периодичность: квартальная, годовая форме
Единица измерения руб.

Форма по ОКУД
Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК
к Балансу по

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.04.20
0193849
5670100
855
0503730
383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн", именуемое в дальнейшем «Учреждение», является учреждением здравоохранения Пензенской области.

Юридический адрес: 440060, г. Пенза, Проспект Победы, 122 «Б»; фактический адрес тот же.

Учреждение создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (с последующими изменениями) и функционирует в соответствии с Федеральным законом от 29 ноября 2010 года №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31 июля 1998г. №145-ФЗ, Постановлением Правительства Пензенской области от 28.12.2018г. №735-пП «О Территориальной программе государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения и социального развития Пензенской области от 30.08.2011 № 313 (с последующими изменениями).

Учредителем Учреждения является Пензенская область. Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области.

Внешний государственный финансовый контроль осуществляет Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2019 года сформированы с учетом требований действующего Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 01 декабря 2010 года №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 года №174н «Об

утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011г. №33н «Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (с изменениями и дополнениями).

Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату отсутствует.

В нашем Учреждении основным видом деятельности является:

ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций.

В отчетном периоде реорганизаций, изменений в наименование Учреждения не проводилось.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов,
прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/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
19	10	9	-	-

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
235	27,6	95,5	40	71,9

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
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
319,25	53,75	135,25	44	86,25

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
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
248	32	103	41	72

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.)

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 персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя (учета совместительств)
29 580,96	54 971,40	29 909,52	27 873,06	17 532,40	42 839,05

Общее количество контрактов/договоров 153 шт., из них 80 прямых договоров, 67 контрактов и 6 договоров с единственным поставщиком. Общая сумма закупок госпиталя в рамках Закона 44-ФЗ за отчетный период 19 822, 3 тыс. руб., в т.ч.: прямых договоров – 995, 8 тыс.руб., контрактов – 10 435, 7 тыс. руб., закупок у единственного поставщика – 8 390, 8 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов 2 553,0 тыс. руб.

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

1	2	3	4	5
№ п/п	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
1	6729,28	6729,28	-	-

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 исполнителем 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	Шаронова В.А.	80 300,00	05.04.2019	-	71 365,59	Отсутствие денежных средств. Оплата будет произведена 04.04.2019г.

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	Причина образования задолженности, период	Общая сумма, оплаченная по исп.документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты
-------	------------------------	-------------------------------------------	---------------------	-------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------	------------------

		ьного документа, в рублях	исполнительного документа (месяц,год)	образования, непогашения дебитором в установленный срок	причины	оплаченная по исп.документу в течение отчетного периода	исполнительного документа н: отчетную дату принимаемые меры
	-	-	-	-		-	-

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода с учетом изменения входящих остатков, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	639353681,60	637326851,60	- 2026830,00	х	х
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	467249617,46	467249617,46	0		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	172104064,14	170077234,14	- 2026830,00	24000,00 приобретены электронный ростомер с электронным и весами	2050830,00- Передача ОЦДИ в т. ч: 1190180,00 – ГБУЗ «Лунинская РБ» см. приложение №1; 177700,00- ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н. Н. Бурденко» см. приложение №2; 408200,00- ГБУЗ «Кузнецкая МРБ» см. приложение №3; 117750,00- ГБУЗ «Колышлейская РБ» см. приложение №4; 157000,00- ГБУЗ «Сердобская МРБ им. А.И. Настина» см. приложение №5.
3. Балансовая стоимость земельных участков	0	55085305,32	+55085305,32	Распоряжение Правительства Пензенской области №108-рП от 18.03.2019 г. Выписка из ЕГРН от 28.03.2019 г.	

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000 (при их наличии)

№ 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	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета
	-	--	-	-	-

Сведения о выявленных в отчетном периоде недостачах/хищениях/порче нефинансовых и финансовых активов

Наименование и количество в натуральных показателях актива с указанием счета бухгалтерского учета	Общая балансовая стоимость недостачи/хищения/порчи, руб.	Принятые меры	Остаток невозмещенного ущерба на конец отчетного периода, руб.	Причины образования остатка невозмещенного ущерба на конец отчетного периода
-	-	-	-	-

Информация о техническом состоянии оборудования

Ремонт компьютерного томографа. После замены рентгеновской трубки была проведена проверка работоспособности оборудования, при проведении которой вышел из строя генератор. В настоящее время идет судебное разбирательство в Арбитражном суде.

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам и расходам в разрезе КВФО, в тыс.руб., с указанием причин, по которым исполнение сложилось менее 25 % от плановых показателей отчетного периода.

Доходы

№ п/п	КВФО	План 2019г., тыс.руб.	Факт 2019г., тыс.руб.	% выполнения	Примечание
1	4	71 626,5	16 732,7	23,4	Недофинансирование ден. средств.
2	5	21 725,4	20,5	0,1	Поданы заявки на аукцион и по мере поступления товара будет поступление ден. средств.
3	7	98 230,1	15 338,5	15,6	За март месяц 2019г. поступления ден. средств от страх.компаний по акту вып. работ будут в апреле.

Расходы

№ п/п	КВФО	План 2019г., тыс.руб.	Факт 2019г., тыс.руб.	% выполнения	Примечание
1	4	77 257,2	12 263,3	15,9	Поданы заявки на аукционы
2	5	21 725,4	20,5	0,1	Поданы заявки на аукционы
3	7	113 322,5	16 269,5	14,4	Поданы заявки на аукционы

Расхождений показателей плана ФХД по доходам и расходам между формой 0503737 и ПК «АЦК-Финансы» не имеется.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине невыполнения объемных показателей в натуральном выражении или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии/Кем и когда выявлено нарушение
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата целевых субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи 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, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, 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		-

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
220111	483,67	Поступление ден. средств во второй половине марта за возм. ком. услуг
320111	334 456,26	Возврат обеспечения по контрактам
420111	10 100 186,16	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019г. 2) Позднее поступление первичных документов
720111	14 161 505,30	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019г. 2) Позднее поступление первичных документов

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» не отражена в составе отчетности по причине отсутствия в ней числовых показателей.

Наличие на лицевых счетах неустраненных в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, показателей превышения поступления доходов над планом ФХД, наличия сверхплановых обязательств не имеется.

В ПК СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения: форма 0503769 К КВФО4 ошибок 18: 6-для счета x40140 1xx допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, 12 - данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К КВФО 5, количество ошибок 6- для счета x40140 1xx допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, форма 0503769 К КВФО 7 количество ошибок 21: 3-показатели гр. 5 по счету x302xx000 не равны показателю гр. 6- допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат по КОСГУ 341 на сумму 755,25 руб.), 18 - данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов и видов расходов. В форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4,7 количество ошибок 4: 2- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx000000000" 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, 2- формат показателей г.1 раздела 2 для отчетности учреждений xxxxxxxxxxxx000000000.

В отчетном периоде невыясненные поступления выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, сверхплановые обязательства - отсутствуют.

Начальник госпиталя

(подпись)

В.С. Пузраков

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

О.В. Акимова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.А. Сорокина

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка под

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телеф

« 05 »

апреля

2019 г.