

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 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения  
"Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по  
форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.07.2019
56000000
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.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1-ое полугодие 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).

В Госпитале имеется стационар в количестве 233 койки, в том числе: неврологического профиля - 45, терапевтического - 15, паллиативной медицинской помощи - 105 коек, гериатрических - 73 койки. Так же на территории Госпиталя расположен обласной гериатрический центр. В нашем Учреждении основным видом деятельности является: ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций.

В отчетном периоде реорганизаций, изменений в наименование Учреждения не проводилось. Наличие наблюдательного совета не менялось.

### 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
25	14	10	-	1

### 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
239	28,5	97,5	39,9	73,1

### 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
249	32	104	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 прочего персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
29 845,32	54 998,07	29 964,99	27 891,04	17 757,24	46 893,79

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период составило 248 шт. на сумму 51 184844.62

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

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составила 3 688 630,71.

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
	6 729,28	6 729,28		

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 исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	Шаронова В.А.	80 300,00	05.04.2019	за моральный ущерб на производстве 24.12.2018г.	80 300,00	-
2	ООО «ТЦ Дельрус»	7 836 698,97	22.07.2019	за ремонт компьютерного томографа 05.06.2018г.	7 836 698,97	-

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 установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры

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

Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости, руб (+/-), руб.
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	639353681,60	689279712,59	+49926030,99
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	467249617,46	467249617,46	0
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	172104064,14	166944789,81	-5159274,33
3. Балансовая стоимость земельных участков	0	55085305,32	+55085305,32

### 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 45 % от плановых показателей отчетного периода.

При несоответствии кассовых поступлений и выбытий, показателей плана фхд по доходам и расходам между формой 0503737 и ПК «АЦК-Финансы», превышения поступления доходов над плановыми показателями необходимо пояснение.

Доходы

№ п/п	КВФО	План 2019г., тыс.руб.	Факт 2019г., тыс. руб.	% выполнения	Примечание
1	5	25 562,5	8 563,2	33,5	Поданы заявки на аукцион и по мере поступления товара будет поступление ден. средств.
2	7	97 522,7	40 343,0	41,4	За июнь месяц 2019г. поступления ден. средств от страх.компаний по акту вып. работ будут в июле.

#### Расходы

№ п/п	КВФО	План 2019г., тыс.руб.	Факт 2019г., тыс. руб.	% выполнения	Примечание
1	4	77 053,9	31 039,7	40,3	Поданы заявки на аукцион, начисления на з.п. и з.п. за 2-ую половину июня 2019г. будут перечислены 10.07.2019г.
2	5	25 562,5	7 703,9	30,1	Поданы заявки на аукцион
3	7	112 615,1	47 187,30	41,9	Поданы заявки на аукцион, начисления на з.п. и з.п. за 2-ую половину июня 2019г. будут перечислены 10.07.2019г.

Расхождения показателей плана ФХД по доходам и расходам между Ф-0503737 и ПК «АЦК-Финансы» не имеются.

### Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

#### Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Период образования (месяц, год), наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц,год)
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.	Период образования (месяц, год), наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры, ориентировочные сроки погашения (месяц, год)
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 и номинальных счетах, денежных средств в пути и кассе учреждения

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные и конкретные причины образования остатков
220111000	16 783,87	Поступление ден. средств во второй половине июня за возм. ком. услуг
320111000	584 198,14	Возврат обеспечения по контрактам
420111000	9 178 345,05	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня 2019г. 2) Позднее поступление первичных документов
520111000	859 269,48	Софинансирование поступления денежных средств за счет бюджета Пензенской области.
720111000	8 248 111,27	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня 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 неустранимых 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 12: 7 - для счета х40140 1хх допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, 5 - показатели гр. 5 по счету х302хх000 не равны показателю гр. 6-допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат по КОСГУ 346 – 22576,29 руб., 211 – 10598,71 руб.), форма 0503769 К КВФО 5, количество ошибок 6- для счета х40140 1хх допустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, форма 0503769 К КВФО 7 количество ошибок 15: 5 - показатели гр. 5 по счету х302хх000 не равны показателю гр. 6-допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат по КОСГУ 341 на сумму 755,25 руб., 346 – 29213,58 руб., 211 – 39423,82 руб.), 10 - данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов и видов расходов. По КВФО 7 – Д/т – 5 ошибок, данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов. В форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4,7 количество ошибок 4: 2- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx0000000000" 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 xxxxxxxxxxxx0000000000. По КВФО 5 – 8 ошибок, так как 2 л/счета: 6 и 9.

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 подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

« 01 »

июля

2019 г.