

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 "ОБЛАСТНАЯ ПСИХИАТРИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА
ИМ. К.Р. ЕВГРАФОВА"

Обособленное подразделение _____

Учредитель Пензенская область

Наименование органа,

Осуществляющего

полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2023
по ОКПО	01938524
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	01938524
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28
Почтовый адрес учреждения	440026, г. Пенза, ул. Лермонтова, 28
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10; 86; 86.21; 86.23; 86.90.2; 86.90.9; 85.41
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	нет
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?***	Договор №9 от 12.01.2015 (ГБУЗ МИАЦ)
Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?****	-
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 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
205	96	60	36	13

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
731	121	278	135	197

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.
1070,25	192,25	403	156,25	318,75

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
760	132	284	135	209

**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
41 208,90	75 672,10	37 965,30	37 157,50	28 727,10

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)
237	81 022,1	149	13 439,42	11 633,91

**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
5 000,00	5 000,00	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

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
-	-	-	-	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

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
-	-	-	-	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

**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	603 820 675,05?	596 762 213,95	-7 058 461,10
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	315 943 299,68	315 787 659,46	-155 640,22
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	104 661 539,03	97 758 718,15	-6 902 820,88
3. Балансовая стоимость земельных участков	183 215 836,34	183 215 836,34	0,00

**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)
-	-	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

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	32,4	Кассовые расходы запланированы на 1-ую половину июля. Кредиторская задолженность по заработной плате за 2-ую половину июня, начислениям на заработную плату за июнь, по налогам на имущество и землю за 2-ый квартал, по оплате услуг и поставок материальных ценностей за июнь.
5	50,6	-
6	-	-

*Заполняется только при исполнении ниже заданных параметров

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

Суть расхождения	Причины расхождения
Расхождение стр.040 (гр.9) ф.0503737 по КВФО 2 — 97 150,00 руб. Расхождение стр 040 (гр.4) ф.0503737 по КВФО 2 - 3850 руб. Расхождение стр. 0502 ф.0503723 — 97 150,00 руб.	Денежные средства в пути

*При отсутствии расхождений в обеих графах ставится прочерк

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

КВР	Сумма, руб.	Расшифровка (пояснение) кода 99
-	-	-

*При отсутствии в отчете кода 99 во всех графах ставится прочерк. Таблица заполняется только за полугодие и 9-ть месяцев 2023 года

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная	КБК	Исполнение показателей на отчетную дату*
-------	-----------------	-----	--

	услуга/работа	(учредителя)	Плановый 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
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования по профилю психиатрия. Дневной стационар	855 0903 0120405020 611 241	2 390	1 113	47	-
	Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования по профилю психиатрия. Амбулаторно	855 0902 0120405020 611 241	43 500 56 070	22 103 28 388	51 51	-
	Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия в условиях стационара	855 0901 0120405020 611 241	5 269	2 498	47	-
	Судебно-психиатрическая экспертиза	855 0909 0120405020 611 241	2 350	1 140	49	-

*При исполнении показателей в размере >=20% (1-ый квартал), 45% (полугодие), 70% (9 месяцев) в графе 7 ставится прочерк

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	131	17 650,00	Зверев А.В.	11.2018	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	28 552,02	Швикова Р.Ф.	06.2018	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	12 428,06	Тучемская А.Н.	04.2019	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	566,15	Лесник Е.А..	06.2020	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	5 423,76	Рулько С.Н.	09.2020	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	20 550,27	Механова Д.И.	11.2020	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	131	1 804,24	Исаев Е.А.	10.2021	За судебно-психиатрическую экспертизу. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
ИТОГО 2,131		86 974,50			
2	141	12 814,59	ООО РСУ «Спецработ»	03.2019	Пени за несвоевременно выполненные работы по текущему ремонту.

					Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	141	2 617,44	ООО «Гермес»	08.2019	Пени за несвоевременно поставленные расходные материалы для оборудования. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
ИТОГО 2,141		15 432,03			
2	134	2 000,00	ООО «Гермес»	12.2020	Возмещение затрат по оплате государственной пошлины за подачу иска в суд за несвоевременно поставленные расходные материалы для оборудования. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
2	134	1 419,00	ООО РСУ «Спецработ»	07.2020	Возмещение затрат по оплате государственной пошлины за подачу иска в суд за несвоевременно выполненные работы по текущему ремонту. Отсутствие денежных средств у должника. Исполнительный лист направлен судебному приставу на взыскание задолженности.
ИТОГО 2,134		3 419,00			
ВСЕГО по квфо 2		105 825,53			

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

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
-	-	-	-	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

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
855.01.086.3	2	10 201,3	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, налог на прибыль;оплату по договорам
855.01.086.3	3	4 163,3	Обеспечение по неисполненным контрактам, личные деньги больных
855.01.086.3	4	157 324,7	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, оплату по договорам
855.01.086.6	5	0,0	
855.01.086.9	5	160,1	Резервирование средств на оплату услуг
855.01.086.7	7	20 279,8	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, оплату по договорам
ИТОГО		192 129,2	

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
15 372,9	Личные деньги недееспособных больных, опекуном которых является больница. Остатки на номинальных счетах, открытых в АО «Россельхозбанк»	№48-ФЗ от 24.04.2008 «Об опеке и попечительстве»

*При отсутствии таких счетов во всех графах ставится прочерк

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
-	-	-	-	-	-

*При отсутствии показателей во всех графах ставится прочерк

**№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного органа

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень отчетов, не имеющих числовых и иных показателей*

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»	6
0503779	«Сведения об остатках денежных средств учреждения»	6
0503773	«Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»	2+3+7 4 5+6
0503295	«Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»	
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2,4,5,6,7
0503738	Отчет об обязательствах учреждения	6
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6

* Формы указываются с учетом их формирования в разрезе кодов видов финансового обеспечения.

Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения*

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

*При отсутствии таких средств в обоих графах ставится прочерк

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

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
Внутрiformенный контроль	
Форма: 0503779М КВФО 2,3,4,5,7 3 предупреждения, 2 ошибки – формат счета	Формат структуры счета в отчете 779 определен Минфином Пензенской области
Форма: 0503769М КВФО4 5 предупреждений - Показатели графы 5 по счету 302 не равны показателю графы 6	Восстановление кассовых расходов
Форма: 0503769 КВФО2 5 предупреждений - Показатели графы 5 по счету 302 не равны показателю графы 6	Восстановление кассовых расходов
4 предупреждения – формат счета	Структура счета соответствует приказам Минфина РФ 82н и 209н
Межформенный контроль	
-	-

*При отсутствии предупреждений в обоих графах ставится прочерк

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 6C3578613C247CC978DDEAFAE2A6816D
Владелец: Митрошина Светлана Юрьевна
Действителен: с 11.04.2023 по 04.07.2024
Дата подписи: 19.07.2023 12:36:59

Митрошина
С.Ю.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 6C3578613C247CC978DDEAFAE2A6816D
Владелец: **Митрошина Светлана Юрьевна**
Действителен: с 11.04.2023 по 04.07.2024
Дата подписи: 19.07.2023 12:37:06

Руководитель планово-

Гришкина О.А.

экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 4E7DED22C1B038DEC73C320A5210C82F
Владелец: **ЧЕРНОВА ЕКАТЕРИНА СЕРГЕЕВНА**
Действителен: с 24.03.2023 по 16.06.2024
Дата подписи: 19.07.2023 12:11:14

Главный

Чернова
Екатерина
Сергеевна

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ МЕДИЦИНСКИЙ
ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР" 440000, г.Пенза, ул. Пушкина, д.163

(наименование, местонахождение)

ОГРН	1065836024320
ИНН	5836013467
КПП	583601001

Исполнитель Начальник отдела бухгалтерского
учета "ОПБ им. К.Р. Евграфова"

Чернова Е.С.

36-77-13

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

"13" июля 2023 г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 13.07.2023

Главный бухгалтер(ЧЕРНОВА ЕКАТЕРИНА СЕРГЕЕВНА, Сертификат:
4E7DED22C1B038DEC73C320A5210C82F, Действителен: с 24.03.2023 по

16.06.2024),Руководитель(Митрошина Светлана Юрьевна, Сертификат:
6C3578613C247CC978DDEAFAE2A6816D, Действителен: с 11.04.2023 по

04.07.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Митрошина Светлана Юрьевна,
Сертификат: 6C3578613C247CC978DDEAFAE2A6816D, Действителен: с 11.04.2023 по

04.07.2024),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович,
Сертификат: 008BB186EADBED0DD3874E4D85E3AD3B5A, Действителен: с 05.05.2022 по

29.07.2023)