

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ОБЛАСТНАЯ ПСИХИАТРИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА
ИМ. К.Р. ЕВГРАФОВА"

Обособленное подразделение _____

Учредитель ПЕНЗЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.04.2021
по ОКПО	01938524
по ОКТМО	56701000

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

по ОКПО

01938524

Глава по БК

855

к Балансу по
форме

0503730

по ОКЕИ

383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»
включает в себя следующую информацию:**

Юридический адрес учреждения: 440026 г. Пенза, ул. Лермонтова 28.

**Сведения о видах экономической деятельности по
Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности:**

1. Сведения об основном виде деятельности:

Код и наименование вида деятельности	86.10 Деятельность больничных организаций
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2. Сведения о дополнительных видах деятельности:

2.1

Код и наименование вида деятельности	86. Деятельность в области здравоохранения
--------------------------------------	--

Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»
-------------------------	---

2.2.

Код и наименование вида деятельности	86.21 Общая врачебная практика
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.3.

Код и наименование вида деятельности	86.23 Стоматологическая практика
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.4.

Код и наименование вида деятельности	86.90.2 Деятельность организаций судебно-медицинской экспертизы
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.5.

Код и наименование вида деятельности	86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.6.

Код и наименование вида деятельности	85.41 Образование дополнительное детей и взрослых
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»

Представленные показатели бухгалтерской отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Информация о результатах исполнения государственного задания за 1-ый квартал 2021 года:

Наименование государственных услуг	% исполнения плана	Причина неисполнения (менее 20%)
Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования по профилю психиатрия. Дневной стационар	19,4	Поквартальный план утвержден исходя из специфики учреждения, учитывая сезонность поступления и выписки больных. По результатам 2021 года планируется выполнение ГЗ на 100 %

Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования по профилю психиатрия. Амбулаторно	26,8	
	25,0	
Специализированная медицинская помощь (за исключением высокотехнологичной медицинской помощи, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования, по профилю психиатрия в условиях стационара	26,5	
Судебно-психиатрическая экспертиза	100	

С 01.01.2015 года ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им. К.Р.Евграфова» находится на бухгалтерском обслуживании в ГБУЗ МИАЦ (договор № 9 от 12.01.2015).

**Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»
включает в себя следующую информацию:**

Количество специалистов, 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, 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
71	31	39	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
760	120	291	121	228

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
1079,25	191,25	416,75	142,5	328,75

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

789	126	304	121	238
-----	-----	-----	-----	-----

Информация о средней заработной плате работников
(за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5
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 прочих сотрудников за отчетный период,руб
34 422,20	60 089,60	32 963,80	32 193,3	24 504,10

Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

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

Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб. (по 44-ФЗ и 223-ФЗ), руб.
81	40 577,9	71	6 110,9	2 267 503,00

Информация о штрафах, пениях и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период,руб	Общая сумма оплаченных санкций учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2),руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
192,47	192,47	0,00	

**Информация о судебных исках, выставленных учреждению
за отчетный период**

1	2	3	4	5	6
№ п/ п	Наименовани е истца	Сумма исполнительно го документа,руб	Общая сумма, оплаченная по исполнительном у документу,руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4),руб	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
1	ООО «Вадинская строительная компания»	272 517,00	0,00	272 517,00	Отсутствие исполнительного листа

**Информация о судебных исках, выставленных
учреждением
за отчетный период**

1	2	3	4	5	6
№	Наименовани	Сумма	Общая сумма,	Остаток по иску	Причины неоплаты

п/п	е ответчика	исполнительно го документа,руб	оплаченная по исполнительном у документу,руб	(гр.3-гр.4),руб	исполнительного документа в полном объеме

Информация о расчетах с учредителем

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	596 454 028,11	596 037 558,37	-416 469,74	х

В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	315 943 299,68	315 943 299,68		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	97 294 892,07	96 878 422,33	-416 469,74	<p>- покупка основных средств по счету 101.24 на сумму 753 904 руб. 00 коп.</p> <p>- покупка основных средств по счету 101.26 на сумму 0 руб. 00 коп.</p> <p>- модернизация на сумму 104 055 руб. 00 коп.</p> <p>Итого поступление на сумму: 857 959 руб. 00 коп.</p> <p>- списание основных средств по счету 101.24 на сумму 1 263 230 руб. 00 коп. и перевод на забалансовый счет 02.</p> <p>- списание основных средств по счету 101.26 на сумму 11 198 руб. 74 коп. и перевод на забалансовый счет 02.</p> <p>Итого выбытие на сумму: 1 274 428 руб. 74 коп.</p>
3. Балансовая стоимость земельных участков	183 215 836,36	183 215 836,36		

Информация об остатках на счете 0 106 11 000
 «Вложения в основные средства - недвижимое имущество»

1	2	3	4
№ п/ п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительстве, модернизацию, дооборудование, осуществлены вложения покупки которого	Сумма произведенных вложений на отчетную дату,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию

Для эффективной работы больницы необходимо приобрести следующее медицинское оборудование:

- Флюорограф малодозовый цифровой сканирующий с рентгенозащитной кабиной;

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом.

1	2	3	4
Сумма обязательства, тыс.руб.	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
405,00	226	4	Обязательства «Прочие работы, услуги»

При несоответствии кассовых поступлений и выбытий, показателей плана фхд по доходам и расходам между отчетными формами и ПК «АЦК-Финансы» необходимо пояснение.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры

обеспечени я					

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
2	131	6 279,08	Кишинский Е.В.	12.2017	Исполнительный лист
2	131	3 713,28	Маркова Т.И.	01.2018	Исполнительный лист

2	131	20 900,00	Зверев А.В.	11.2018	Исполнительный лист
2	131	28 552,02	Швикова Р.Ф.	06.2018	Исполнительный лист
2	131	12 428,06	Тучемская А.Н.	04.2019	Исполнительный лист
2	131	38 766,37	Куряева Г.М.	03.2020	Исполнительный лист
2	131	11 809,51	Лесник Е.А..	06.2020	Исполнительный лист
2	131	5 423,76	Рулько С.Н.	09.2020	Исполнительный лист
2	131	20 688,05	Механова Д.И.	11.2020	Исполнительный лист

ИТОГО 2,131		148 560,13			
2	141	12 814,59	ООО РСУ «Спецработ»	03.2019	Исполнительный лист
2	141	2617,44	ООО «Гермес»	08.2019	Исполнительный лист
ИТОГО 2,141		15 432,03			
2	134	2000,00	ООО «Гермес»	12.2020	Исполнительный лист
2	134	1419,00	ООО РСУ «Спецработ»	07.2020	Исполнительный лист
ИТОГО 2,134		3 419,00			
ИТОГО по		167 411,16			

квфо 2					
--------	--	--	--	--	--

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код финансового обеспечения	вида Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855.01.086.3	2	5 951 602,70	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, налог на прибыль;оплату по договорам
855.01.086.3	3	4 878 993,21	Обеспечение по неисполненным контрактам, личные деньги больных
855.01.086.3	4	51 105 791,91	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, оплату по договорам

855.01.086.6	5	0,00	
855.01.086.9	5	174 448,37	Перефинансирование
855.01.086.7	7	6 601 859,94	Резервирование средств на оплату труда, страховые взносы, оплату по договорам
Номинальные счета недееспособных больных, открытых в АО «Россельхозбанк»	3	8 064 044,28	Личные деньги недееспособных больных на номинальных счетах, открытых в АО «Россельхозбанк»

Согласно Федерального закона от 24.04.2008 г. № 48-ФЗ «Об опеке и попечительстве» в АО «Россельхозбанк» открыты номинальные счета для недееспособных больных, опекунами которых является больница. Остаток денежных средств в разрезе каждого счета отражен в форме 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» по виду деятельности «средства во временном распоряжении» в разделе «счета в кредитных учреждениях» по счету 3 201 21 000.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Наименования и код форм, не имеющих показателей (не заполненных в электронном виде). Формы указываются в том

числе и с учетом их формирования в разрезе кодов видов финансового обеспечения.

В составе отчета сформированы формы, не имеющих числовых и иных показателей:

- ф. 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» КВФО- 6;

-ф. 0503773 « Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения(v, z, b);

-ф. 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» КВФО 6.

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения.

1.Внутриформенные соотношения - 20 ошибок (с предупреждением 10) :

1.1. Сведения об остатках денежных средств учреждения (0503779)- двадцать ошибок (с предупреждением 10):

1) по КВФО 2- четыре ошибки (с предупреждением 2),

2) по КВФО 3 четыре ошибки (с предупреждением 2),

3) по КВФО 4- четыре ошибки (с предупреждением 2),

4) по КВФО 5- шесть ошибок (с предупреждением 3),

5) по КВФО 7- две ошибки (с предупреждением 1)

Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxx000000000" и должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные - нули) согласно письму Минфина РФ и ФК, а по требованию Минфина Пензенской области заполняются 11 знаков без нулей;

формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000.

2. Межформенные соотношения -идут.

По состоянию на 01.04.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах отсутствует.

ПФХД на 01.04.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы».

Превышение поступлений доходов над планом ФХД отсутствует.

Сверхплановые обязательства отсутствуют.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296					
297	ООО "Вадинская строительная компания"	2 520,00	решение суда	отсутствие исполнительного листа	июнь 2021

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 49CC0D96BD2022F16A3F2DFD601E7363AA8258AF
Владелец: **Пичушкин Алексей Владимирович**
Действителен: с 15.02.2021 по 15.05.2022
Дата подписи: 26.04.2021 11:20:55

Шатохина И.В.

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 16DD0E5D82297D9EA4A485520841190D7790251C
Владелец: **Гришкина Ольга Андреевна**
Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022
Дата подписи: 21.04.2021 11:14:19

Гришкина О.А.

экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 1F0366BCB1625C8206F0A11DE50F0A59AAC82FB0
Владелец: **Аверкина Татьяна Анатольевна**
Действителен: с 15.03.2021 по 15.06.2022
Дата подписи: 21.04.2021 11:12:36

Главный

Аверкина Т.А.

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 583401001

Руководитель

Начальник управления-главный
бухгалтер ЦБО _____

Пичушкин А.В.

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

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

Аверкина Т.А.

36-77-13

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

"13" апреля 2021 г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 13.04.2021
Главный бухгалтер(Аверкина Татьяна Анатольевна),Руководитель(Шатохина Ирина Вячеславовна),Руководитель финансово-экономической службы(Гришкина Ольга Андреевна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)