

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 "ОБЛАСТНОЙ ВРАЧЕБНО-ФИЗКУЛЬТУРНЫЙ
ДИСПАНСЕР"
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	01.10.2022
по ОКПО	06442584
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	27751496
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

ГБУЗ «Областной врачебно-физкультурный диспансер», находится по адресу: 440000, г. Пенза, ул. Володарского, д.34.

Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2, согласно нормативно правового документа "ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2). Общероссийский классификатор видов экономической деятельности", утвержден Приказом Росстандарта от 31.01.2014 N 14-ст (ред. от 23.12.2021): 86.10; 86.21; 86.22; 86.90.9.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2022 года сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Учреждение в своем составе имеет 2 обособленных структурных подразделения:
Филиал № 1 по адресу: 442530, Пензенская область, г. Кузнецк, ул. Осипенко, д. 50;
Филиал № 2 по адресу: 442246, Пензенская область, г. Каменка, ул. Суворова, д.20.

Полномочия по ведению бухгалтерского учета переданы централизованной бухгалтерии ГБУЗ «МИАЦ» на основании договора от 07.03.2017 № 9/2017.

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
58	20	33	-	5

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
90,6	32,3	36,7	-	21,6

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная 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
124,75	52,50	48,25	-	24,00

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
91	38	35	-	18

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 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.
42 971,94	62 299,64	31 645,43	-	33 314,44

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)
99	7 875, 04	30	438,79	2 230,51

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
-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-

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 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	35 276 109,39	35 276 109,39	-
В т.ч.:			-
1. Балансовая стоимость НИ	2 938 186,51	2 938 186,51	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	32 337 922,88	32 337 922,88	-
3. Балансовая стоимость земельных участков	-	-	-

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)
-	-	-	-

Техническое состояние основных средств соответствует предъявленным требованиям для оказания медицинской помощи. Имеющееся медицинское оборудование используется в полной мере. Также необходимо дооснащение филиалов учреждения медицинским оборудованием на сумму 9,4 млн. руб.

В целях соблюдения санитарно-гигиенических требований необходимо обустроить санитарную комнату для маломобильных пациентов, установить раковины в кабинеты врачей-специалистов, проводящих амбулаторный прием. Также необходимо проведение косметического ремонта здания.

Площадь кабинетов некоторых врачей-специалистов не соответствует требованиям СанПин, что требует увеличения площадей для оказания медицинской помощи.

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов ниже 70%

1	2	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	60,08	Расходы запланированы на 1 половину октября 2022 г. (кредиторская задолженность образовавшаяся 30.09.2022 г.)
5	39,7	Расходы запланированы на 4 квартал 2022 г. (поэтапное исполнение контрактов)
6	-	-

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	141	2 175,33	ПАО «Ростелеком»	12.2021	Пени за неисполнение обязательств по контракту, ведется претензионная работа.

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 финансового обеспечения (квфо), за исключением квфо 3	Сумма остатка на отчетную дату, руб.	Подробные причины образования остатка
855.01.064.3	2	734 341,32	Расходы запланированы на 4 квартал 2022 г.
855.01.064.3	4	10 007 865,63	Расходы на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда, расходы по оказанным работам и услугам за сентябрь 2022г

Сведения о неисполненных судебных решениях

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

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Расшифровка кода 03 в отчете по ф. 0503773

1	2	3
Наименование показателя	Код показателя	Сумма изменений на отчетную дату по коду 03, руб.
Несвоевременное поступление документов	03-1	-
Несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете	03-2	-
Ошибки в применении бухгалтерских счетов	03-3	-
Ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских проводок на основании первичных учетных документов (кроме кода 03-3)	03-4	-
Иные причины	03-5	-
ИТОГО	-	-

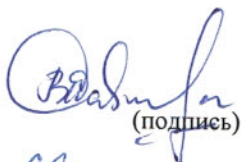
В составе отчета за 9 месяцев 2022 г. сформированы формы не имеющие числовые показатели:

1. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295);
2. Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
3. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) - по виду финансового обеспечения – 6, 7;
4. Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738) - по виду финансового обеспечения – 6, 7;
5. Сведения об исполнении плата финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766) - по виду финансового обеспечения – 6;
6. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769) - по виду финансового обеспечения – 6, 7;
7. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779) - по виду финансового обеспечения – 6, 7;

Причины по которым в ПК «СВОД-WEB» между формами не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

1. по форме 0503769М_К графа 5 больше графы 6 по счетам 4 302 00 000 в связи с восстановлением кассовых расходов
2. по форме 0503779 в связи со структурой лицевых счетов учреждения.

Руководитель


(подпись)

Савельев В.П.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Фетхуллина Э.М.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Романова Н.В.
(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

(уполномоченное лицо)

(должность)

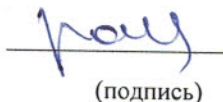

(подпись)

Пичушкин А.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

ведущий бухгалтер

(должность)


(подпись)

Романова Н. В.

(расшифровка подписи)

48-60-66

(телефон, e-mail)

01 октября 2022 г.