

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

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

на 1 июля 2020 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Клиническая больница № 4»
Обособленное подразделение Министерство здравоохранения Пензенской области

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2020
по ОКПО	01938441
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938441
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Клиническая больница № 4» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области.

Юридический адрес: г. Пенза, ул. Светлая, 1

Фактический адрес: г. Пенза, ул. Светлая, 1

Предоставляет медицинские услуги населению г. Пензы и области в соответствии с программой государственных гарантий по оказанию населению Пензенской области бесплатной медицинской помощи.

Основные НПА, в соответствии с которыми функционирует учреждение: Федеральный закон от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральный закон от 29.12.2010 г. № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в РФ».

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2020 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010 г., 33н 2011 г.

Основные направления деятельности:

ОКВЭД2-86.10 деятельность больничных организаций.

Изменения в ЕГРЮЛ учреждения в отчетном периоде не вносились.

Информация о результатах исполнения плана ФХД размещена на сайте <https://bus.gov.ru>.

договора.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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
79	36	11	29	3

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
235,3	37	111,2	24,2	62,9

Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	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
7	382,25	95,25	161,5	46,5	79

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

Код вида финансового обеспечения	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
7	256	46	123	37	50

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

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
53946,71	105 565,41	55 015,40	44 124,58	18 932,18	83 934,95

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора/контракты, заключенные на следующие отчетные периоды – 314 шт. на сумму 186 948,22 тыс.руб.

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора, заключенные на следующие отчетные периоды – 2 шт. на сумму 39,1 тыс.руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов, в том числе по закупкам на следующие отчетные периоды – 3 466,7 тыс.руб.

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

1	2	3	4	5
Наименование учреждения	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
-	-	-	-	-

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 исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
-	-	--	-	-	-	-

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

				непогашения дебитором установленный срок	в периода	меры
-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Клиническая больница №4»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	211 085 265,52	254 296 563,38	43 211 297,86	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	27 744 986,61	27 744 989,61	-	-	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	127 925 150,57	171 137 445,43	+43 212 294,86	+Внесение изменение в Перечень ОЦДИ приобретенного за счет ОМС – 213 700р. + Внесение изменений в Приказ МЗ ПО «Об утверждении Перечня ОЦДИ, приобретенного за счет средств за счет средств субсидий закрепленного за	-Уменьшение балансовой стоимости Приказ МЗ ПО №204 от 18.06.2020 – 655 067,71руб. -Приказ ДГИ ПО «Об изъятии движимого имущества у ГБУЗ «КБ №4» и передаче от 07.03.2019 № 113-пр. – 88237,00 руб.. -Приказ ДГИ ПО

				от 18.06.2020 №204 – 1 613 662,00руб. + Внесение изменение в Перечень ОЦДИ приобретенного за счет средств субсидий – 23 808 489,36руб. +Внесение изменений в Перечня ОЦДИ, приобретенного за счет средств за счет средств ОМС – 5 656 936,00руб +Внесение изменение в Перечень ОЦДИ приобретенного за счет средств субсидий - 11524015,00руб. +Внесение изменений в Перечня ОЦДИ, приобретенного за счет средств за счет средств ОМС – 965 200,00 + Пожерт-ние от «Строительная группа «Рисан» - 738 020,00р. +Ввод в эксплуатацию - 163375,00р.
--	--	--	--	--

«Об изъятии
движимого
имущества у
ГБУЗ «КБ №4» и
передаче от
07.03.2019 №
113-пр. –
141972,00 руб.
-Выбытие ОЦДИ
и перенос на
346 КОСГУ-
25711,50руб.
-Выбытие ОЦДИ
по приказу МЗ
№187 от
10.06.2020 –
560 114,29р.

3. Балансовая стоимость земельных участков	55 415 128,34	55 415 128,34	-	-	-
--	---------------	---------------	---	---	---

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000

№ 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 (18-26 разряды номера счета)	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
1	ГБУЗ «Клиническая больница № 4»	163 375,00	210611310 – проводились работы по установке пожарной сигнализации в подвальных	-	

			помещения стационара. Сигнализация введена в эксплуатацию в январе 2020г.		
--	--	--	---	--	--

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

За 1 полугодие 2020 года план ФХД по доходам и его фактическое исполнение в разрезе КФО представлены в таблице:

КФО	1 полугодие 2020 года		% исполнения	Причины, по которым исполнение сложилось менее 45%
	План ФХД	Факт.исполнение		
2	2 580 541,03	422 717,58	16,4	Доходы запланированы на 2 полугодие 2020 года
4	3 376 480,00	1 890 668,00	56	
5	152 884 860,77	80 972 860,35	53	
7	275 639 124,05	138 859 072,08	50,4	

Исполнение плана ФХД за 1 полугодие 2020 года по расходам в разрезе КФО представлено в таблице:

КФО	1 полугодие 2020 года		% исполнения	Причины, по которым исполнение сложилось менее 45%
	План ФХД	Факт.исполнение		
2	2 882 183,44	343 436,27	12	Расходы запланированы на 2 полугодие 2020 года
4	4 828 185,93	808 063,96	16,7	Расходы запланированы на 2 полугодие 2020 года
5	152 884 860,77	80 972 860,35	53	
7	293 500 439,23	133 881 615,23	46	

Превышений фактически полученных доходов над плановыми показателями в форме 0503737 отсутствуют.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья 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, подстатья 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 счетах учреждения,
денежных средств в пути и в кассе

1	2	3	4
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Из графы 2-зарезервировано на уплату налогов и взносов, заработной платы за 2 половину июня 2020г., руб.	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
220111	380 923,72		денежные средства для обеспечения бесперебойной работы учреждения в последующий месяц
320111	11 757 986,07		денежные средства находящиеся во временном распоряжении (обеспечение гос.контрактов и договоров) до окончания исполнения обязательств заказчика, в соответствии с условиями договора
420111	2 534 309,97		денежные средства для обеспечения бесперебойной работы учреждения в последующий месяц
520111			

720111	22 838 772,03	6 798 420,46	денежные средства для оплаты кредиторской задолженности и обеспечения бесперебойной работы учреждения в последующий месяц.
--------	---------------	--------------	--

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

1. В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей: Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) – КВФО 2,4,5,6,7;

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) – КВФО 6;

Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) – КВФО 6;

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (Дебет, Кредит) (ф.0503769) – КВФО -6;

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) – КВФО 2+3+7, 4, 5+6;

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) – КВФО 6;

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

Внутриформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма **0503779** КВФО 2,3,4,5,7 - Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" 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; Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000

Форма **0503769 (К)** КВФО 4,7 - Показатели графы 5 по счету x302xx000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов; КВФО 4,5 - Для счета x 401 40 1xx указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YY YY 0000000000 XXX, где YYYY не равно 0000

Форма **0503769 (К)** КВФО 7 - Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий)

Форма **0503737** КВФО 7 - Строка 060 вид ФО=7 требует пояснения

Межформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма **0503769 (Д)** КВФО 5 - Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения

Перечень выявленных ошибок прошлых лет

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления ошибки	Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	Суммовое выражение ошибки, руб.
-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Водопьянов А. А.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

Каптилкина Ю. А.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Юнусова Ю.Ф.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.

Главный бухгалтер(Юнусова Юлия Фяритовна),Руководитель(Водопьянов Андрей Александрович),Руководитель финансово-экономической службы(Каптилкина Юлия Анатольевна)