

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2024 г.
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ ДЕТСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА"
Обособленное подразделение МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.07.2024
по ОКТМО	93762569
по ОКПО	56000000
Глава по БК	93762569
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440047, г. Пенза, проспект Победы, 95
Почтовый адрес учреждения	440066, г. Пенза, 1 проезд Рахманинова, 12
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	86.10;86.21;86.23;86.90.9.
Наименования обособленных структурных подразделений, зарегистрированных в ТО ФНС РФ	Детская поликлиника № 1 (г. Пенза, ул. Гоголя, 43); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Володарского, 34); Детская поликлиника № 2 (г. Пенза, ул. Гагарина, 11А); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Депутатская, 4); Детская поликлиника № 3 (г. Пенза, Проспект Победы, 29); Детская поликлиника № 4 (г. Пенза, ул. Фабричная, 9а); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Спартаковская, 18); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Антонова, 12); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ушакова, 2); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Светлая, 1г); Детская поликлиника № 6 (г. Пенза, 1-й проезд Рахманинова, 12); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Ладожская, 158); Детская поликлиника № 7 (г. Пенза, ул. Пушкина, 20А);

	Детская поликлиника № 8 (г. Пенза, ул. Мира, 70); Поликлиническое отделение (г. Пенза, ул. Кижеватова, 6); Центр здоровья для детей (г. Пенза, ул. Проспект Победы, 29).
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?	Нет
Были ли изменения в составе наблюдательного совета учреждения отчетном периоде?	Нет
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 персонал, чел	В том числе из гр.1 младший персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел

149	46	103	-
-----	----	-----	---

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
1024	250	548	-	226

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.
1552,25	364,5	874,0	-	313,75

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
1122	274	574	-	274

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
48469,27	80732,34	40240,36	-	35533,26

Информация о заключенных Договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ за отчетный период, шт	Общая сумма 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)
326	170 800,3	2	42,4	4422,0

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
64342,21	64342,21	-	-

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	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа

1	ПАО «Ростелеком»	1 030 197,60	1 030 197,60			
2	ООО «РТ Медицинские информационные системы»	250 000,00		250 000,00	Исполнительный лист учреждения отсутствует по состоянию на 01.07.2024 г.	
3	Региональный Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	322 033,20	322 033,20			
4	ТСЖ Райс	27 947,60	27 947,60			
5	Региональный Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	81 996,76		81 996,76	Решение суда вступает в силу 05 июля 2024 г., отражено в резерве предстоящих расходов	

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 об остатках на счете 0 106 11 000

1	2	3	4
	«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»		

№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительстве, 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)
-	-	-	-

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

Информация о причинах исполнения кассовых расходов 45% (полугодие)

1	2	3	3
Источник финансового обеспечения (квфо)	Код субсидии	Исполнение кассовых расходов по отношению к ПФХД по расходам на отчетную дату, %	Подробные причины неисполнения*
4	002И01411050294	0,52	Отсутствие потребности в I полугодии 2024 года.
4	211301411050294	0	Отсутствие потребности во I полугодии 2024 года.
4	211У01411050294	28,98	Низкий процент исполнения плана по паллиативной помощи в учреждении связан с тем, что в отделение выездной патронажной помощи принят врач-педиатр по совместительству на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки. Посещения по паллиативной помощи выполняются врачами педиатрами -участковыми.
4	213Н01411050294	24,75	Низкий процент исполнения плана в учреждении по паллиативной помощи связан с тем, что в отделение выездной патронажной помощи принят врач-педиатр по совместительству на 0,1 ставки и врач анестезиолог-реаниматолог по совместительству на 0,25 ставки. Посещения по паллиативной помощи выполняются врачами педиатрами-участковыми.
4	310О01411050294	0	Отсутствие потребности в I полугодии 2024 года.
4	340М01411050294	0	Отсутствие потребности в I полугодии 2024 года.
5	Б21199300205005		

			100	
5	Б21399300205005		100	
5	340M01407253005		50,97	
5	340M01407253105		86,0	
5	340M01407253505		57,43	
5	340M01407253205		89,36	
5	002И01403612805		41,31	По состоянию на 01.07.2024 г. кассовые расходы сложились за 6 месяцев 2024 года по существующим тарифам на коммунальные платежи.
5	002И011N7252505		48,67	
5	002И01411R20105		82,31	
5	002И02202R51425		100	
5	002И05403643605		0	Отсутствие потребности в I полугодии 2024 года.
5	290N01403612805		43,99	Срок оплаты налога за 2 квартал 2024 года - 28 июля 2024 года .
5	310O01412258005		7,81	Отсутствие потребности в I полугодии 2024 года.

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

Суть расхождения	Причины расхождения

В форме 0503737 по КВФО 2 в строках: 592 и 910 отражена сумма 2 700,00 рублей (возврат денежных средств, удержанных службой судебных приставов со счетов Власовой (Елиной) А.А., обучавшейся за счет средств бюджета Пензенской области в 2014-2016гг., отчисленной в связи с неуплатой. Денежные средства возвращены в бюджет Пензенской области). Данные денежные средства являются целевыми.

В форме 0503766 по гр. 8 отражен код причины неисполнения 99 по аналитическому коду 03-99 (оборудование приобретает постепенно, по мере необходимости; неисполненные обязательства по состоянию на 01.07.2024г. отсутствуют); по аналитическому коду 02-99 (уплата авансового платежа по налогу на имущество за II квартал 2024г. по сроку - 29 июля 2024г.)

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
-	-	-	-	-	-

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)	Сумма остатка на отчетную дату, тыс.руб.	Причины образования остатка
855.01.061.3	2	1343,6	Средства необходимы для выплаты отпускных сотрудникам, принимавшим участие в оказании медицинской помощи при проведении спортивных

855.01.061.3	3	1290,9	соревнований и в детских оздоровительных лагерях, для оплаты текущих платежей в III квартале 2024 года.
855.01.061.3	4	1921,5	Средства, находящиеся во временном распоряжении в качестве обеспечения исполнения контрактов. Подлежат возврату поставщикам. В настоящий момент отсутствует потребность в приобретении медикаментов, оборудования и комплектующих к медицинским аппаратам для паллиативных пациентов. Расходование средств будет производиться по мере необходимости.
855.01.061.7	7	138227,9	Денежные средства включают в себя резерв предстоящих расходов по КВФО 7, КВР 111, КОСГУ 211 в сумме -26 536,82 тыс.руб. и КВР 119, КОСГУ 213 в сумме -8 007,95 тыс. руб. Часть средств будет направлена на погашение кредиторской задолженности, сложившейся по состоянию на 01.07.2024г., а также - на выплату заработной платы за вторую половину июня по сроку 10 июля 2024 г.
855.01.061.9	5	1016,7	Денежные средства для оплаты медикаментов по программе « Расходы на обеспечение детей в возрасте от 0 до 3-х лет бесплатными лекарственными препаратами и изделиями медицинского назначения при оказании амбулаторно-поликлинической помощи». На 01.07.2024г. отсутствуют денежные обязательства.

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	3
-	-	Реквизиты нормативного правового акта, в соответствии с которым возникла необходимость открытия таких счетов

Сведения о неисполненных судебных решениях в части подстатей КОСГУ 296 и 297

1	2	3	4	5	6
Источник финансового	Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование	Сумма неисполнения на	Правовое основание образования	Причина неисполнения исполнительного

обеспечения (квфо)		истца	отчетную дату, руб.	зadolженности**	документа
7	297	ООО « РТ Медицинские информационные системы»	250 000,00	Решение по Делу № А49-5121/2023 от 16.01.2024 от Арбитражного суда Пензенской области	Отсутствие исполнительного листа.
7	297	Региональный Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Пензенской области	3192,00	Решение по Делу № А49-3960/2024 от 20.06.2024 г. от Арбитражного суда Пензенской области	Решение суда вступает в силу 05.07.2024г.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень отчетов, не имеющих числовых и иных показателей

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503725	Справка по консолидируемому расчетам	2,4,5,6,7
0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово- хозяйственной деятельности	6
0503738	Сведения об обязательствах учреждения	6
0503760 Таблица 11	Причины увеличения просроченной задолженности	
0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	6
0503769 Д ¹	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503769 К ¹	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	6
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	2,3,4,5,6,7
0503779	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6

Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

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

Сведения о Допустимых предупреждениях при внутриформенном и межформенном контроле в ПК «Свод-WEB»

Внутриформенный	Пояснение допустимости
Состав предупреждения	
Форма 0503295	Количество исполнительных листов не может быть "0" при наличии суммы по гр.3. По одному решению суда - несколько КОСГУ, количество проставлено по наибольшему - по 225 КОСГУ.
Форма 0503738 (квфо 5) таб.3 гр.6	Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения на 155 679,67 руб. (остаток по счету 401.60, отсутствие подписанных актов приемки услуг по сопровождению ЕГИСЗ).
Форма 0503769 К (квфо 2)	КПД 000 по стету 401.41 и 401.49 - Допустимо в части льготной аренды.
Форма 0503769 К (квфо 7)	Операции по восстановлению кассовых расходов (возврат зарплаты- 14 085,37 руб.).
Показатели гр. 5 по счету 302.11. не равны показателю гр 6.	Операции по восстановлению кассовых расходов в сумме 70 686,10 руб. (возврат денежных средств, оплаченных за медикаменты и ИМН по причине изменения реквизитов поставщика, в т.ч.: 0902- 67 353,70 руб., 0903 - 3 332,40 руб.).
Показатели гр. 5 по счету 302.34 не равны показателю гр 6.	Отсутствуют коды в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и вида расходов (КВР 244 счет 302.67). Отражено приобретение путевки на санаторно-курортное лечение работника по договору . Допустимо.
Форма 0503769 Д (квфо 2)	По счету 210 05 начислены доходы и расходы будущих периодов при передаче имущества в безвозмездное пользование . Допустим КПД 000.
Форма 0503779 (квфо 2, 3, 4, 5,7)	Формат номера банковского (лицевого) счета должно быть 20 символов.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00DDED51432E69965E312E5E169AC50DA2
Владелец: Еремин Александр Александрович
Действителен: с 21.06.2024 по 14.09.2025
Дата подписи: 11.07.2024 13:46:27

Руководитель

Еремин Александр Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 60D20BF26F88D38F842D8615D19778A2
Владелец: Лизунова Светлана Александровна
Действителен: с 10.04.2024 по 04.07.2025
Дата подписи: 11.07.2024 13:46:19

Главный

Лизунова Светлана Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

бухгалтер

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(Уполномоченное
лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка
подписи) (телефон, e-mail)

№ _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью

Главный бухгалтер/Лизулова Светлана Александровна, Сертификат: 60D20BF26F8DBBE8D42DB6E5D19778A2, Действителен: с 10.04.2024 по 04.07.2025), Руководитель (Еремин Александр Александрович, Сертификат: 00DEED51432F69965F312ECE169AC50DA2, Действителен: с 21.06.2024 по 14.09.2025), Руководитель финансово-экономической службы (Андреева Татьяна Александровна, Сертификат: 32CF2BE0022DD5A3FEBA168C83B42ED, Действителен: с 19.12.2023 по 13.03.2025)