

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 апреля 2023 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ОБЛАСТНОЙ ОНКОЛОГИЧЕСКИЙ 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	01.04.2023
по ОКПО	05342834
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	05342834
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

Показатель	Значение показателя
Юридический адрес учреждения	440071,г.Пенза,пр-кт Строителей,37А
Почтовый адрес учреждения	440071,г.Пенза,пр-кт Строителей,37А
Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2	ОКВЭД-2 86.10; ОКВЭД-2 55.90
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?	нет
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
105	27	61	-	17

### 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
861	181	384	50	246

### 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.
1057,5	219	450,5	58,75	329,25

### 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
901	186	410	54	251

### 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
43 512,82	75 160,67	37 763,96	36 961,11	32 310,41

### 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)
244	542 618,58	-	-	10 605,46

### 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
33 738,08	33 738,08	0,00	-

### 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 01.01.2023 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	3 162 082 344,88	3 154 079 344,88	-8 003 000,00
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	318 699 398,20	318 699 398,20	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	2 738 358 345,27	2 730 355 345,27	-8 003 000,00

3. Балансовая стоимость земельных участков	105 024 601,41	105 024 601,41	

**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)
1	Лабораторно - диагностический корпус, г.Пенза, пр.Строителей,37А	24 003 811,30	Строительство лабораторно-диагностического корпуса начато в ноябре 2021г./срок ввода в эксплуатацию 2023 год

**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	10,7	Отсутствие пациентов, нуждающихся в паллиативной помощи
5	18,9	Отсутствие документов на оплату
6	-	-

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

Суть расхождения	Причины расхождения
По КВФО 2 кассовые показатели по АЦК-Финансы составили - 1 646 093,12 руб.; По форме 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности" гр. 9 "Исполнено плановых назначений" - 1 647 122,12 руб. Сумма расхождений - 1 029,00 руб.	Расхождения связаны с наличием остатка денежных средств в кассе учреждения на 31.03.2023г. в сумме 1 029,00 руб.

**Сведения о фактическом исполнении государственного задания**

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на отчетную дату			
			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
1	Паллиативная медицинская	855 0901 01 5 01 05020 611 241	7 153	1 766	24,7	-

2	помощь. Круглосуточный стационар	855 0901 01 5 02 05020 611 241	622	29	4,66	отсутствие пациентов, нуждающихся в паллиативной помощи
---	--	-----------------------------------	-----	----	------	---

#### 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	121	154 074,36	ИП Куликов А.В.	05.2022	Задолженность по арендной плате. Заявление на отсрочку по арендной плате в адрес учреждения не поступало. В адрес арендатора направлена претензия. Договор расторгнут, готовится иск для передачи дела в суд.
2	135	236 355,31	ИП Куликов А.В.	05.2022	Задолженность за коммунальные услуги. Заявление на отсрочку по арендной плате в адрес учреждения не поступало. В адрес арендатора направлена претензия. Договор расторгнут, готовится иск для передачи дела в суд.
2	141	0,56	ИП Куликов А.В.	12.2022	Пени за несвоевременную оплату арендных и коммунальных платежей

### 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
855010893	квфо 2	916,3	Средства зарезервированы на выплату заработной платы, страховые взносы, НДФЛ и ЕНП за вторую половину марта
855010893	квфо 3	11 426,1	Средства, поступившие на обеспечение ГК
855010893	квфо 4	6 238,9	Средства зарезервированы на выплату заработной платы, страховые взносы, НДФЛ и ЕНП за вторую половину марта; оплату БО на приобретение медикаментов, продуктов питания и оказанных услуг в апреле 2023г.
855010896	квфо 5	0,8	Компенсация за пролеченных больных, для возмещения в ТФОМС ПО
855010899	квфо 5	385,2	Отсутствие документов на оплату
855010897	квфо 7	185 360,8	Средства зарезервированы на выплату заработной платы, страховые взносы, НДФЛ и ЕНП за вторую половину марта; оплату БО на приобретение медикаментов, продуктов питания и оказанных услуг в апреле 2023г.

### 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
-	-	-

**Расшифровка информации по коду причины 03 в Сведениях об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)**

1 Источник финансового обеспечения (квфо)	2 Код счета бухгалтерского учета	3 Сумма изменений, руб.	4 В том числе по коду причины, руб.				
			03.1	03.2	03.3	03.4	03.5
<b>Актив баланса, итого</b>		-	-	-	-	-	-
В том числе:							
2	20500000	7 016,00	-	-	-	7 016,00	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Пассив баланса, итого</b>		-	-	-	-	-	-
В том числе:							
2	40100000	7 016,00	-	-	-	7 016,00	-
-	-	-	-	-	-	-	-

В форме 0503773 отражены суммы ошибок прошлых лет, образовавшихся по причине неверного начисления за оказанные медицинские услуги в декабре 2022г.

**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
-	-	-	-	-	-

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

**Перечень отчетов, не имеющих числовых и иных показателей**

Код формы	Наименование формы	Квфо
0503779М	Сведения об остатках денежных средств учреждения	6
0503737М	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	6
0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	-
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	2
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	4
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	5
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	6
0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	7
0503773	Сведения об изменении остатков	4

	валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4; 5+6 )	
0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4; 5+6 )	5+6

### Сведения о невыясненных средствах на лицевых счетах учреждения

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

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

Состав предупреждения	Пояснение допустимости
строка 060 вид ФО=7 требует пояснения	КВФО 7 код аналитики 150
Длина номера банковского (лицевого) счёта должна быть 20 символов; 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	формат структуры счета в отчете определен Минфином Пензенской области.

Руководитель

#### ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3C751FD08EB1D6C635CC4099348C3A01  
 Владелец: Столяров Антон Анатольевич  
 Действителен: с 21.10.2022 по 14.01.2024  
 Дата подписи: 13.04.2023 15:37:00

(подпись)

Столяров Антон  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

#### ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12EE5ECC3EE97E377F4F8C49755C9E46  
 Владелец: Рябова Наталья Александровна  
 Действителен: с 27.12.2022 по 21.03.2024  
 Дата подписи: 13.04.2023 15:37:10

(подпись)

Рябова Н.А.

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

#### ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0094AF28A73AC763C930D9446BE979EFC5A  
 Владелец: Чернышов Олег Васильевич  
 Действителен: с 15.04.2022 по 09.07.2023  
 Дата подписи: 13.04.2023 15:36:41

(подпись)

Чернышов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)



**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Чернышов Олег Васильевич 41-53-17  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"13" апреля 2023 г.